

RM. 0050.26.2020

**ZARZĄDZENIE NR RM 25/2020**

**Burmistrza Ożarowa  
z dnia 7 kwietnia 2020**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko- Gminnego Ośrodka Kultury  
w Ożarowie im. Aleksandra Patkowskiego za 2019 rok**

Na podstawie art.29 ust.5 Ustawy z dnia 25 października 1991 roku – Organizowanie i prowadzenie działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 , poz.194  
**Burmistrz Ożarowa zarządza, co następuje:**

**§ 1**

Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Miejsko- Gminnego Ośrodka Kultury w Ożarowie im. Aleksandra Patkowskiego za 2019 rok stanowiące załącznik do niniejszego Zarządzenia.

**§ 2**

Wykonanie Zarządzenia powierza Skarbnikowi Gminy.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**

*Marek Majcher*

### Nagłówek sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2019-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2019-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2020-03-12

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
-------	---------

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

MJEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY I M  
APATKOWSKIEGO W OZAROWIE

Nazwa Firmy

Siedziba

Świętokrzyskie

Województwo

Opatowski

Powiat

Ozarów

Gmina

Ozarów

Miejscowość

Adres

Adres

PL

Kraj

Świętokrzyskie

Województwo

Opatowski

Powiat

Ozarów

Gmina

Stodlna

Nazwa ulicy

3

Numer budynku

Ozarów

Nazwa miejscowości

27-530

Kod pocztowy

Ozarów

Nazwa urzędu pocztowego

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

9004Z

Kod PKD

8631018321

Identyfikator podatkowy NIP

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data Od

2019-01-01

Data Do

2019-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki

wchodzi wewnetrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania

finansowe; true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie

NIE

zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania

TAK

działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią

TAK

działalności; true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania

działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania

TAK

działalności

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w

zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte i stosowane przez Instytutę w zakresie, jakim ustawa pozostawia prawo wyboru w zakresie metod wyceny aktywów i pasywów są następujące: 1. Ewidencją ilościowo-wartościową objęte są środki trwałe, których wartość początkowa przekracza 3500,00zł. 2. Do ewidencji rzeczowych aktywów obrotowych stosuje się uproszczoną ewidencję bezpośrednio w koszty, na

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

podstawie Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. art. 17 ust. 2 pkt 4 (Dz.U. z 2017r poz.2342 tekst jednolity opublikowany 15 grudnia 2017r.) Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – według ceny zakupu. Środki pieniężne na rachunkach jednostki zostały potwierdzone na piśmie przez BANK SPÓŁDZIELCZY W OŻAROWIE.

ustalenia wyniku finansowego

WMGOK w Ożarowie – instytucji kultury wynik ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe w jednostce sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2019rok, Bilans za okres 01.01.2019 - 31.12.2019, sporządzony na dzień 31.12.2019, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2019-31.12.2019 sporządzony na dzień 31.12.2019

## Bilans

	Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
	Aktywa razem	77 578.00	102 465.51	
	Aktywa trwałe	66 043.12	80 585.05	
	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	
	Wartość firmy	0.00	0.00	
	Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
	Rzeczowe aktywa trwałe	66 043.12	80 585.05	
	Środki trwałe	66 043.12	80 585.05	
	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00	
	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	
	urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	
	środki transportu	25 943.40	32 205.60	
	inne środki trwałe	40 099.72	48 379.45	
	Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	
	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	
	Należności długoterminowe	0.00	0.00	
	Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	
	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	
	Od pozostałych jednostek	0.00	0.00	
	Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	
	Nieruchomości	0.00	0.00	
	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
	Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	
	Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	
	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	
	Aktywa obrotowe	11 534.88	21 880.46	
	Zapasy	0.00	0.00	
	Materiały	0.00	0.00	
	Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	
	Produkty gotowe	0.00	0.00	

Towary	0.00	0.00
Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 000.00</b>	<b>1 000.00</b>
Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
inne	0.00	0.00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
inne	0.00	0.00
Należności od pozostałych jednostek	1 000.00	1 000.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0.00	1 000.00
inne	1 000.00	0.00
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>10 534.88</b>	<b>20 880.46</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 534.88	20 880.46
w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 534.88	20 880.46
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 534.88	20 880.46
– inne środki pieniężne	0.00	0.00
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
<b>Pasywa razem</b>	<b>77 578.00</b>	<b>102 465.51</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>69 544.90</b>	<b>92 447.20</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	92 447.20	88 886.74
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00
Zysk (strata) netto	- 22 902.30	3 560.46
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 033.10</b>	<b>10 018.31</b>
Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
Zobowiązania krótkoterminowe	8 033.10	10 018.31
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	2 038.48
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	2 038.48
– do 12 miesięcy	0.00	2 038.48
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
inne	0.00	0.00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00

z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
inne	0.00	0.00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
kredyty i pożyczki	0.00	0.00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0.00	0.00
z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
inne	0.00	0.00
Fundusze specjalne	8 033.10	7 979.83
Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00

### Rachunek zysków i strat

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
<b>Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)</b>			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0.00	0.00	
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00	
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0.00	0.00	
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00	
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>929 547.25</b>	<b>838 877.54</b>	
Amortyzacja	14 541.93	13 598.92	
Zużycie materiałów i energii	110 814.61	98 150.14	
Usługi obce	220 051.64	152 515.54	
Podatki i opłaty, w tym:	0.00	0.00	
– podatek akcyzowy	0.00	0.00	
Wynagrodzenia	483 010.80	476 925.96	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	96 557.99	93 400.88	
Pozostałe koszty rodzajowe	4 570.28	4 286.10	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>- 929 547.25</b>	<b>- 838 877.54</b>	
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>906 363.54</b>	<b>842 071.04</b>	
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
Dotacje	886 000.00	820 000.00	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	
Inne przychody operacyjne	20 363.54	22 071.04	
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0.03</b>	<b>0.02</b>	
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	
Inne koszty operacyjne	0.03	0.02	
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>- 23 183.74</b>	<b>3 193.48</b>	

Przychody finansowe	281.44	366.98
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
Odsetki, w tym:	281.44	366.98
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
Koszty finansowe	0.00	0.00
Odsetki, w tym:	0.00	0.00
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
Inne	0.00	0.00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 22 902.30	3 560.46
Podatek dochodowy	0.00	0.00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 22 902.30	3 560.46

### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	92 447.20	88 886.74	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	
– korekty błędów	0.00	0.00	
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	69 544.90	92 447.20	
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0.00	0.00	

### Rachunek przepływów pieniężnych

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
-------	----------------------	------------------------	------------------

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa	Wartość łączna (Rok bieżący)	Zysków kapitałowych (Rok bieżący)	Z innych źródeł przychodów (Rok bieżący)	Wartość łączna (Rok poprzedni)	Zysków kapitałowych (Rok poprzedni)	Z innych źródeł przychodów (Rok poprzedni)
-------	------------------------------	-----------------------------------	------------------------------------------	--------------------------------	-------------------------------------	--------------------------------------------

#### Dodatkowe informacje i objaśnienia

Onis. Plik zawiera: Wskazania do sprawozdania finansowego za 2019r. zestawienie zmian w kapitale za 2019r. zmian wartości środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych za 2019r. struktura przychodów i kosztów za rok 2019. struktura zatrudnienia za 2019r. oraz pismo do Burmistrza Ożarowa o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za 2019r.

Załączony plik Informacja\_dodatkowa\_do\_bilansu.pdf

**WPROWADZENIE**  
**do sprawozdania finansowego**  
**sporządzonego za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019r**

Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury im. Aleksandra Patkowskiego w Ożarowie ul. Stodolna 3, 27-530 Ożarów, dla którego organizatorem jest Gmina Ożarów, nadzór nad działalnością sprawuje Burmistrz Ożarowa, a terenem działania jest obszar gminy Ożarów. MGOK w Ożarowie posiada osobowość prawną i jako instytucja kultury został wpisany 15.02.1993r. do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Organizatora pod numerem 2 w Księdze Rejestrowej. Czas trwania działalności jest nieograniczony.

Do podstawowych zadań MGOK w Ożarowie zgodnie ze statutem należy:

- edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę;
- gromadzenie, dokumentowanie, tworzenie i ochrona dóbr kultury;
- rozpoznawanie, rozpatrywanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb i zainteresowań kulturalnych;
- tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego, folkloru, rękodziela ludowego i artystycznego.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.; jest sprawozdaniem jednostkowym sporządzonym na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych przez MGOK w Ożarowie.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmińszonym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte i stosowane przez Instytucję w zakresie, jakim ustawa pozostawia prawo wyboru w zakresie metod wyceny aktywów i pasywów są następujące:

1. Ewidencją ilościowo-wartościową objęte są środki trwałe, których wartość początkowa przekracza 3500,00zł oraz wyposażenie.
2. Do ewidencji rzeczowych aktywów obrotowych stosuje się uproszczoną ewidencję bezpośrednio w koszty, na podstawie Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. art. 17 ust. 2 pkt 4 (Dz.U. z 2017r poz.2342 tekst jednolity opublikowany 15 grudnia 2017r.)

Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – według ceny zakupu.

Środki pieniężne na rachunkach jednostki zostały potwierdzone na piśmie przez BANK SPÓŁDZIELCZY W OŻAROWIE.

Informacja ogólna o sprawozdaniu:

1. Łączna wartość kapitałów na dzień 31.12.2019r wynosi	92447,20zł
1.1 Kapitał podstawowy wynosi	92447,20zł
2. Bilans sporządzono na dzień 31.12.2019r.	
3. Okres objęty sprawozdaniem od 01.01.2019r do 31.12.2019r	
4. Bilans zamyka się sumą aktywów i pasywów w kwocie	77578,00zł
5. Wynik brutto na działalności gospodarczej zamyka się stratą w wysokości	22902,30zł
6. Wynik netto z całokształtu działalności – strata w wysokości	22902,30zł
7. Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedzający badanie to jest za 2018r Sprawozdanie za 2018r zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą oraz wynikiem finansowym – zyskiem brutto w kwocie	102465,51zł 3560,46 zł

Informacja o sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynikach działalności

1. Aktywa bilansu

Wartość aktywów trwałych jednostki uległy zmniejszeniu o 14541,93zł, co stanowi zmianę wartości aktywów trwałych o 18,05%.

Wartość aktywów obrotowych jednostki zmniejszyła się o wartość 10345,58zł, co stanowi zmianę o 47,28% w stosunku do roku poprzedniego. Zmniejszenie wartości dotyczy pozycji krótkoterminowe aktywa finansowe.

2. Pasywa bilansu

Własne źródła finansowania w trakcie roku obrotowego zmniejszyły wartość o 22902,30zł w stosunku do roku poprzedniego.

Wartość zobowiązań krótkoterminowych zmniejszyła się o 1985,21zł, tj. o 19,82%.

<b>AKTYWA</b>			<b>77578,00</b>
	<b>Majątek trwały</b>		<b>66043,12</b>
		Środki trwałe	391299,69
		Umorzenia	325256,57
	<b>Majątek obrotowy</b>		<b>11534,88</b>
		Środki na r-ku bieżącym	2501,78
		Środki na r-ku funduszu socjalnego i mieszk.	8033,10
		Kaucja	1000,00
<b>PASYWA</b>			<b>77578,00</b>
	<b>Fundusz własny</b>		<b>69544,90</b>
		Kapitał podstawowy	92447,20
		Zysk/strata netto	22902,30
	<b>Zobowiązania i rezerwy</b>		<b>8033,10</b>
		Fundusz socjalny	8033,10



**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone za 2019r.:**

<b>Zmiany w kapitale (funduszu) własnym</b>	<b>2018r.</b>	<b>2019r.</b>
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	88886,74	92447,20
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	88886,74	92447,20
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	101288,18	88886,74
I.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
I.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	88886,74	92447,20
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- z przeznaczenia różnic z aktualizacji wyceny sprzedanego środka trwałego na kapitał zapasowy		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wniesienie dopłat		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zwrot dopłat		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		

- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zwiększenie kapitału zapasowego		
- zasilenie ZFŚS		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	12401,44	3560,46
6. Wynik netto	3560,46	22902,30
a) zysk netto	3560,46	
b) strata netto		22902,30
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	92447,20	69544,90
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

### Zmiany wartości środków trwałych za 2019r.:

Grupa rodzajowa Środków trwałych	Wartość początkowa				Umorzenia				Stan początek roku obr (netto)	Stan koniec roku obr (netto)
	Stan początek roku obr	Przychod	Rozchod	Stan koniec roku obr	Stan początek roku obr	Amortyzacja za rok 2019	Rozchod	Stan koniec roku obr		
Zespoły komputerowe	30064,86	0	0	30064,86	30064,86	0	0	30064,86	0	0
Środki transportowe	44730,00			44730,00	12524,40	6262,20		18786,60	32205,60	25943,40
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	316504,83			316504,83	268125,38	8279,73		276405,11	48379,45	40099,72
<b>Razem:</b>	<b>391299,69</b>			<b>391299,69</b>	<b>310714,64</b>	<b>14541,99</b>		<b>325256,57</b>	<b>80585,05</b>	<b>66043,12</b>

### Zmiany wartości pozostałych środków trwałych za 2019r.:

Pozostałe Środki trwałe	Wartość początkowa				Umorzenia			
	Stan początek roku obr	Przychody	Rozchody	Stan koniec roku obr	Stan początek roku obr	Amortyzacja za rok 2019	Rozchody	Stan koniec roku obr
Konto 013	340146,20	2715,31	11000,08	331861,43	340146,20	2715,31	11000,08	331861,43
w tym zespoły komputerowe	18739,26			18739,26	18739,26			18739,26
<b>Razem:</b>	<b>340146,20</b>	<b>2715,31</b>	<b>11000,08</b>	<b>331861,43</b>	<b>340146,20</b>	<b>2715,31</b>	<b>11000,08</b>	<b>331861,43</b>

**Zmiany wartości niematerialnych i prawnych za 2019r.:**

Wartości Niematerialne i prawne	Wartość początkowa				Umorzenia				Stan początek roku obr (netto)	Stan koniec roku obr (netto)
	Stan początek roku obr	Przychody	Rozchody	Stan koniec roku obr	Stan początek roku obr	Amortyzacja za rok 2019	Rozchody	Stan koniec roku obr		
Programy komp. licencje	16583,98	0	0	16583,98	16583,98	0	0	16583,98	0	0
<b>Razem:</b>	<b>16583,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16583,98</b>	<b>16583,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16583,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Struktura przychodów za rok bieżący 2019

<b>Przychody</b>		
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>20363,54</b>
	Bilety do KzR	5286,00
	Prenumerata gazety Ożarów	2275,00
	Wynajem sali	307,50
	Zajęcia taneczne	1115,00
	Zajęcia plastyczne	580,00
	CEMENT OŻARÓW SA	10000,00
	Obrazy	800,00
	Pozostałe przychody	0,04
<b>Przychody finansowe</b>		<b>281,44</b>
	Odsetki bankowe	281,44
<b>Przychody netto</b>		<b>88600,00</b>
	Dotacja podmiotowa	88600,00

Struktura kosztów za rok bieżący 2019

<b>KOSZTY</b>		<b>929547,28</b>
	<b>Amortyzacja</b>	<b>14541,93</b>
	Umorz. śr.trw."401"	14541,93
	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>110814,61</b>
	Wyposażenie	2715,31
	Energia	10574,28
	Woda	3936,07
	Gaz	0,00
	Materiały biurowe	2932,26
	Środki czystości	2910,80
	Paliwo	16577,57
	Materiały do pracowni	32128,71
	Materiały fotograficzne	0,00
	Artykuły spożywcze	4469,62
	Materiały eksploatacyjne	2653,00
	Nagrody w konkursach	2388,44
	Prenumerata prasy	945,99
	Pozostałe	28582,56
	<b>Usługi obce</b>	<b>220051,64</b>
	Usł. pocztowe	4574,90
	Usł. gastronomiczne	6010,72
	Konser. i napr. sprzętu	301,50
	Druk gazety	26250,00
	Koszt redakcyjny gazety	9840,00
	Zakup imprez	57927,43
	Usługi transportowe	6186,80
	Obsługa bankowa	13,00
	Naprawa auta	2079,22
	Zajęcia taneczne	16940,00
	Usługi telekomunikacyjne	2711,03
	Usługi fotograficzne	5946,33
	Pozostałe	60882,38
	Remonty	20388,33
	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>483010,80</b>
	Wynagrodzenia osobowe	423480,80
	Umowy	59530,00
	<b>Ubezp. społ. i inne świadczenia</b>	<b>96557,99</b>
	Składki z tyt. ubezp. społ.	71252,13
	FP	8997,21
	Świadczenia urlopowe	10449,06
	Badania okresowe	205,00
	Szkolenia	3067,09
	Herbata	727,88
	Odzież ochronna	0,00
	Inne świadczenia	400,00

		Ubezp. pracowników	1459,62
	<b>Pozostale koszty rodzajowe</b>		<b>4570,28</b>
		Ubezp. mienia	409,28
		Ubezp. auta	1457,00
		Abonament tvk	654,00
		Oplaty za odpady komunal	765,00
		Podróże służbowe	1285,00
	<b>Pozostale koszty operacyjne</b>		<b>0,03</b>

## Struktura zatrudnienia za rok bieżący 2019

ZATRUDNIENIE		
	Liczba pracujących w osobach	10
	Przeciętne zatrudnienie (w pełnych etatach)	9,50
	Pracujący w pełnym wymiarze czasu pracy	8
	Pracujący na ¼ etatu	2

## Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych na dzień 31.XII.2019r

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych	Kobiety	Mężczyźni
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2	2	0
Pracownicy na stanowiskach kierowniczych	2	1	1
Pracownicy na stanowiskach instruktorskich	6	3	3
Razem:	10	6	4



Ożarów, 12.03.2020 r.

Burmistrz Ożarowa

Na podstawie:

- Art. 2 ust. 1 pkt 1, 2 i 5 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r. nr 152, poz. 395),
- Ustawy z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz. 862)

Dyrektor Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury im. Aleksandra Patkowskiego w Ożarowie przedkłada do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2019 r zawierające:

- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Informację dodatkową

W/w dokumenty zostały sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku.