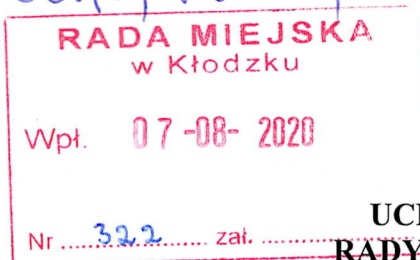


Sejre, Rodzin, Kieruj Budz. Kieruj Edukacji



DRUK NR 177

10.08.2020 1006
Projekt

UCHWAŁA NR/...../2020
RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU
z dnia 27 sierpnia 2020 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019
Kłodzkiego Ośrodka Kultury w Kłodzku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) oraz § 3 pkt 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji, Rada Miejska w Kłodzku uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Kłodzkiego Ośrodka Kultury z siedzibą w Kłodzku, pl. Jagiełły 1 za 2018 rok.

§ 2

Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały i obejmuje:

- 1) Informację dodatkową do sprawozdania,
- 2) Bilans na dzień 31.12.2019 r.,
- 3) Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy,

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kłodzka.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Małusz Cyma
Adwokat

BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Piszko

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe samorządowych instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W wyniku pandemii Covid-19, na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. 2020 poz. 570), termin ten został wydłużony o 3 miesiące.



URMISTRZ
Miasta Kłodzka
Pisisko

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ



Wioletta Srokowska-Chmiel

Kłodzki Ośrodek Kultury
57-300 KŁODZKO, pl. W. Jagiełły 1
tel. 74 667 33 44, fax 667 20 00
NIP 66-21056717 REGON 140623114

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019 rok Kłodzki Ośrodek Kultury

1. *Nazwa jednostki i siedziba, podstawowy przedmiot działalności, właściwość rejestrowa)*
 - Kłodzki Ośrodek Kultury,
 - siedziba mieści się w Kłodzku, 57-300, pl. W. Jagiełły 1
 - samorządowa instytucja kultury
 - Organizatorem KOK jest Gmina Miejska Kłodzko. Instytucja jest zarejestrowana w Księdze Rejestrowej pod nr 7 prowadzonej przez Organizatora z dniem 01.10.2015 r.
 - KOK działa na podstawie Ustawy z dnia 25.10.1991 r. roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.
 - przedmiotem działalności jest szeroko rozumiana działalność kulturalna.
2. *Czas działania jednostki:*
 - nieograniczony
3. *Okres sprawozdawczy:* 01.1.2019 – 31.12.2019 r.
4. *Kontynuacja działania:*
 - Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki oraz z założeniem, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie
5. *dane dot. ewentualnego połączenia w ciągu roku z innymi jednostkami i sposób połączenia*
 - Jednostka powstała na podstawie Uchwały nr XII/87/2015 r. Rady Miejskiej w Kłodzku w sprawie połączenia samorządowych instytucji kultury: Kłodzko 2016 i Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji, w jedną jednostkę kultury. Rozpoczęcie działalności nastąpiło w dniu 1 października 2015 r. Z dniem 1 lipca 2018 r., na mocy Uchwały nr LIV/407/2018 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 26.04.2018 r. w sprawie zmiany statutu samorządowej instytucji kultury oraz jego nazwy – nastąpiło odłączenie sfery sportu i rekreacji od działalności instytucji, oraz dotychczasowe "Kłodzkie Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji z siedzibą w Kłodzku", otrzymało nazwę „Kłodzki Ośrodek Kultury z siedzibą w Kłodzku”
6. *Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.*
 - Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych.
1. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe:
 - a) Dla nabytych rzeczowych aktywów trwałych, Instytucja przyjęła następującą zasadę:
 - składniki o wartości początkowej do 10 000 zł, dla których okres użytkowania jest dłuższy niż rok, są traktowane jako koszt zakupu materiałów, przy czym dla wymienionych składników, prowadzona jest ewidencja wyposażenia.
 - składniki o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł. wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych składników. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych na podstawie Ustawy o podatku

dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany składnik został oddany do użytkowania.

- b) Dla wartości niematerialnych i prawnych, KOK dokonuje umorzenia stosując dla wszystkich ich tytułów metodę liniową, zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

II. Rzeczowe aktywa obrotowe:

- KOK odpisuje w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu.

III. Pomiar wyniku finansowego

- a) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej
b) Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym
c) Instytucja osiąga przychody operacyjne z następujących tytułów:
- przychody ze sprzedaży usług
- przychody z najmu i dzierżawy
- przychody ze sprzedaży materiałów i towarów

IV. Wycena instrumentów finansowych:

- nie dotyczy

V. Wycena należności i zobowiązań:

- należności i zobowiązania w księgach KOK ujmuje się po obowiązującym średnim kursie z dnia powstania zdarzenia gospodarczego, ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski, na dzień bilansowy należności i zobowiązania ujmowane są w wymagalnej i wymagającej wysokości zapłaty.

VI. Zasady ustalania rezerw

- rezerwy tworzone są zgodnie z wiarygodnie oszacowaną wartością.

VII. Zasady dokonywania odpisów należności

- wg stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

VIII. Zasady tworzenia rezerwy na odroczony podatek:

- działalność zwolniona z p.d.o.p.

Sporządził:

Data i miejsce:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Repulińska

Kłodzko, dnia 20.03.2020 r.

DYREKTOR
Kłodzkiego Ośrodka Kultury

Marek Mazurkiewicz

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019		PASYWA	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	4 038 403,45	3 845 059,51	A.	Kapitał (fundusz) własny	3 921 672,30	3 736 208,56
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	5 954,67	829,22	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 197 701,60	3 921 672,30
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	5 954,67	829,22	V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 032 448,78	3 844 230,29	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	4 032 448,78	3 844 230,29	VIII	Zysk (strata) netto	-276 029,30	-185 463,74
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	295 832,16	318 123,09
b)	budynki i budowle	3 827 207,75	3 702 207,75	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	61 748,98	45 269,09	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu	6 000,00		2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe	137 492,05	96 753,45	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	179 101,01	209 272,14	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	2 921,81	2 921,81	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	186 001,77	232 480,12

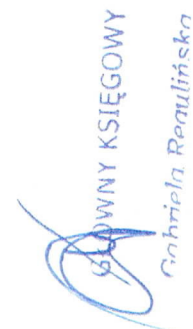
2.	Półprodukty i produkty w toku					2.	Wobec pozostałych jednostek	186 001,77	232 480,12
3.	Produkty gotowe					a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary					c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw	2 921,81	2 921,81			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	16 990,79	15 074,48
						*	do 12 miesięcy	16 990,79	15 074,48
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	71 860,04	93 797,10			*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	71 860,04	93 797,10			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	26 269,82	18 799,80			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		23 045,31			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	77 400,72	91 300,28
c)	inne	237,11	10 884,60			h)	z tytułu wynagrodzeń	61 513,32	69 687,53
d)	Dochodzone na drodze sądowej	45 353,11	41 067,39			i)	inne	30 096,94	56 417,83
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	74 377,63	71 679,95			3.	Fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	74 377,63	71 679,95			IV	Rozliczenia międzyokresowe	109 830,39	85 642,97
b)	w pozostałych jednostkach					2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	109 830,39	85 642,97
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					*	długoterminowe	102 731,33	79 577,44
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	74 377,63	71 679,95			*	krótkoterminowe	7 099,06	6 065,53
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	74 377,63	71 679,95						
*	inne środki pieniężne								
*	inne aktywa pieniężne								
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe								
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 941,53	40 873,28						
	Suma aktywów	4 217 504,46	4 054 331,65				Suma pasywów	4 217 504,46	4 054 331,65



 Główny Księgowy

 Kłodzkiego Ośrodka Kultury

 Marek Mazurkiewicz



 Główny Księgowy

 Gabriela Remulińska

Kłodzki Ośrodek Kultury

Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy

		za bieżący rok obrotowy 2018	za bieżący rok obrotowy 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 843 730,77	2 213 890,87
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	523 379,37	273 890,87
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 351,40	
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	2 315 000,00	1 940 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	3 264 829,06	2 481 277,38
I	Amortyzacja	194 652,20	195 773,22
II	Zużycie materiałów i energii	378 804,64	230 049,77
III	Usługi obce	474 229,18	367 066,70
IV	Podatki i opłaty	156 923,87	20 653,81
V	Wynagrodzenia	1 680 660,74	1 358 345,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	358 212,60	296 615,28
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20 945,51	12 773,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	400,32	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-421 098,29	-267 386,51
D	Pozostałe przychody operacyjne	147 509,11	93 395,48
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	147 509,11	93 395,48
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 920,83	11 472,37
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 920,83	11 472,37
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-275 510,01	-185 463,40
G	Przychody finansowe	8,71	0,00
II	Odsetki	8,71	
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	1 028,00	0,34
I	Odsetki	1 028,00	0,34
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-276 529,30	-185 463,74
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	500,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	500,00	
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-276 029,30	-185 463,74
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-276 029,30	-185 463,74

sporządził

Kłodzko, dn. 20.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gabriela Rebulińska

DYREKTOR
Kłodzkiego Ośrodka Kultury
Marek Mazurkiewicz

zatwierdził

Główny Ośrodek Kultury
 57-300 KŁODZKO, pl. W. Jagiełły, 1
 tel. 74 867 33 64, 74 867 20 96
 NIP 8831858712 REGON 143023114

Załącznik nr 1

1

1) Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2019

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0											0,00
I	5 000 000,00										5 000 000,00
II											0,00
III	200 747,87										200 747,87
IV	178 273,78										178 273,78
V	46 885,63										46 885,63
VI	18 077,35										18 077,35
VII	30 000,00										30 000,00
VIII	519 347,30										519 347,30
Razem	5 993 331,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 993 331,93
Pozostałe środki trwałe- materiała j.w.											0,00
biblioteka											0,00
środki trwałe w budowie											0,00
Wartości niematerialn e i prawne	35 417,94				2 429,28						37 847,22
Ogółem aktywa trwałe	6 028 749,87	0,00	0,00	0,00	2 429,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 031 179,15

Miejsce dnia ... Kłodzko dnia 20.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gabriele Paulińska

Dyrektor
 Kłodzkiego Ośrodka Kultury
Wojciech Mazurkiewicz

2) Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2019

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0									0,00	
I	1 172 792,25	125 000,00							1 297 792,25	
II									0,00	
III	149 221,90	14 052,35							163 274,25	
IV	178 273,78	0,00							178 273,78	
V	38 326,88	1 393,28							39 720,16	
VI	16 413,09	1 034,26							17 447,35	
VII	24 000,00	6 000,00							30 000,00	
VIII	381 855,25	40 738,60							422 593,85	
Razem	1 960 883,15	188 218,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 149 101,64	
Pozostałe środki trwałe									0,00	
Zbiory biblioteczne									0,00	
Wartości niematerialne i prawne	29 463,27	7 554,73							37 018,00	
Ogółem aktywa trwałe	1 990 346,42	195 773,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 119,64	

Miejsce, dnia.... Kłodzko, dnia 20.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Beaulńska

Kłodzkiego Ośrodka Kultury

Województwo Mazowieckie

5) Podstawa opodatkowania w podatku dochodowym od osób prawnych

PODSTAWA PODATKOWA		
Wynik Finansowy brutto	-185 463,74	
Korekta przychodów:	23 199,23	
amortyzacja rozliczana w czasie	23 199,23	
korekta kosztów	2 108 325,21	
amortyzacja niepodatkowa	155 160,28	
rezerwy bieżące	6 065,53	
PFRON		
darowizny		
odsetki	0,34	
rezerwy wykorzystane z poprzedniego okresu- brakujące rachunki	7 099,06	
wydatki z dotacji podmiotowej	1 940 000,00	
wydatki z dotacji celowej	1 752,00	
Przychody księgowe	2 307 286,35	2 284 087,12
Koszty księgowe	2 492 750,09	384 424,88
Wynik księgowy	-185 463,74	
Wynik podatkowy		1 899 662,24
Działalność zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych:		
Przychody	344 087,12	
dotacje	1 940 000,00	
dotacja celowa	1 752,00	
Razem przychody	2 285 839,12	
Koszty	384 424,88	
Wynik podatkowy	1 899 662,24	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Beaulińska

DYREKTOR
Kłodzkiego Ośrodka Kultury

Marcel Mazurkiewicz

2) wartość gruntów użytkowanych wieczystie
nie dotyczy

3) Wartość nie amortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów

Parking przy ul. Zawiszy Czarnego o pow 46 m² użytkowany od Powiatu Kłodzkiego na podstawie Umowy Dzierżawy, płatnej miesięcznie - brak wartości.

4) zobowiązania wobec budżetu lub jednostek terytorialnych z tyt. użytkowania prawa własności budynków i budowli

nie dotyczy

5) dane o strukturze kapitału

KAPITAŁ NA POZĄTEK OKRESU	Wynik finansowy	KAPITAŁ Z WYNIKIEM NA POZ. OKRESU	Wynik finansowy	KAPITAŁ Z WYNIKIEM NA KONIEC OKRESU
4 197 701,60	-276 029,30	3 921 672,30	-185 463,74	3 736 208,56

6) fundusze i kapitały - w przypadku nie sporządzania zmian w kapitale własnym

Zmiany w kapitale własnym: wynik finansowy

7) propozycja co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata za rok obrotowy 2019 została pokryta zyskiem z poprzednich okresów

8) rozliczenie rezerw i cel ich utworzenia

Tytuł rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
					0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11a) czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Cel utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Ubezpieczenie majątku	8 358,00	15 993,00	6 985,00		17 366,00
Ubezpieczenia komunikacyjne	1 440,00	2 752,00	1 662,00		2 530,00
Podatek od nieruchomości	0,00	7 116,00	7 116,00		0,00
Brakujące rachunki (dot innych okresów)	7 099,06	3 040,37	4 073,90		6 065,53
Inne	20 143,53	16 356,75	15 523,00		20 977,28
Opłata za wywóz odpadów	0,00	4 400,00	4 400,00		0,00
Opłata za użytkowanie wieczyste	0,00	7 710,00	7 710,00		0,00
	37 040,59	57 368,12	47 469,90	0,00	46 938,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabryela Regulńska

DYREKTOR
Kłodzkiego Ośrodka Kultury
Wiesław Mazurkiewicz

11b) rozliczenia międzyokresowe przychodów

Cel utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Kaucje na poczet umów za najem, rozliczenia wyroków sądowych	28 183,90	45,30			28 229,20
Niezamortyzowana część środków trwałych rozliczanych przez rozliczenia międzyokresowe przychodów	74 547,43	0,04	23 199,23		51 348,24
	102 731,33	45,34	23 199,23	0,00	79 577,44

zobowiązania publiczno - prawne i budżetowe

	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie		Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązanie z tytułu podatku VAT	1 116,00	21 233,00	29 328,00		-6 979,00
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	6 643,00	197 251,00	197 598,00		6 296,00
Zobowiązanie wobec ZUS	38 627,95	1 020 640,19	1 026 584,05		32 684,09
Podatek od nieruchomości		7 116,00	7 116,00		0,00
Opłata za użytkowanie wieczyste		7 710,00	7 710,00		0,00
Opłata za wywóz odpadów		4 400,00	4 400,00		0,00
Refundacje PUP		37 181,43	37 181,43		0,00
	46 386,95	1 295 531,62	1 309 917,48	0,00	32 001,09

9) odpisy aktualizujące należności

Cel utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności wątpliwe 1	13 303,39	0,00	0,00		13 303,39
Należności wątpliwe 2	8 115,61	0,00	0,00		8 115,61
Należności wątpliwe 3	9 834,11	0,00	0,00	185,72	9 648,39
	31 253,11	0,00	0,00	185,72	31 067,39

10) podział zobowiązań długoterminowych

Podmioty	do roku	do 3 lat	do 5 lat	pow 5 lat	Razem
Powiązane	0,00	0,00	0,00		0,00
Pozostałe	0,00	0,00	0,00		0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12) zabezpieczenia majątku firmy

nie dotyczy

13) zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia

nie dotyczy

2.

1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto

Tytuł przychodu	Kraj	Razem
Najem i dzierżawa	141 862,92	141 862,92
Sprzedaż usług	132 027,95	132 027,95
Sprzedaż materiałów i towarów		0,00
	273 890,87	273 890,87

2.) Odpisy aktualizujące środki trwałe

nie dotyczy

3) Odpisy aktualizujące wartość zapasów

nie dotyczy

4) Informacje o zaniechanych przychodach, kosztach lub działalności w roku obrotowym lub następnym

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Rebulińska

Dyrektor
Gminy Śródką Kultury
Mazurkiewicz

6.

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
nie dotyczy

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Odbiorcy

Nazwa firmy	Obroty Wn	Obroty Ma	Należności	Zobowiązania
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna w Kłodzku			0,00	0,00
Gmina Miejska K-ko	17 446,00	17 446,00	0,00	0,00
Szkoła Podstawowa nr 7 w Kłodzku				
Szkoła Podstawowa nr 1	246,00	246,00	0,00	0,00
Muzeum Ziemi Kłodzkiej	1 798,53	1 798,53	0,00	0,00
Przedszkole nr 4 w Kłodzku			0,00	0,00
Szkoła Podstawowa nr 6 w			0,00	0,00
Szkoła Podstawowa nr 3 w	2 175,00	2 175,00	0,00	0,00
Urząd Miasta w K-ku			0,00	0,00
ZAMG	6 150,00		6 150,00	0,00
Szkoła Podstawowa nr 2 w Kłodzku			0,00	0,00
RAZEM	27 815,53	21 665,53	6 150,00	0,00

Dostawcy

Nazwa firmy	Obroty Wn	Obroty Ma	Należności	Zobowiązania
Gmina Miejska Kłodzko			0,00	0,00
Muzeum Ziemi Kłodzkiej			0,00	0,00
Wodociągi Kłodzkie	6 171,98	6 171,98	0,00	0,00
ZAMG	6 150,00	6 150,00	0,00	0,00
RAZEM	6 171,98	6 171,98	0,00	0,00

7.

w przypadku połączenia
nie dotyczy

8.

w przypadku możliwości nie kontynuowania działalności opis tych niepewności
nie dotyczy

9.

informacje, które mogłyby wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej w nie wymienione powyżej
nie dotyczy

Kłodzko, dnia 20.03.2020 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gabriel Reaquińska

Zatwierdził:

DYREKTOR
Kłodzkiego Ośrodka Kultury
Marek Mazurkiewicz