



Bilans Miejskiego Ośrodka Kultury w Pionkach
na dzień 31.12.2017

Pozycja	Wartość na dzień 01.01.2017	Wartość na dzień 31.12.2017
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	15 347,00	13 191,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 347,00	13 191,00
1. Środki trwałe	15 347,00	13 191,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	15 347,00	13 191,00
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

**Bilans Miejskiego Ośrodka Kultury w Pionkach
na dzień 31.12.2017**

URZĄD MIASTA PIONKI
UL. AL. JANA PAWŁA II 15
26-670 PIONKI

a/a

4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	4 467,00	11 887,00
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	622,00	1 089,00
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	622,00	1 089,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	65,00	576,00
- do 12 miesięcy	65,00	576,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	557,00	513,00
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 845,00	10 798,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 845,00	10 798,00
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

Bilans Miejskiego Ośrodka Kultury w Pionkach
na dzień 31.12.2017

URZĄD MIASTA PIONKI
UL. AL. JANA PAWŁA II 15
26-670 PIONKI

a/a

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 845,00	10 798,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 845,00	10 798,00
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	19 814,00	25 078,00
PASYWA		
A. Kapitał(fundusz) własny	-4 937,00	7 548,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8 170,00	-4 937,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-13 107,00	12 485,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 751,00	17 530,00
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		

**Bilans Miejskiego Ośrodka Kultury w Pionkach
na dzień 31.12.2017**

URZĄD MIASTA PIONKI
UL. AL. JANA PAWŁA II 15
26-670 PIONKI
a/a

d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 404,00	4 339,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	9 370,00	4 357,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 906,00	3 314,00
- do 12 miesięcy	5 906,00	3 314,00
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 450,00	1 043,00
h) z tytułu wynagrodzeń	14,00	
i) inne		
4. Fundusze specjalne	34,00	-18,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	15 347,00	13 191,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	15 347,00	13 191,00
- długoterminowe	15 347,00	13 191,00
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	19 814,00	25 078,00

PIONKI, dn. 29.03.2018

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Pionkach
Anna Kostrzewa

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Sulek



Nazwa i adres jednostki

INSKI
ŚRODEK KULTURY
26-670 PIONKI, ul. Radomska 1

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od dnia 01-01-2017

do dnia 31-12-2017

URZĄD MIASTA PIONKI

UL. AL. JANA PAWŁA II 15

26-670 PIONKI

A/A

Wartość na dzień 01.01.2017	Wartość na dzień 31.12.2017
514 448,00	692 015,00
445 450,00	579 083,00
68 998,00	112 932,00
543 679,00	866 766,00
771,00	2 157,00
104 542,00	127 470,00
68 224,00	209 095,00
8 934,00	10 808,00
296 031,00	427 821,00
61 111,00	83 831,00
26 734,00	
4 066,00	5 584,00
-29 231,00	-174 751,00
16 130,00	187 359,00
5,00	44,00
5,00	44,00
-13 106,00	12 564,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od dnia 01-01-2017
do dnia 31-12-2017

- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	1,00	79,00
I. Odsetki, w tym:	1,00	79,00
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-13 107,00	12 485,00
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-13 107,00	12 485,00

PIONKI, dn. 29.03.2018

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Pionkach
*Anna Kostrzewa*GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Sulek

INFORMACJA DODATKOWA
za okres od 01-01-2017 do 31-12-2017

Miejski Ośrodek Kultury z siedzibą w Pionkach, ul. Radomska 1 jest samorządową instytucją kultury wpisaną do Rejestru instytucji kultury Miasta Pionki pod Nr 4/2016 . Powołany został od dnia 1 marca 2016 na mocy uchwały Nr XIX/98/2015 Rady Miasta Pionki z dnia 8 grudnia 2015 r. w sprawie podziału samorządowej instytucji kultury – Miejskie Centrum Kultury i Biblioteka w Pionkach oraz utworzenia Miejskiego Ośrodka Kultury w Pionkach i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pionkach. Zakres działania oraz gospodarkę finansową określa statut, zatwierdzony przez Radę Miasta Pionki. Jednostka posiada zdolność kontynuowania działalności w przewidywalnej przyszłości. Zdolność kontynuowania działalności przez jednostkę związana jest przede wszystkim z zapewnieniem przez organizatora środków na działalność podstawową jednostki. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów :

1. Środki trwałe o wartości:
 - do 300,00 zł objęte są ewidencją ilościową- pozabilansowo i traktowane jak materiały, tzn.obciążają koszty zużycia materiałów.
 - od 300,00 zł do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty i ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowe środków trwałych prowadzonej bilansowo.
2. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej kwoty 3.500,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych..
3. Należności wykazano w wartości wymagalnej zapłaty.
4. Środki pieniężne wykazano w wartości nominalnej.
5. Zobowiązania wykazano w wartości wymagalnej zapłaty.
6. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

I.

Wartość początkowa amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych używanych na podstawie umowy wynosi 68.010,02- zł.

1. Nie występuje.
2. Nie występuje.
3. Nie występuje.
4. Nie występuje.
5. Nie występuje.
6. Nie występuje.
7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początku roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Stan na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia- rozwiązanie odpisu	Stan na 31.12.2017
64,94 zł	59,53 zł	68,71 zł	55,76 zł

8. Nie występuje.

9. Zysk za okres sprawozdawczy w kwocie 12.485,00 zł zostanie przeksięgowana na zwiększenie funduszu rezerwowego jednostki, po uzyskaniu zgody Organizatora.

- 10. Nie występuje.
- 11. Nie występuje.
- 12. Nie występuje.
- 13. Nie występuje.
- 14. Nie występuje.
- 15. Nie występuje.
- 16. Nie występuje.
- 17. Nie występuje.

II.

1. Struktura przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów:

1a. Przychody netto ze sprzedaży produktów 879.372,00 zł

- dotacja podmiotowa z budżetu Gmina Miasto Pionki 579.083,00 zł

- dotacja celowa z budżetu Gmina Miasto Pionki 135.115,00 zł

- dotacja celowa POWIAT 30.500,00 zł

- przychody ze sprzedaży 112.932,00 zł

1b. Inne przychody operacyjne 21.742,00 zł.

- 2. Nie występuje.
- 3. Nie występuje.
- 4. Nie występuje.
- 5. Nie występuje.
- 6. Nie występuje.
- 7. Nie występuje.
- 8. Nie występuje.
- 9. Nie występuje.
- 10. Nie występuje.

III. Nie występuje.

IV. Nie występuje.

V. Informacje o:

- 1. Nie występuje.
- 2. Nie występuje.
- 3. Liczba osób zatrudnionych w okresie sprawozdawczym na podstawie umowy o pracę wynosi w miesiącach I-XII: 13 osób, z tego 1 dyrektor i 12 pracowników pozostałych, w tym 4 mężczyzn i 9 kobiet.
- 4. Nie występuje.
- 5. Nie występuje.
- 6. Nie występuje.

VI. Jednostka posiada inne rozliczenia międzyokresowe, wynikające ze zmiany ewidencjonowania nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków pieniężnych otrzymanych na sfinansowanie nabycia środków trwałych. Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają funduszy własnych, zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów (art.41 uor). Zwiększają one stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji. Zasada

ta ma zastosowanie do środków trwałych otrzymanych od Organizatora lub sfinansowanych ze środków inwestycyjnych począwszy od 2012 r.

VII. Nie występuje.

VIII. Nie występuje.

IX. Nie występuje.

X. Nie występuje.

Pionki dn. 29-03-2018

GLÓWNY KSIĘGOWY

Surek

(imię i nazwisko oraz podpis
osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Pionkach

[Signature]
(kierownik jednostki)