

**ZARZĄDZENIE NR 107/19
BURMISTRZA KROSNA ODRZAŃSKIEGO**

z dnia 21 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Centrum Artystyczno – Kulturalnego „Zamek” w Krośnie Odrzańskim za 2018 rok**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983, poz. 1608 oraz Dz. U. z 2019 r. poz. 115 i poz. 351), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) w związku z § 13 Statutu Centrum Artystyczno – Kulturalnego „Zamek” w Krośnie Odrzańskim zarządza się, co następuje:

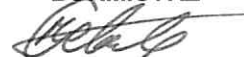
§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Centrum Artystyczno – Kulturalnego „Zamek” w Krośnie Odrzańskim za 2018 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r.,
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r.,
- 3) informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ


Marek Cebula


Aleksandra Walicka - Kotlarska
adwokat

SKARBNIK GMINY

Ilona Ogiba

SEKRETARZ GMINY

Anna Mikołajczyk

tel. 53 048 888

Centrum Artystyczno-Kulturalne "ZAMEK" ul.
 Szkoła 1, 66-600 Krosno Odrzańskie

AKTYWA		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.20.. r.		PASYWA	
poz.	z uor	Stan na	Stan na	poz uor	Stan na
		31.12.2017	31.12.2018		
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)		3856035,15	3768108,30	Fundusz / kapitał własny	
I Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	Fundusz podstawowy (założycielski w sp zoz i f. instytucji kultury)	
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			Fundusz zapasowy = f. zakładu w spzoz	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			Fundusz z aktualizacji wyceny	
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			Pozostałe fund. rezerwowe = F.	
II Rzeczowe aktywa trwałe				Zysk (strata) z lat ubiegłych	
1.	Środki trwałe	3856035,15	3768108,30	Zysk (strata) netto	
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	3856035,15	3768108,30	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
b)	budynki i budowle	635100,00	635100,00	Rezerwy na zobowiązania	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3210488,56	3121308,30	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
d)	środki transportu	99,76		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	
e)	inne środki trwałe	10346,83	11700,00	długoterminowa	
2.	Środki trwałe w budowie			krótkoterminowa	
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			Pozostałe rezerwy	
IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				długoterminowe	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	krótkoterminowe	
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			Zobowiązania długoterminowe	
B. Aktywa obrotowe				wobec pozostałych jednostek	
I Zapasy				kredyty i pożyczki	
1.	Materiały	25,43	11105,81	inne zobowiązania finansowe	
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	inne	
3.	Produkty gotowe			Zobowiązania krótkoterminowe	
4.	Towary			Wobec pozostałych jednostek	
5.	Zaliczki na dostawy			Kredyty i pożyczki	
II Należności krótkoterminowe				inne zobowiązania finansowe	
3. Należności od pozostałych jednostek				zobowiązania z tytułu dostaw:	
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	9219,77	do 12 miesięcy	
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	9219,77	powyżej 12 miesięcy	
c)	inne			zaliczki otrzymane na dostawy	
d)	Dochodzone na drodze sądowej			zobowiązania wekslowe	
III Inwestycje krótkoterminowe				z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	25,43	1886,04	z tytułu wynagrodzeń	
b)	w pozostałych jednostkach	25,43	1886,04	inne	
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	fundusze specjalne	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25,43	1886,04	Rozliczenia międzyokresowe	
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25,43	1886,04	inne rozliczenia międzyokresowe	
*	inne środki pieniężne = środki pien w drodze	25,43	1886,04	długoterminowe	
*	inne aktywa pieniężne			krótkoterminowe	
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów		3856060,58	3779214,11	Suma pasywów	
				3856060,58 3779214,11	

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ewelina Żołądek
 Ewelina Żołądek

Miejsce, data sporządzenia: Krosno Odrzańskie 04.06.2019r.

Zatwierdził:

DYREKTOR
 CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
 w Krosnie Odrzańskim
Tomasz Miecznicz

Z up. BURMISTRZA
Irena Gajda
 Skarbnik Gminy

Za zgodność kserokopii z oryginałem
 Krosno Odrzańskie 26 CZE 2019

Centrum Artystyczno-Kulturalne "ZAMEK" ul. Szkolna 1, 66-600 Krosno Odrzańskie		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		dane za poprzedni rok obrotowy 2017	dane za rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1122032,23	1160675,72
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	83187,86	155195,28
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	1020000	
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	18844,37	930000
B	Koszty działalności operacyjnej	1328291,42	1246786,06
I	Amortyzacja	90558,76	87926,85
II	Zużycie materiałów i energii	122752,84	83821,66
III	usługi obce	519467,12	524192,17
IV	Podatki i opłaty	2731,03	565,93
V	wynagrodzenia	425153,75	472320,25
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	66440,88	72563,3
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	101187,04	5395,9
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-206259,19	-86110,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	119293,93	0
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	119293,93	
E	Pozostałe koszty operacyjne	40337	0
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	40337	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-127302,26	-86110,34
G	Przychody finansowe	349,18	360,95
II	Odsetki	242,18	360,95
V	Inne	107	
H	Koszty finansowe	136,34	33,72
I	Odsetki	136,34	33,72
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-127089,42	-85783,11
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-127089,42	-85783,11

sporządził
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Żołądek
 Ewelina Żołądek

Krosno Odrzańskie 04.06.2019r.
 miejscowość i data

.....
 zatwierdził

Za zgodność kserokopii z oryginałem

Krosno Odrzańskie 26 CZE 2019

DYREKTOR
 CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
 w Krosnie Odrzańskim

Tomasz Miechowicz

Z up. BURMISTRZA

Honora Ogiba
 Skarbnik Gminy

CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNE

„ZAMEK”

ul. Szkołna 1, 68-800 Krosno Odrz.

NIP 628-18-83-688 REGON 080403568

tel. 635 008 688

pieczęć firmowa

Zestawienie zmian w funduszu własnym

31.12.2017 31.12.2018

I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	31.12.2017	31.12.2018
	Zmiany przyjętych zasad rachunkowości	543965,74	543965,74
-	korekty błędów		
	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach		
I.a.	Fundusz instytucji na początek okresu	543965,74	543965,74
1.	Fundusz instytucji na początek okresu	543965,74	543965,74
1.1.	Zmiany funduszu instytucji		
a.	zwiększenie (z tytułu)	0	3303676,8
-	dotacji na zakup muzealiów, guntów, dzieł sztuki od:	0	3303676,8
-	inne zwiększenia		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0	3303676,8
-	przekazania majątku na podstawie decyzji organizatora		0
-	pokrycia straty przekraczającej wielkość f. rezerwowego		
-	inne zmniejszenia		
1.2	Fundusz instytucji na koniec okresu	543965,74	3847642,54
2.	Fundusz rezerwowy na początek okresu		
2.1	Zmiany funduszu rezerwowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	podziału zysku	0	0
-	rozliczenia zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-	pkrycia straty		
-	pokrycia straty z lat ubiegłych		
2.2	Stan funduszu rezerwowego na koniec okresu	0	0
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-		0	0
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0	0
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-			0

Za zgodność kserokopii z oryginałem

26 CZE 2019

Krosno Odrzańskie

Z up. BURMISTRZA

Hanna Bejba
Skarbnik

5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
5.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	0	0
a)	zysk netto	0	-85783,11
b)	strata netto		
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)		-85783,11
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	543965,74	3761859,43

GLÓWNY KSIĘGOWY

Żołądek
Ewelina Żołądek

Sporządził:

Krosno Odrzańskie 04.06.2019r.
Miejsce i data:

DYREKTOR
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
w Krosnie Odrzańskim

Tomasz Miechowicz
Tomasz Miechowicz

Zatwierdził:

Za zgodność kserokopii z oryginałem

Krosno Odrzańskie 26.07.2019

Z up. BURMISTRZA

Hanna Ogiba
Hanna Ogiba
Skarbnik Gminy

UZASADNIENIE OPISOWE

do sprawozdania finansowego za rok 2018
Centrum Artystyczno-Kulturalnego „Zamek”
w Krośnie Odrzańskim



Za zgodność kserokopii z oryginałem

Krosno Odrzańskie 26 CZE 2019

Z up. BURMISTRZA

Hona Ogiba
Skarbnik Gminy

1. Sprawozdanie Centrum Artystyczno-Kulturalnego „ZAMEK” z siedzibą w Krośnie Odrzańskim, ul. Szkolna 1 za rok 2018 na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 04.06.2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Żołądek
Ewelina Żołądek

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO „ZAMEK”
w Krośnie Odrzańskim

Tomasz Miechowicz
Tomasz Miechowicz

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

Za zgodność kserokopii z oryginałem

Krosno Odrzańskie 26 CZE 2019

Z up. BURMISTRZA

Ilona Ogiba
Ilona Ogiba
Skarbnik Gminy

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 nazwa jednostki

Centrum Artystyczno-Kulturalne „ZAMEK”

1.2 siedziba jednostki

Krosno Odrzańskie, ul. Szkolna 1

1.3 adres jednostki

Krosno Odrzańskie, ul. Szkolna 1

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Prowadzenie działalności kulturalnej

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2018r.-31.12.2018r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 z późn. zm) .) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu Państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego , jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1) Obowiązują następujące zasady wyceny aktywów i pasywów :

- ewidencją ilościowo – wartościową objęte są :

Za zgodność kserokopii z oryginałami

Krosno Odrzańskie 26 CZE 2019

Z up. BURMISTRZA
Ilona Ogiba
Skarbnik Gminy

- a) w księgowości – środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe, materiały
 - b) w magazynie – materiały,
 - ewidencją ilościową objęte są:
 - a) pozostałe środki trwałe
 - b) wartości niematerialne i prawne,których wartość nie przekracza 100,00 zł oraz okres ich użytkowania jest krótszy niż 1 rok.
- 2) Zasady amortyzowania środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych :
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku.
- 3) Wycena inwestycji :
- inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej lub ceny nabycia, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej,
- 4) Do wyceny stanu i rozchodów aktywów obrotowych, przyjmuje się :
- w stosunku do materiałów – cenę zakupu, nabycia
 - w stosunku do wyrobów gotowych – cenę zakupu, nabycia
 - w stosunku do towarów – cenę zakupu, nabycia,
- 5) Przychody z wykonania nie zakończonych usług długoterminowych ustala się proporcjonalnie do stopnia zaawansowania,
- 6) Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty tzn. w wartości nominalnej powiększonej o należne jednostce odsetki, z zachowaniem ostrożności,
- 7) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
- 8) Niżej wymienione składniki majątkowe odpisuje się w koszty w momencie zakupu :
- książki i inne zbiory biblioteczne,
 - meble i dywany,
 - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,
- 9) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji.

Za zgodność kserokopii z oryginałem

Krosno Odrzańskie 26 CZE 2019

Z up. BURMISTRZA

Ilona Piłcha

Księgi rachunkowe w CAK „ZAMEK” prowadzone są z wykorzystaniem udokumentowanego systemu PCBiznes, Pro, Prestiż autorstwa firmy Streamsoft.

5.inne informacje

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1.

Stan i zmiany środków trwałych w ciągu roku sprawozdawczego według grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne		
1.	Środki trwałe	4683124,23										
1.1.	Grunty	635100,00									11434,80	4671689,43
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											635100,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3567209,56										3567209,56
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	99,76										99,76
1.4.	Środki transportu											
1.5.	Inne środki trwałe	480714,91									11434,80	469280,11

Za zgodność kserokopii z oryginałem

Krosno Odrzańskie 26 CZE 2019

Z up. BURMISTRZA

Hanna Ogiba
Skarbnik Gminy

Tabela 2.

Stan i zmiany wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	19597,11									19597,11
SUMA		19597,11									19597,11

Tabela 3.

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	827089,08		89280,04							
1.1.	Umorzenie gruntów									9401,69	906967,43
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	356721,00		89180,28							445901,28
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	470368,08		99,76							
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	19597,11								9401,69	461066,15
SUMA		846686,19		89280,04						9401,69	926564,54

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dotyczy

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

Za zgodność kserokopii z oryginałem

26 CZE 2019

Krosno Odrzańskie

Z up. BURMISTRZA

Wona Ogiba
Skarbnik Gminy

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

..... w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy

1.7 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela 4.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności
Stan na początek roku obrotowego	
Zwiększenia	
Wykorzystanie	
Rozwiązanie	
Stan na koniec roku obrotowego	

Nie dotyczy

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

Za zgodność kserokopii z oryginałem:

Krosno Odrzańskie 26 CZE 2019

Z up. BURMISTRZA
Iłona Ogłicka
Skarbnik Gminy

Tabela 5.

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązane	
1.						
2.						
3.						
4.						
Razem						

Nie dotyczy

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela 6.

Zobowiązania długoterminowe

1.	powyżej 1 roku do 3 lat	
2.	powyżej 3 lat do 5 lat	
3.	powyżej 5 lat	
Razem		

Nie dotyczy

1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasinguzł; w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego zł;
- z tytułu leasingu zwrotnego zł.

Nie dotyczy

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

Za zgodność kserokopii z oryginałem

26 CZE 2019

Krosno Odrzańskie

Z up. BURMISTRZA



Monika Ogiba
Skarbnik Gminy

1.12 łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nie dotyczy

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Zakup okularów – 200,00zł

Ekwiwalent za pranie odzieży – 120,00

1.16 inne informacje

Nie dotyczy

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Za zgodność kserokopii z oryginałem

Krosno Odrzańskie 26 CZE 2019

Z up. BURMISTRZA

Ilona Głoga
Gmina Krosno Odrzańskie

Nie dotyczy

2.5. inne informacje

Nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

04.06.2019

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Żoładek
Ewelina Żoładek

04.06.2019

DYREKTOR
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
w Krośnie Odrzańskim

Tomasz Miechowicz
Tomasz Miechowicz

Za zgodność kserokopii z oryginałem

26 CZE 2019

Ewelina Żoładek

Z up. BURMISTRZA

Dona Ogiba
Skarbnik Gminy

CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNE
"ZAMEK"

ul. Szkolna 1, 66-600 Krosno Odrz.
tel. 923-16-43-688 REGON 090403660
tel. 923-16-43-688

Stan i zmiany środków trwałych w ciągu roku sprawozdawczego według grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Środki trwałe	4 683 124,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 434,80	4 671 689,43
1.1.	Grunt	635 100,00									635 100,00
1.1.1.	Grunt										
1.1.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 567 209,56									3 567 209,56
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	99,76									99,76
1.4.	Środki transportu										0,00
1.5.	Inne środki trwałe	480 714,91								11 434,80	469 280,11

04.06.2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Żółtek
Ewelina Żółtek

Za zgodność kserokopii z oryginałem

Krosno Odrzańskie 26 CZE 2019

04.06.2019

DYREKTOR
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
w Krosnie Odrzańskim

Tomasz Miecznik
Tomasz Miecznik

Z up. BURMISTRZA

Monika Gajda
Monika Gajda
Skarbnik Gminy

CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNE
 "ZAMEK"
 ul. Szkolna 1, 66-600 Krosno Odrz.
 NIP 828-18-53-688 REGON 14043460
 tel. 535 008 830 pła 2.

Stan i zmiany wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku									
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne										
1.	Wartości niematerialne i prawne	19 597,11																		19 597,11
	SUMA	19 597,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 597,11

0 4. 05. 2019

GŁÓWNY KASJEROWY
Ł. Trzaska
 Ewelina Józefek

0 4. 05. 2019

DYREKTOR
 CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
 w Krośnie Odrzańskim
Tomasz Miechowicz

Za zgodność kserokopii z oryginałem

Krosno Odrzańskie 26 CZE 2019
[Signature]

Z up. BURMISTRZA
[Signature]
 Skarbnik Gminy

Zmiany stanu umorzenia niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku	
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenia wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód		przemieszczenia wewnętrzne
1.	Umorzenie środków trwałych	827 089,08	0,00	89 959,96	0,00	0,00	0,00	0,00	13 467,91	903 581,13
1.1.	Umorzenie gruntów									0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	356 721,00		89 180,28						445 901,28
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn									0,00
1.4.	Umorzenie środków transportu									0,00
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	470 368,08		779,68					13 467,91	457 679,85
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	19 597,11								19 597,11
	SUMA	846 686,19	0,00	89 959,96	0,00	0,00	0,00	0,00	13 467,91	923 178,24

04.06.2019

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Żółtek
 Ewelina Żółtek

04.06.2019

DIREKTOR
 CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
 w Krosnie Odrzanskiej
AKA
 Tomasz Mięchołowicz

Za zgodność kserokopii z oryginałem
 Z 6 CZE 2019
 Krosno Odrzańskie

Z up. BURMISTRZA
Iłona Ogórczyk
 Iłona Ogórczyk
 Burmistrz Gminy

FORUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNE
"ZAMEK"
Szkoła 1, 66-600 Krosno Odrz.
IP 823-18-83-688 REGON 000403566
tel. 535 008 668

Tabela 4.

Informacje o opisach aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Opisy aktualizujące wartość należności
Stan na początek roku obrotowego	
Zwiększenia	
Wykorzystanie	
Rozwiązanie	
Stan na koniec roku obrotowego	0,00

04. 06. 2019

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewelina Żółtek
Ewelina Żółtek

04. 06. 2019

DYREKTOR
FORUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
w Krosnie Odrzanskiej

Tomasz Mielochowicz
Tomasz Mielochowicz

Za zgodność kserokopii z oryginałem

Krosno Odrzańskie, 26 CZE 2019

Z up. BURMISTRZA
Ilona Giga
skarbnik Gminy

CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNE
 "ZAMEK"
 ul. Szkołna 1, 66-600 Krosno Odrz.
 NIP 828-18-03-688 REGON 142043566
 tel. 535 008 688

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
			wykorzystanie	rozwiązane	
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

04.06.2019

SLÓBNY KSIĘGOWY
Anna Zajądek
 Ewelina Zajądek

04.06.2019

DYREKTOR
 CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
 w Krosnie Odrzańskim
Tomasz Miechowicz

Za zgodność kserokopii z oryginałem

Krosno Odrzańskie 26 CZE 2019

Z up. BURMISTRZA
Ilona Ogiba
 Skarbnik Gminy

STOWISZCISKO ARTYSTYCZNO-KULTURALNE
"ZAMEK"
Szkoła 1, 66-600 Krosno Odrz.
tel. 928-18-63-668 REGON 050403566
tel. 535 008 668

Tabela 6.

Zobowiązania długoterminowe

1.	powyżej 1 roku do 3 lat	
2.	powyżej 3 lat do 5 lat	
3.	powyżej 5 lat	
Razem		0,00

04.06.2019

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ewelina Żołądek
Ewelina Żołądek

04.06.2019

DYREKTOR
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
w Krosnie Odrzanskiej

Tomasz Miechowicz
Tomasz Miechowicz

Za zgodność kserokopii z oryginałem

Krosno Odrzańskie 26 CIE 2019

Ż up. BURMISTRZA
Hanna Ogiba
Skarbnik Gminy

CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNE
"ZAMEK"

ul. Szkoła 1, 66-600 Krosno Odrz.
NIP 929-19-93-668 REGON 090403566
tel. 535 008 668

Tabela 7

Wykaz należności na dzień 31 grudnia 2018r.

L.p.	Numer dokumentu	Data dokumentu	Termin płatności	Kwota
1.	Fa nr FB/0010/2018/11/4205	22.11.2018r.	06.12.2018r.	9066,84
2.	nal. z tyt. ubez. społ.			54,93
3.	nal. od budżetu			98
Razem	x	x	x	9219,77

04.06.2019

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ewelina Żołądek

04.06.2019

DYREKTOR
CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO "ZAMEK"
w Krosnie Wdrzanińskim

Tomasz Miechowicz

Za zgodność kserokopii z oryginałem:

26 CZE 2019

Krosno Odrzańskie

Z up. BURMISTRZA
Iwona Ogłaza
Skarbnik Gminy

Wykaz zobowiązań na dzień 31 grudnia 2018r.

L.p.	Numer dokumentu	Data dokumentu	Termin płatności	Kwota
1.	Fa nr 30/12/2018	31.12.2018r.	21.01.2019r.	1629,75
2.	Fa nr P/21389283/0001/19	17.01.2019r.	22.01.2019r.	732,31
3.	Fa nr P/21389283/0012/18	18.12.2018r.	02.01.2019r.	669,07
4.	Fa nr F31317P1218SFAKDMJ	31.12.2018r.	18.01.2019r.	26,60
5.	Fa nr F/30537209/12/18	22.12.2018r.	07.01.2019r.	173,42
6.	Fa nr FV/ODP/007/12/18	27.12.2018r.	17.01.2019r.	107,67
7.	Fa nr FV/NM/007092/18	31.12.2018r.	14.01.2019r.	92,18
8.	Fa nr FV/ODP/103/12/18	31.12.2018r.	21.01.2019r.	209,52
9.	Fa nr AR17/12/2018	27.12.2018r.	10.01.2019r.	123,00
10.	Fa nr FMM/211/2019/01/0018	09.01.2019r.	23.01.2019r.	110,70
11.	zobow. wobec PKZP- potwierdzenie salda			2,00
12.	Fa proforma 10576/2018	21.06.2018r.	21.06.2018r.	10,00
13.	zobow. wobec budżetu		20.01.2019r.	2339,00
14.	zobow. z tyt. ubez. spol.		05.01.2019r.	11129,46
Razem	x	x	x	17354,68

04.06.2019

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ł. Doliczka
 Ewelina Żółtydek

04.06.2019

DIREKTOR
 CENTRUM ARTYSTYCZNO-KULTURALNEGO ZAMEK
 w Krosnie Odrzanskiej
Tomasz Mieczowiec

Za zgodność kserokopii z oryginałami
 Krosno Odrzańskie, 26 CZE 2019

Z up. BURMISTRZA
Hanna Ogłiba
 Skarbnik Gminy