

ZARZĄDZENIE NR 110/2019
BURMISTRZA DRAWSKA POMORSKIEGO
z dnia 8 maja 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury
w Drawsku Pomorskim za 2018 rok.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351) i art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983, z 2019 r. poz. 115 i poz. 730), zarządza się, co następuje:

§1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Drawsku Pomorskim za rok 2018, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Arzysztof Czerwiński
Arzysztof Czerwiński

SPRAWDZONO
POD WZGLĘDEM
FORMALNO-PRAWNYM

RADCA PRAWNY

Z. Worsowicz
Zbigniew Worsowicz
KO 362

OŚRODEK KULTURY
78-900 Drawsko Pomorskie
ul. Piłsudskiego 12, tel. 363 22 30
NIP 874-121-13-60

BILANS JEDNOSTKI
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
sporządzony na dzień 31.12.2018r.

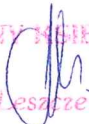
Nazwa i adres jednostki/odcisk pieczęci z nr NIP

poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
A.	Aktywa trwałe	1 264 563,19	1 132 846,83	A.	Fundusz/kapitał własny	40 671,68	141 646,99
I	Wartości niematerialne i prawne	2 255,00	0,00	I	Fundusz podstawowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Fundusz zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 255,00		III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe	196 873,52	40 671,68
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 262 308,19	1 132 846,83	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00
1.	Środki trwałe	1 262 308,19	1 132 846,83	VI	Zysk (strata) netto	-156 201,84	100 975,31
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 368 534,40	1 084 006,04
b)	budynki i budowle	930 633,69	915 425,54	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	173 338,68	102 864,28	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	158 335,82	114 557,01	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	Zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			II.	Zobowiązania długoterminowe	106 633,19	52 102,15
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			3.	wobec pozostałych jednostek	106 633,19	52 102,15
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki	106 633,19	52 102,15
B.	Aktywa obrotowe	144 642,89	92 806,20	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	34 698,50	39 338,32	e)	inne		
1.	Materiały	8 682,63	10 015,36	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	494 385,78	349 428,21
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	493 843,19	347 288,04
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	26 015,87	29 322,96	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	67 225,96	111 330,49
5.	Zaliczki na dostawy			*	do 12 miesięcy	67 225,96	111 330,49
II	Należności krótkoterminowe	16 926,57	12 780,73	*	powyżej 12 miesięcy		
3	Należności od pozostałych jednostek	16 926,57	12 780,73	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	10 153,19	9 394,79	f)	zobowiązania wekslowe		
	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5 785,00	74,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	240 546,18	121 715,79
	inne	988,38	3 311,94	h)	z tytułu wynagrodzeń	88 429,75	84 097,43
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne	97 641,30	30 144,33
III	Inwestycje krótkoterminowe	77 335,17	24 687,24	4.	fundusze specjalne	542,59	2 140,17
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	77 335,17	24 687,24	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	767 515,43	682 475,68
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	767 515,43	682 475,68
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	767 515,43	682 475,68
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	77 335,17	24 687,24	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 495,11	24 687,24				
*	inne środki pieniężne	72 840,06					
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 682,65	15 999,91				
	Suma aktywów	1 409 206,08	1 225 653,03		Suma pasywów	1 409 206,08	1 225 653,03

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 „Należności od jednostek powiązanych”, więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.3). „Należności od pozostałych jednostek”

Sporządził:

Drawsko Pomorskie, 28 marca 2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Leszczyńska

Z-ca DYREKTORA
Ośrodka Kultury
w Drawsku Pomorskim

Renata Zorądkiewicz

INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego za 2018r.

W Ośrodku Kultury zaistniały znaczące zdarzenia dotyczące rozliczenia operacji gospodarczych z lat ubiegłych, które należało ująć w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres sprawozdawczy.

DANE O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU

1. AKTYWA	-	1.225.653,03 zł
1.1. Aktywa trwałe	-	1.132.846,83 zł
a) wartości niematerialne i prawne	-	0,00 zł
w składzie:		
- wartości niematerialne i prawne	-	
b) rzeczowe aktywa trwałe	-	1.132.846,83 zł
w składzie:		
- budynki (gr. 1)	wartość netto -	915.425,54 zł
- urządzenia techniczne i maszyny (gr. 4)	wartość netto -	102.864,28 zł
- środki transportu (gr. 7)	wartość netto -	0,00 zł
- inne środki trwałe (gr. 8)	wartość netto -	114.557,01 zł
1.2. Aktywa obrotowe	-	92.806,20 zł
w składzie:		
- zapasy towarów i materiałów	wartość netto -	39.338,32 zł
a) materiały	-	10.015,36 zł
b) towar do odsprzedaży	-	29.322,96 zł
- należności z tytułu dostaw i usług	-	9.394,79 zł
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	74,00 zł
- inne należności	-	3.311,94 zł
- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie	-	24.687,24 zł
- inne środki pieniężne	-	0,00 zł
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	15.999,91 zł
2. PASYWA	-	1.225.653,03 zł
2.1. fundusz/kapitał własny	-	141.646,99 zł
a) wynik finansowy netto roku obrotowego	-	100.975,31 zł
b) kapitał podstawowy	-	0,00 zł
c) fundusz rezerwowy	-	40.671,68 zł

2.2. zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-	<u>1.084.006,04 zł</u>
1. zobowiązania długoterminowe	-	52.102,15 zł
- kredyt w wartości nominalnej	- 50.000,00 zł	
- odsetki od kredytu	- 2.102,15 zł	
2. zobowiązania krótkoterminowe	-	349.428,21 zł
a) wobec pozostałych jednostek	-	347.288,04 zł
- z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy (m.in. dostawy z miesiąca grudnia, tj.: energia ciepła, woda i ścieki, gaz, usługi remontowe, usługi telefoniczne, opłaty dystrybucyjne za projekcje filmowe, zakup towarów do odsprzedaży, dostawy niefakturowane, itp.)-		111.330,49 zł
- zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych (podatek od osób fizycznych, składki ZUS od wypłat dokonanych w miesiącu grudniu 2018r. – z terminem zapłaty: 15.01.2019; 20.01.2019r.; wypłat za miesiąc grudzień dokonanych do 5.01.2019 – z terminem zapłaty: 15.02.2019r., 20.02.2019;	-	121.715,79 zł
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (wynagrodzenia pracowników płatne do dnia 5.01.2019r.	-	84.097,43 zł
- inne zobowiązania krótkoterminowe (w tym: potrącenia z wynagrodzeń na ubezpieczenie grupowe pracowników, rozrachunki z PKZP, za miesiąc grudzień 2018 wypłaconych do 5.01.2019r. kaucja tytułem zabezpieczenia należytego wykonania robót, pozostałe-		30.144,33 zł
b) fundusze specjalne (ZFŚS)	-	2.140,17 zł
3. rozliczenia międzyokresowe (długoterminowe)	-	682.475,68 zł
- pozostała do rozliczenia kwota dotacji celowych, otrzymanych w roku 2013 z gminy Drawsko Pomorskie, Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz Województwa Zachodniopomorskiego na sfinansowanie zadania: „Biblioteka w Łabędziach naszym wiejskim centrum kultury”	-	167.202,93 zł
- pozostała do rozliczenia kwota dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie na sfinansowanie nabycia pianina w ramach zadania: „Wyśpiewajmy razem muzyczną mozaikę”	-	1.999,27 zł
- pozostała do rozliczenia kwota otrzymanego w roku 2014 Dofinansowania z Nadleśnictwa Drawsko oraz dotacji celowej z gminy Drawsko Pomorskie na sfinansowanie zadania: „Modernizacja pomieszczeń świetlicy wiejskiej w Konotopie”	-	176.400,00 zł
- pozostała do rozliczenia kwota refundacji kosztów utworzenia stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej pozyskanej w roku 2014 z PFRON	-	4.023,16 zł
- pozostała do rozliczenia kwota dotacji celowej pozyskanej w roku 2015 z gminy Drawsko Pomorskie na wykonanie podjazdu w sali kinowej kina DRAWA dla wózków inwalidzkich do poziomu 4 rzędu	-	2.566,54 zł

- niezamortyzowana część wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, zwiększające do końca roku 2011 fundusz instytucji kultury, przeniesiona na międzyokresowe rozliczenie przychodów (zgodnie z art. 41 ustawy o rachunkowości) na mocy przepisu przejściowego art. 22 ustawy z dnia 5 sierpnia 2015r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów) - 97.895,91 zł
- pozostała do rozliczenia kwota dotacji celowej otrzymanej w roku 2016 z Instytutu Książki w Krakowie na dofinansowanie zadania: „Przebudowa i modernizacja pomieszczeń drawskiej biblioteki wraz z zakupem nowego wyposażenia” - 180.765,50 zł
- pozostała do rozliczenia kwota dotacji celowej otrzymanej w roku 2017 z gminy Drawsko Pomorskie na: „Zakup 2-ch komputerów wraz z oprogramowaniem biurowym, antywirusowym, ups i zasilaczem.” - 4.999,80 zł
- pozostała do rozliczenia kwota dotacji celowej otrzymanej W roku 2018 z gminy Drawsko Pomorskie na „Modernizację ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Linownie” - 46.622,57 zł

DANE O POZYCJACH Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Przychody ogółem	-	<u>4.193.434,28 zł</u>
a) przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	-	972.099,06 zł
1) <u>przychody netto ze sprzedaży produktów</u> w tym:	-	<u>824.574,18 zł</u>
- sprzedaż biletów na spektakle teatralne, seanse filmowe, koncerty	-	✓ 667.371,65 zł
- czynsz za wynajem pomieszczeń na działalność punktu przedszkolnego w Zarańsku (refakturowanie kosztów)	-	✓ 1.892,72 zł
- wynajem pomieszczeń i składników majątkowych	-	10.051,21 zł
- sprzedaż usług, organizacja imprez,	-	134.809,86 zł
- wpisowe na zajęcia muzyczne, wpłaty za zajęcia plastyczne	-	6.971,77 zł
- pozostałe dochody	-	3.476,97 zł
2) <u>przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</u>	-	<u>147.524,88 zł</u>
b) pozostałe przychody operacyjne	-	3.221.335,22 zł
1) <u>dotacje</u> w tym:	-	<u>3.071.713,87 zł</u>

- dotacja gminy Drawsko Pom. na działalność bieżącą-	2.645.000,00 zł
- pozostałe dotacje i dofinansowania	426.713,87 zł
2) inne przychody operacyjne	149.621,35 zł
- udział odpisu amortyzacyjnego od uzyskanych i wydatkowanych w roku 2013 dofinansowań i dotacji celowych z: MKiDN, gminy Drawsko Pomorskie, Województwa Zachodniopomorskiego w sfinansowaniu nabycia/wytworzenia środków trwałych w ramach zadań: „Biblioteka w Łabędziach naszym wiejskim centrum kultury”	5.637,96 zł
- udział odpisu amortyzacyjnego od uzyskanego i wydatkowanego w roku 2012 dofinansowania z Województwa Zachodniopomorskiego do zakupu pianina w ramach zadania: „Wyśpiewajmy razem muzyczną mozaikę”	557,88 zł
- udział pozyskanej i wydatkowanej w roku 2014 refundacji z PFRON na częściowe zrefundowanie kosztów utworzenia stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej zarejestrowanej w Powiatowym Urzędzie Pracy w Drawsku Pomorskim-	710,04 zł
- udział odpisu amortyzacyjnego od pozyskanych i wydatkowanych w 2014r. środków w ramach dotacji celowej gminy Drawsko Pomorskie i dofinansowania z Nadleśnictwa Drawsko Pomorskie, w łącznej kwocie 210.000 zł na realizację zadania: „Modernizacja pomieszczeń świetlicy wiejskiej w Konotopie”	8.400,00 zł
- udział odpisu amortyzacyjnego od pozyskanej i wydatkowanej w roku 2015 dotacji celowej z gminy Drawsko Pomorskie, na realizację zadania: „Wykonanie podjazdu dla wózków inwalidzkich do poziomu 4 rzędu w sali kinowej kina DRAWA”	1.400,04 zł
- udział odpisu amortyzacyjnego od aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych do końca roku 2011, podlegających amortyzacji liniowej, niezamortyzowanych do dnia 31.12.2014r. przeniesionych na międzyokresowe rozliczenie przychodów (zgodnie z art. 41 ustawy o rachunkowości) na mocy przepisu przejściowego art. 22 ustawy z dnia 5 sierpnia 2015r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów	18.723,72 zł
- udział odpisu amortyzacyjnego od pozyskanych i wydatkowanych w roku 2016 środków od dotacji z Instytutu Książki w Krakowie na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa i modernizacja pomieszczeń drawskiej biblioteki wraz z zakupem nowego wyposażenia”	93.232,56 zł
- udział odpisu amortyzacyjnego od pozyskanej i wydatkowanej w roku 2017 dotacji celowej z gminy Drawsko Pomorskie na: „Zakup 2 komputerów wraz z oprogramowaniem biurowym, antywirusowym, ups i zasilaczem”	3.000,12 zł
- udział odpisu amortyzacyjnego od pozyskanej i wydatkowanej w roku 2018 dotacji celowej z gminy Drawsko Pomorskie na: „Modernizację ogrzewania świetlicy wiejskiej w Linownie”-	1.195,44 zł

- refundacja przez PUP składek ZUS od wynagrodzeń pracownika zatrudnionego w ramach prac interwencyjnych	-	1.904,37 zł
- inne przychody operacyjne (przychody wynikające z zaokrągleń, sprzedaż makulatury, darowizny, odszkodowania itp.)	-	14.859,22 zł
c) przychody finansowe	-	0,00 zł
2) <u>Koszty ogółem</u>	-	<u>4.092.458,97 zł</u>
2.1 koszty działalności operacyjnej w kwocie	-	4.070.488,91 zł
w tym:		
- amortyzacja, w tym:	-	216.033,92 zł
a) amortyzacja zbiorów bibliotecznych	-	30.003,37 zł
b) odpis amortyzacyjnych od środków trwałych zakupionych/ wytworzonych przed rokiem 2012 z dotacji celowych /rozwojowych	-	18.723,72 zł
c) odpis amortyzacyjny od środków trwałych zakupionych/ wytworzonych po roku 2012 z dotacji celowych lub dofinansowań oraz środków własnych	-	165.051,83 zł
d) amortyzacja WNiP	-	2.255,00 zł
- zużycie materiałów	-	119.529,41 zł
- zużycie energii cieplnej, elektrycznej, gazu, wody	-	183.247,11 zł
- usługi obce	-	1.176.176,06 zł
- podatki i opłaty	-	180.870,73 zł
- wynagrodzenia	-	1.747.089,64 zł
- ubezpieczenia społeczne opłacane przez pracodawcę	-	292.238,85 zł
- inne świadczenia na rzecz pracowników	-	16.820,01 zł
- odpis na ZFŚS	-	51.228,42 zł
- pozostałe koszty	-	35.929,91 zł
- wartość sprzedanych towarów i materiałów (w cenach zakupu netto)	-	51.324,85 zł
2.2 koszty finansowe	-	6.345,44 zł
2.3 pozostałe koszty operacyjne	-	15.624,62 zł
3) <u>Wynik finansowy (zysk)</u>	-	<u>100.975,31 zł</u>

Uzyskany na prowadzonej działalności dodatni wynik finansowy w wysokości „100.975,99 zł” jest konsekwencją zmian rzeczowo-organizacyjnych w realizowanych zadaniach statutowych w roku 2018, przeprowadzanych systematycznie od początku roku obrotowego, w związku z przyznaniem na rok 2018 dotacji podmiotowej w wysokości uniemożliwiającej realizację zadań na poziomie lat ubiegłych, wymuszającej na zarządzających instytucją konieczność zmniejszenia do minimum ponoszonych kosztów.

Na dzień 01.01.2018r. gmina Drawsko Pomorskie ustaliła dotację na podstawową działalność instytucji kultury w wysokości 2.200.000 zł. Tak niska kwota dotacji podmiotowej oraz przechodzące zobowiązania z roku poprzedniego (w tym kredyt bankowy w wysokości 100.000 zł) spowodowały konieczność ograniczenia wydatków, w tym redukcji zatrudnienia, a co za tym idzie także wydatków w zakresie działalności kulturalno-artystycznej. Wszystkie zastosowane środki oszczędnościowe, racjonalne gospodarowanie uzyskiwanymi dochodami oraz ograniczenie wydatków umożliwiły spłatę zobowiązań z roku 2017, w tym kredytu bankowego w ustanowionych ratach i odroczonych składek ZUS. W trakcie roku instytucja pozyskała dodatkowe środki pozabudżetowe na swoją działalność i realizowane projekty, jak również gmina przekazała dodatkowe środki na organizowane imprezy, projekty lub inne zadania w formie dotacji celowych (w tym inwestycyjną) oraz zwiększyła dotację podmiotową kwotą 445.000 zł. Pozyskane w trakcie roku dofinansowania i dotacje celowe przeznaczane były na realizację zadań bieżących instytucji, w tym realizację wydarzeń kulturalnych (w tym organizację: „Dni Drawska”, „Dożynki Wojewódzkie 2018”; obchody rocznicy 100-lecia odzyskania niepodległości przez Polskę w ramach projektu: „Polska to taka kraina, która się w sercu zaczyna - drawskie drogi do niepodległości” dofinansowanego z Programu Wieloletniego Niepodległa) oraz realizację zadań wynikających z otrzymanych dotacji celowych z gminy Drawsko Pomorskie, w tym: wymiana foteli w sali kinowej kina DRAWA, modernizacja ogrzewania w świetlicy w Linownie.

Istotny wpływ na wygenerowany dodatni wynik finansowy miały także poniesione niższe koszty eksploatacji użytkowanych obiektów w zakresie zużycia energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody, odprowadzania ścieków, wywozu nieczystości stałych i płynnych, zakupu środków czystości, i innych, będące następstwem: czasowego wyłączenia niektórych obiektów z działalności (świetlica wiejska z Zarańsku, Zagoździe, Nętynie, Gudowie); łagodnych warunków atmosferycznych w okresie grzewczym, jak również zgromadzenia stanu zapasu materiałów i towarów do odsprzedaży na poziomie wyższym niż w latach poprzednich.

Poniesione w roku 2018 łączne koszty zatrudnienia są niższe w stosunku kosztów roku 2017 o kwotę ok. 202 tys. zł, co stanowi obniżenie funduszu wynagrodzeń o ~8,8% i jest konsekwencją zmniejszenia zatrudnienia w roku 2018, w tym odejścia na emeryturę 4 pracowników, w związku z przyznaną na dzień 01.01.2018r. obniżoną kwotą dotacji podmiotowej.

Na dzień 31.12.2018r. stan zatrudnienia wyniósł 45 osób (w tym 2 osoby przebywające na urloпах macierzyńskich i wychowawczych), natomiast średnioroczne zatrudnienie – wyniosło 40,36 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.


Wygenerowany za rok 2018 zysk finansowy w wysokości 100.975,31zł proponuje się przenieść na fundusz rezerwowy utworzony z zysku netto za poprzednie lata obrotowe, z przeznaczeniem na pokrycie strat instytucji kultury w okresach następnych.

Na dzień 31.12.2018r. wartość funduszu rezerwowego wynosi 40.671,68 zł.

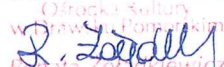
Wartość funduszu rezerwowego po rozliczeniu zysku z roku 2018 wyniesie 141.646,99 zł.

Data sporządzenia : 29.03.2018 r.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Jeszczełowska

Zatwierdził:

Z-ca DYREKTORA
Ośrodka Kultury
w Drawsku Pomorskim

Renata Ziółkiewicz

RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2017	Wartość na dzień 31/12/2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	811 263,53	972 099,06
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	666 256,55	824 574,18
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	145 006,98	147 524,88
B. Koszty działalności operacyjnej	4 067 534,87	4 070 488,91
I. Amortyzacja	340 077,47	216 033,92
II. Zużycie materiałów i energii	361 839,59	302 776,52
III. Usługi obce	842 911,46	1 176 176,06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	115 309,38	180 870,73
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	1 909 787,88	1 747 089,64
v. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	400 416,52	360 287,28
- emerytalne	170 408,58	151 581,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	49 709,06	35 929,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	47 483,51	51 324,85
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 256 271,34	-3 098 389,85
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 117 639,35	3 221 335,22
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	2 882 450,00	3 071 713,87
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	235 189,35	149 621,35
E. Pozostałe koszty operacyjne	18 263,17	15 624,62
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	18 263,17	15 624,62
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-156 895,16	107 320,75
Przychody finansowe	2 503,98	0,00
Widowiska i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3,98	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	2 500,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 810,66	6 345,44
I. Odsetki, w tym:	1 792,11	6 345,44
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	18,55	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-156 201,84	100 975,31
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2017	Wartość na dzień 31/12/2018
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-156 201,84	100 975,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Leszczelowska

Z-ca DYREKTORA
Ośrodka Szkolenia
w Trzebieżu Piastowskim
Renata Zolądzkiewicz