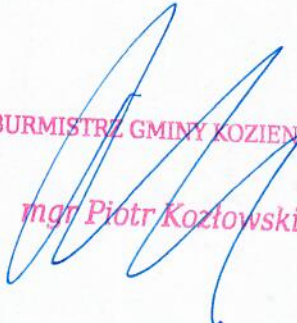


**ZARZĄDZENIE NR 68 /2020**  
**BURMISTRZA GMINY KOZIENICE**  
**z dnia 18 maja 2020 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Kozienickiego Domu  
Kultury im. Bogusława Klimczuka za 2019 rok**

Na podstawie art.30 ust. 1 i ust.2 pkt. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 poz. 714) oraz art.53 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) , zarządza się, co następuje:

- §1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Kozienickiego Domu Kultury im. Bogusława Klimczuka za 2019 rok.
- § 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia..
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
BURMISTRZ GMINY KOZIENICE  
mgr Piotr Kozłowski

  
ADWOKAT  
Andrzej Kowalik

**BILANS**  
 samorządowej instytucji kultury  
 sporządzony  
 na dzień 31 grudnia 2019

AKTYWA		Stan na dzień 01.01.2019	Stan na dzień 31.12.2019
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>328 300,91</b>	<b>226 450,70</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>6 842,55</b>	<b>2 733,01</b>
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>314 035,00</b>	<b>216 294,33</b>
<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>314 035,00</b>	<b>216 294,33</b>
1.1.	Grunty		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	57 321,84	36 165,03
1.4.	Środki transportu	4 993,91	3 555,67
1.5.	Inne środki trwałe	251 719,25	176 573,63
<b>2</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>		
<b>3</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7 423,36</b>	<b>7 423,36</b>
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>279 798,95</b>	<b>460 685,81</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>		
<b>1</b>	<b>Materiały</b>		
<b>2</b>	<b>Półprodukty i produkty w toku</b>		
<b>3</b>	<b>Produkty gotowe</b>		
<b>4</b>	<b>Towary</b>		
<b>5</b>	<b>Zaliczki na dostawy</b>		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>14 821,59</b>	<b>32 702,97</b>
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>		
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>14 821,59</b>	<b>32 702,97</b>
2.1.	z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	7 380,00	7 436,58
		7 380,00	7 436,58
2.2.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	7 441,59	25 266,39
2.3.	inne		
2.4.	dochodzone na drodze sądowej		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>250 333,23</b>	<b>418 194,48</b>
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>250 333,23</b>	<b>418 194,48</b>
1.1.	w jednostkach powiązanych		
1.2.	w pozostałych jednostkach		
1.3.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	250 333,23	418 194,48
1.3.1.	środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	250 333,23	418 194,48
1.3.2.	inne środki pieniężne		
1.3.3.	inne aktywa pieniężne		
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>		
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia okresowe</b>	<b>14 644,13</b>	<b>9 788,36</b>
	<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>608 099,86</b>	<b>687 136,51</b>



PASywa		Stan na dzień 01.01.2019	Stan na dzień 31.12.2019
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>463 461,89</b>	<b>532 629,78</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	324 891,61	324 891,61
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	248 381,27	138 570,28
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	-109 810,99	69 167,89
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>144 637,97</b>	<b>154 506,73</b>
I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	23 579,86	65 961,30
1	wobec jednostek powiązanych		
2	wobec pozostałych jednostek	11 459,83	55 022,30
2.1.	kredyty i pożyczki		
2.2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2.3.	inne zobowiązania finansowe		
2.4.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	10 875,83	54 132,30
	do 12 miesięcy	10 875,83	54 132,30
2.5.	zaliczki otrzymane na dostawy		
2.6.	zobowiązania wekslowe		
2.7.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	584,00	890,00
2.8.	z tytułu wynagrodzeń		
2.9.	inne		
3	fundusze specjalne	12 120,03	10 939,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	121 058,11	88 545,43
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	121 058,11	88 545,43
2.1.	długoterminowe	121 058,11	88 545,43
2.2.	krótkoterminowe		
	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>608 099,86</b>	<b>687 136,51</b>

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dominika Hartmańska

09 marzec 2020

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

mgr Elwira Kozłowska



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019 r.

(WARIANT PRÓWNAWCZY)

		Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2019
<b>A</b>	<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM</b>	<b>5 401 577,72</b>	<b>5 573 391,03</b>
	<i>od jednostek powiązanych</i>		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	356 758,78	273 383,23
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Dotacja organizatora na działalność bieżącą	5 025 000,00	5 300 000,00
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 818,94	7,80
<b>B</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>5 549 165,49</b>	<b>5 557 229,66</b>
I	Amortyzacja	137 575,92	118 455,21
II	Zużycie materiałów i energii	735 865,68	811 552,57
III	Usługi obce	1 693 183,42	1 208 449,95
IV	Podatki i opłaty, w tym:	333 774,10	356 737,79
	<i>podatek akcyzowy</i>		
V	Wynagrodzenia	2 109 013,34	2 453 318,91
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	450 398,31	526 211,34
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	81 109,27	82 503,89
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 245,45	
<b>C</b>	<b>ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-147 587,77</b>	<b>16 161,37</b>
<b>D</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>56 347,76</b>	<b>52 053,36</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	243,90	
II	Dotacje	9 715,00	5 000,00
III	Inne przychody operacyjne	46 388,86	47 053,36
<b>E</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>14 654,75</b>	<b>4,67</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	14 654,75	4,67
<b>F</b>	<b>ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-105 894,76</b>	<b>68 210,06</b>
<b>G</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>3 440,77</b>	<b>4 732,83</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	<i>od jednostek powiązanych</i>		
II	Odsetki, w tym:	3 362,77	4 732,83
	<i>od jednostek powiązanych</i>		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	78,00	
<b>H</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>78,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:	78,00	
	<i>od jednostek powiązanych</i>		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>ZYSK/STRATA BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-102 531,99</b>	<b>72 942,89</b>
<b>J</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>7 279,00</b>	<b>3 775,00</b>
<b>K</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>		
<b>L</b>	<b>ZYSK/STRATA NETTO (I-J-K)</b>	<b>-109 810,99</b>	<b>69 167,89</b>

(główny księgowy)

09 marzec 2020  
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dominika Bartańska

DYREKTOR

mgr Elwira Kozłowska



## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Kozienicki Dom Kultury im. Bogusława Klimczuka jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, utworzoną Uchwałą Rady Miejskiej Nr IV/7/2010 z dnia 21 grudnia 2010 roku. Kozienicki Dom Kultury rozpoczął działalność od dnia 01 stycznia 2011 r. Kozienicki Dom Kultury im. Bogusława Klimczuka jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Kozienice pod numerem 3. Kozienicki Dom Kultury prowadzi swoją działalność w budynku Centrum Kulturalno – Artystycznego przy ul. Warszawskiej 29, 26-900 Kozienice.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności.

### Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów

1. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniono stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
2. Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów:
  - opłacone z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne koszty dotyczące danego roku obrotowego nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, zaliczono w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
  - opłacone z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne koszty dotyczące następnego roku obrotowego podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów.
3. Do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, niezaliczone do inwestycji, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku, przeznaczone na potrzeby jednostki, których cena nabycia lub koszt wytworzenia przekraczają 10.000,00 zł, a także stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, w stosunku do których KDK wykonuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.

4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia lub według kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
5. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonano metodą liniową. Do środków trwałych stosowano stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
6. W zakresie amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stosowano zasady określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
7. Nie umarza się gruntów.
8. Środki trwałe obce użytkowane przez KDK ewidencjonowane są pozabilansowo.
9. Przedmioty długotrwałego użytkowania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok i o jednostkowej cenie nabycia lub koszcie wytworzenia równym i przekraczającym 1.500,00 zł nie wyższym niż 10.000,00 zł, zaliczono do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i umorzono w 100% w miesiącu oddania do używania. Dla przedmiotów tych prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową w księdze inwentarzowej.
10. Przedmioty długotrwałego użytkowania o wartości początkowej do 1.500,00 zł, traktowane są jak materiały i nie podlegają żadnej ewidencji, za wyjątkiem: sprzętu RTV, sprzętu AGD, sprzętu komputerowego, elektronarzędzi, urządzeń biurowych, mebli, sprzętu nagłośnieniowego i oświetleniowego, przy czym sprzęt nagłośnieniowy, oświetleniowy i meble ewidencjonuje się ilościowo, jeżeli cena zakupu jest wyższa niż 300,00 zł.
11. Należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne, fundusze i inne aktywa wyceniono w wartości nominalnej.
12. Przychody ze sprzedaży ujęto w cenach sprzedaży netto, niezależnie od terminu zapłaty i dotyczą roku bieżącego.
13. Wynik finansowy ustalono w oparciu o porównawczy rachunek zysków i strat.



## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2019 r.

l.p.	wyszczególnienie	Gr.04	Gr.06	Gr.07	Gr.08	razem	020	ogółem
	<b>Wartość brutto</b>							
1.	01.01.19 r.	165 691,91	35 747,35	7 990,24	853 765,40	1 063 194,90	79 890,74	1 143 085,64
2.	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	16 605,00	16 605,00	0,00	16 605,00
	zakupy	0,00	0,00	0,00	16 605,00	16 605,00	0,00	16 605,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Wartość brutto</b>							
4.	31.12.19 r.	165 691,91	35 747,35	7 990,24	870 370,40	1 079 799,90	79 890,74	1 159 690,64
1.	Umorzenie 01.01.19 r.	136 479,97	7 637,45	2 996,33	602 046,15	749 159,90	73 048,19	822 208,09
2.	Amortyzacja za okres	16 645,88	4 510,93	1 438,24	91 750,62	114 345,67	4 109,54	118 455,21
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Umorzenie 31.12.19 r.	153 125,85	12 148,38	4 434,57	693 796,77	863 505,57	77 157,73	940 663,30
	<b>Wartość netto</b>							
	31.12.19 r.	12 566,06	23 598,97	3 555,67	176 573,63	216 294,33	2 733,01	219 027,34
	zużycie w %	92,42	33,98	55,50	79,71	79,97	96,58	81,11
	Umorzone w 100%	112 871,22	0,00	0,00	497 190,98	610 062,20	70 780,73	680 842,93

2. W 2019 roku nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych.
3. Kozienicki Dom Kultury nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto, nie amortyzuje środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Kozienicki Dom Kultury na podstawie umowy użyczenia z dnia 02 października 2015 r. bezpłatnie użytkuje nieruchomość zabudowaną budynkiem Centrum Kulturalno – Artystycznego, położoną w Kozienicach przy ul. Warszawskiej 29 oznaczoną numerami działek: 2511 o powierzchni 3445m<sup>2</sup>, KW nr RA1K/00028821/1, 2510/2 o powierzchni 111 m<sup>2</sup>, KW nr RA1K/00001615/9. Umowa użyczenia z dnia 02 października 2015 r.

została zawarta na okres od 02.10.2015 r. do 31.12.2016 r., a następnie aneksem nr 2 z dnia 7 grudnia 2016 r. okres jej obowiązywania został przedłużony do dnia 31 grudnia 2021 r. Wartość użyczzonego mienia na dzień 31.12.2019 r. wynosi – **43 541 237,27 zł.**

4. W 2019 roku nie dokonywano odpisów aktualizujących należności.
5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli nie występują.

6. Informacje o funduszu instytucji kultury.

**Fundusz instytucji kultury na dzień 31.12.2019 r. 324.891,61**

Zwiększenia i zmniejszenia funduszu instytucji kultury w 2019 roku nie wystąpiły.

**Fundusz rezerwowy**

1. Stan funduszu rezerwowego na dzień 01.01.2019 r. 248.381,27

2. Odpis straty za 2018 r. 109.810,99

3. Stan funduszu rezerwowego na dzień 31.12.2019 r. 138.570,28

7. Zysk netto za 2019 r. w wysokości **69.167,89 zł** przeznacza się na fundusz rezerwowy instytucji kultury.

8. W 2019 roku nie tworzone rezerw.

9. Na dzień 31.12.2019 r. zobowiązania długoterminowe nie występują.

10. Na dzień 31.12.2019 r. nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku instytucji.

11. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2019 r.

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów 9.788,36**

**w tym opłacone w 2019 roku:**

- prenumeraty czasopism na 2020 r. 755,56
- abonamenty na 2020 r. 1.649,44
- spektakle teatralne realizowane w 2020 r. 5.735,19
- ubezpieczenie drona na 2020 r. 1.648,17

**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów 7.423,36**

**w tym:**

- opłacona w 2018 r. na okres 3 lat aktualizacja programu księgowego RAKS 5.004,16
- wniesiona w 2017 na okres 30 lat opłata za zajęcie pasa drogowego 2.419,20



12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w 2019 r.

L.p.	rozliczenia międzyokresowe przychodów w 2019 r.	
	dotyczą dotacji celowej przekazanej z budżetu Gminy Kozienice na zakupy inwestycyjne w 2018 r.	
1.	<b>stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na 01.01.2019 r.</b>	<b>121 058,11</b>
	Zmniejszenia w 2019 r. o wartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych z dotacji celowej	- 32 512,68
2.	<b>stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na 31.12.2019 r.</b>	<b>88 545,43</b>

13. Kozienicki Dom Kultury nie ma zobowiązań warunkowych oraz nie udzielał poręczeń i gwarancji.

14. Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT na dzień 31.12.2019 r. wynosił 0,00 zł.

15. Przychody w 2019 r. – struktura rzeczowa

L.p.	Wyszczególnienie	Przychody na 31.12.2019	Udział % w przychodach ogółem
1.	Przychody ze sprzedaży KDK	58 431,00	1,0
2.	Przychody z organizacji wydarzeń kulturalnych poza budynkiem CKA	166 562,47	2,9
3.	Przychody ze sprzedaży Działu Administracyjno-Technicznego	48 389,76	0,9
4.	Przychody ze sprzedaży towarów	7,80	0,0
5.	Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych zakupionych z dotacji celowej	32 512,68	0,6
6.	Pozostałe przychody operacyjne	14 540,68	0,3
7.	Przychody finansowe	4 732,83	0,1
8.	Dotacja z ZAIKS - Ogólnopolski Konkurs Literacki im. Marii Komornickiej	5 000,00	0,1
	<b>Razem przychody własne</b>	<b>330 177,22</b>	<b>5,9</b>
9.	Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy dla instytucji kultury	5 300 000,00	94,1
	<b>Ogółem przychody</b>	<b>5 630 177,22</b>	<b>100,0</b>

17. W 2019 r. nie aktualizowano wartości środków trwałych i zapasów.

18. Przychody, koszty i wyniki z tytułu działalności zaniechanej w roku 2019 nie wystąpiły.



19. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto.

<b>Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat</b>	<b>72 942,89</b>
<u>podlega korekcie o:</u>	
1. Przychody księgowe nie zaliczane do przychodów podatkowych	- 32 512,68
• art.12 ust.4 pkt 6c odpis amortyzacyjny od środków trwałych w części sfinansowanej dotacją celową	- 32 512,68
• art.12 ust. 4 pkt 6a zwrócone odsetki	
2. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	+ 5.357 380,68
• art. 16 ust. 1 pkt 36 składki na PFRON	19.619,00
• art. 16 ust.1 pkt 48 amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją celową	32.512,68
• art. 16 ust. 1 pkt 58 koszty sfinansowane dotacją podmiotową	5.300 000,00
• art. 16 ust. 1 pkt 58 koszty sfinansowane dotacją z ZAiKS w ramach Ogólnopolskiego Konkursu Literackiego im. Marii Komornickiej	5.000,00
• art.15 ust. 1 koszty delegacji służbowej pracownika delegowanego na Ogólnopolskie Forum Spółdzielni Socjalnych	249,00
3. Dochód	5.397 810,89
4. Dochód zwolniony art. 17 ust. 1 pkt 4	5.377 942,89
5. Podstawa opodatkowania	19.868,00
6. Podatek należny	3.775,00
7. Podatek zapłacony	10.680,00
<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>69.167,89</b>

Przepisy prawne, o których mowa powyżej dotyczą ustawy z dnia 15 lutego 1992 r.

o podatku dochodowym od osób prawnych (t. j. Dz.U. z 2019 r. poz. 865 ze zmianami)

20. W roku 2019 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wyniósł **16.605,00 zł**.

21. Odsetki i różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie nie wystąpiły.

22. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub incydentalne w 2019 r. nie wystąpiły.

22. Przeciętne zatrudnienie wg stanu na dzień 31.12.2019 r.



L.p.	Przeciętne zatrudnienie w 2019 roku z podziałem na zawody	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2019 r.		Przeciętne zatrudnienie w 2019 r.	
		osoby	etaty	osoby	etaty
1.	Dyrektor	1	1	1	1
2.	Asystent dyrektora	1	1	1	1
3.	Główny księgowy	1	1	1	1
4.	Główny specjalista ds. kadr i płac	1	1	1	1
5.	Młodszy księgowy	1	1	1	1
	<b>Razem Dział Aministracyjno - Finansowy</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
6.	Główny specjalista ds. programowych	1	1	1,67	1,67
7.	Specjalista ds. organizacji imprez – długotrwały urlop bezpłatny	1	1	1	1
8.	Instruktor ds. plastyki	1	1	1	1
9.	Instruktor ds. choreografii i tańca, fotograf	1	1	1	1
10.	Informatyk - kasjer	1	1	1	1
11.	Referent ds. informacji	3	3	3,04	3,04
12.	Referent ds. turystyki i promocji	1	1	0,91	0,91
	<b>Razem Dział Programowy - Zespół ds. Zajęć Stałych</b>	<b>9,00</b>	<b>9,00</b>	<b>9,62</b>	<b>9,62</b>
13.	Koordynator ds. UTW	2	2	1,83	1,83
	<b>Razem Dział Programowy - Zespół ds. UTW</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>1,83</b>	<b>1,83</b>
14.	Instruktor ds. kina	1	0,75	1	0,75
15.	Kinooperator	2	2	2	2
16.	Kasjer	3	3	3	3
	<b>Razem Dział Programowy - Zespół ds. Kina</b>	<b>6</b>	<b>5,75</b>	<b>6</b>	<b>5,75</b>
17.	Główny specjalista ds. administracyjno - technicznych	1	1	1	1
18.	Referent ds. administracji	1	1	0,92	0,92
19.	Pracownik techniczny	7	7	7	7



20.	Pracownik gospodarczy	2	2	2	2
21.	Pracownik terenów zielonych	1	1	0,80	0,80
	<b>Razem Dział Administracyjno - Techniczny</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>11,72</b>	<b>11,72</b>
22.	Główny specjalista ds. programowych i filmowych	1	1	1	1
23.	Instruktorzy ds. programowych i filmowych	2	2	2	2
24.	Referent ds. programowych i filmowych	1	1	1,46	1,46
25.	Operator obsługi urządzeń audiowizualnych	4	4	4	4
	<b>Razem Dział Telewizji Lokalnej</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8,46</b>	<b>8,46</b>
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>42,00</b>	<b>41,75</b>	<b>42,63</b>	<b>42,38</b>


23. Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w 2019 r. na fundusz własny nie wystąpiły.

24. Sprawozdanie finansowe nie zawiera znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.

25. Wszystkie istotne zdarzenia jakie wystąpiły po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

26. W 2019 r. były dokonane zmiany w Polityce Rachunkowości instytucji.

Kozienice, dnia 05 marca 2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Dominika Barmańska

DYREKTOR  
  
 mgr Elwira Kozłowska