

Zarządzenie Nr 61/2018  
Burmistrza Wilamowic  
z dnia 19 września 2018 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury  
w Wilamowicach za rok 2017.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz. U. z 2017 r. poz. 862 z późniejszymi zmianami ) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz 395) postanawiam:

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Wilamowicach za rok 2017.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia , z mocą od dnia 29 czerwca 2018 r.

**BURMISTRZ**  
*mgr Marian Tręła*



AKTYWA	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>78.216,70</b>	<b>67.183,29</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2.075,61</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2.075,61	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>76.141,09</b>	<b>67.183,29</b>
1. Środki trwałe	76.141,09	67.183,29
a) grunty /w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu/		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	76.141,09	67.183,29
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne długoterminowe aktywa finansowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>32.327,47</b>	<b>19.826,12</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>430,00</b>	<b>240,00</b>
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	430,00	240,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	430,00	168,00
- do 12 miesięcy	430,00	168,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		72,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>31.897,47</b>	<b>19.586,12</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	31.897,47	19.586,12
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		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31.897,47	19.586,12
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31.897,47	19.586,12
- inne środki pieniężne		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA razem</b>	<b>110.544,17</b>	<b>87.009,41</b>

<b>PASYWA</b>	<b>Stan na 31.12.2016 r.</b>	<b>Stan na 31.12.2017 r.</b>
<b>A. KAPITAŁ /FUNDUSZ/ WŁASNY</b>	<b>90.503,31</b>	<b>63.743,21</b>
I. Kapitał /fundusz/ podstawowy	9.010,00	9.010,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
III. Kapitał /fundusz/ zapasowy		
IV. Kapitał /fundusz/ z aktualizacji wyceny		
V. Pozostałe kapitały /fundusze/ rezerwowe		
VI. Zysk /strata/ z lat ubiegłych	73.889,58	81.493,31
VII. Zysk /strata/ netto	7.603,73	- 26.760,10
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego /wielkość ujemna/		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY na zobowiązania</b>	<b>20.040,86</b>	<b>23.266,20</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8.689,33</b>	<b>4.372,54</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	8.689,33	4.372,54
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8.558,48	4.372,54
- do 12 miesięcy	8.558,48	4.372,54
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	130,85	
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>11.351,53</b>	<b>18.893,66</b>
<b>PASYWA razem</b>	<b>110.544,17</b>	<b>87.009,41</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWY

mgr Zofia Kajta

Wilamowice, 28.03.2018 r.

Sporządziła: Zofia Kajta

DYREKTOR  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury

mgr Aleksander Nowak

Zatwierdził: Aleksander Nowak

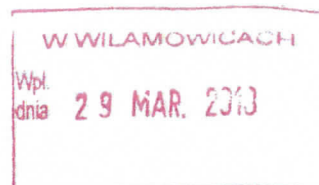
MIEJSKO – GMINNY OŚRODEK KULTURY  
W WILAMOWICACH  
43-330 WILAMOWICE  
ul. S. Staszica 2, tel./fax 33 845 73 45  
REGON 072353060 NIP 937-22-37 594  
e-mail: mgok@wilamowice.pl

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**do**

**BILANSU**

**na dzień 31.12.2017 roku**

**MIEJSKO – GMINNEGO OŚRODKA KULTURY**  
**w Wilamowicach**



1. Nazwa i adres jednostki:  
**Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury, 43-330 Wilamowice, ul. Staszica 2**  
NIP: **937-22-37-594**  
REGON: **072353060**
2. Działalnością podstawową jednostki jest tworzenie i upowszechnianie kultury na podstawie ustawy o „organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej” z dnia 25 października 1991 roku.
3. Dyrektorem jednostki jest: **Aleksander Nowak**  
Głównym księgowym jest: **Zofia Kajta**
4. Rokiem obrotowym dla jednostki jest rok kalendarzowy.
5. Przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów stosuje się rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
6. Zapisów w księgach dokonuje się w sposób trwały przy zastosowaniu komputera.
7. W ciągu roku obrotowego nie zmieniono zasad ewidencji, metod księgowości, wyceny majątku, mających wpływ na treść sporządzonego sprawozdania finansowego.
8. Po dniu bilansowym nie nastąpiły istotne zdarzenia nie uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat.
9. Podstawą dokonania odpisów amortyzacyjnych jest aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych składników z dopuszczeniem jednorazowej amortyzacji środków o wartości do 3.500,00 zł.

**AKTYWA BILANSU**

**A. AKTYWA TRWAŁE**

**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE BRUTTO**

Wartości niematerialne i prawne o wartości:

- |                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| • o wart. powyżej 3.500,00 zł | 5.535,00 zł |
| • o wart. do 3.500,00 zł      | 3.232,44 zł |

**Razem:** **8.767,44 zł**

**UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH**

Wartości niematerialne i prawne o wartości:

- |                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| • o wart. powyżej 3.500,00 zł | 5.535,00 zł |
| • o wart. do 3.500,00 zł      | 3.232,44 zł |

**Razem:** **8.767,44 zł**

## WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH BRUTTO

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Maszyny i urządzenia techniczne o wart. powyżej 3.500,00 zł	4.550,60 zł
Pozostałe środki trwałe:	
• o wart. powyżej 3.500,00 zł	114.067,95 zł
• o wart. do 3.500,00 zł	361.061,96 zł
<b>Razem:</b>	<b>479.680,51 zł</b>

## UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Maszyny i urządzenia techniczne o wart. powyżej 3.500,00 zł	4.550,60 zł
Pozostałe środki trwałe	
• o wart. powyżej 3.500,00 zł	46.884,66 zł
• o wart. do 3.500,00 zł	361.061,96 zł
<b>Razem:</b>	<b>412.497,22 zł</b>

### A.II. Rzeczowe aktywa trwałe

Od 2015 roku w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury dokonuje się odpisów umorzeniowych instrumentów o wartości jednostkowej przekraczającej 3.500,00 zł. Łączne ich odpisy za rok 2017 wyniosły **8.957,80 zł**. Pozostała jeszcze do umorzenia wartość – **67.183,29 zł**.

**W 2017 roku nie wystąpiła sprzedaż żadnego środka trwałego.**

## B. AKTYWA OBROTOWE

### B.II. Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Należności na dzień 31.12.2017 roku	
	OGÓŁEM	w tym WYMAGALNE
	240,00 zł	0,00 zł
Należności z tytułu dostaw towarów i usług	168,00 zł	0,00 zł
Inne /nadpłata podatku dochodowego od osób fizycznych/	72,00 zł	0,00 zł

## PASYWA BILANSU

### A. KAPITAŁ /FUNDUSZ/ WŁASNY

Z Urzędu Gminy Wilamowice M-GOK otrzymał w 2011 roku nieodpłatnie dwa akordeony o łącznej wartości początkowej **10.200,00 zł** /dotychczasowe umorzenie w UG - 1.190,00 zł/ – co odzwierciedla **Fundusz M-GOK - 9.010,00 zł** /PASYWA poz. A pkt. I./.

## **B. ZOBOWIĄZANIA**

Wyszczególnienie	Zobowiązania na dzień 31.12.2017 roku	
	OGÓŁEM	w tym WYMAGALNE
	4.372,54 zł	0,00 zł
<b>Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług</b>	4.372,54 zł	0,00 zł

Wszystkie rozliczenia po stronie zobowiązań krótkoterminowych w wysokości **4.372,54 zł** są rozrachunkami bieżącymi i do dnia złożenia zeznania zostały uregulowane.

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, nie udziela poręczeń i gwarancji.

**Rozliczenia międzyokresowe** po stronie **PASYWÓW** bilansu na kwotę **18.893,66 zł** to koszty zużycia mediów i usług dystrybucji zafakturowane i zapłacone w roku 2018, ale dotyczące roku 2017.

**10. Rozliczenie przychodów i kosztów oraz ustalenie wyniku, zawiera dołączone sprawozdanie „Rachunek zysków i strat”, w którym znajduje się szczegółowy wykaz kosztów wg rodzaju.**

### **PRZYCHODY OGÓŁEM**

**1.511.370,81 zł**

w tym:

<b>I. Przychody własne</b>	<b>110.888,81 zł</b>
w tym:	
1. Współorganizowanie XX edycji imprezy „Wilamowskie Śmiergusty 2017”	5.000,00 zł
2. Promocja sponsora i kompleksowa obsługa gastronomiczna ww. imprezy	9.500,00 zł
3. Reklama publiczna podczas imprez kulturalnych	18.815,00 zł
4. Współorganizowanie wyjazdu chóru z Dolnego Benesova na Międzynarodowe Spotkania Chórów do Kisujszallas oraz przejazd delegacji z Dolnego Benesova i Rajeckich Teplic do Klanjca	10.574,15 zł
5. Organizacja stoisk degustacyjnych dla Kół Gospodyń Wiejskich z Gminy Wilamowice podczas imprezy plenerowej pod nazwą „Przegląd Potraw Kulinarnych - Kulinarne Dziedzictwo polsko-czeskiego pogranicza”	2.800,00 zł
6. Współorganizowanie wyjazdu Zespołu Regionalnego „Cepelia Fil-Wilamowice” na międzynarodowy festiwal do Rogoznicy	2.500,00 zł
7. Przychody z występów artystycznych	11.300,00 zł
8. Sprzedaż gazety lokalnej „Wilamowice i Okolice”	3.324,00 zł
9. Sprzedaż książek, albumów	1.598,00 zł
10. Organizacja zajęć plastycznych, fitness, aerobiku	5.604,71 zł
11. Reklama w gazecie lokalnej „Wilamowice i Okolice”	3.340,00 zł
12. Wynajem sali	14.872,50 zł
13. Sprzątanie pomieszczeń Gminnej Biblioteki Publicznej	3.600,00 zł
14. Zużycie mediów w budynkach GCZDzK, M-GOK i WDK P-ce	18.060,45 zł
<b>II. Dotacja z budżetu Gminy na działalność statutową</b>	<b>1.398.477,00 zł</b>
w tym:	
1. Dotacja podmiotowa	1.358.477,00 zł
2. Dotacja przedmiotowe /celowa/	40.000,00 zł

<b>III. Inne przychody operacyjne</b>	<b>2.000,00 zł</b>
w tym:	
1. Darowizny na działalność kulturalną grup działających w M-GOK	2.000,00 zł

<b>IV. Przychody finansowe /odsetki od środków na rachunku bankowym/</b>	<b>5,00 zł</b>
--	----------------

<b><u>KOSZTY OGÓŁEM</u></b>	<b><u>1.538.130,91 zł</u></b>
-----------------------------	-------------------------------

w tym:

<b>I. Amortyzacja</b>	<b>29.036,90 zł</b>
w tym:	
1. Rzeczowe środki trwałe /amortyzacja sukcesywna/	8.957,80 zł
2. Pozostałe środki trwałe /amortyzacja jednorazowa/	18.003,49 zł
3. Wartości niematerialne i prawne /amortyzacja sukcesywna/	2.075,61 zł
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	<b>176.359,86 zł</b>
w tym:	
1. Materiały biurowe	6.048,81 zł
2. Środki czystości	4.396,50 zł
3. Tkaniny /stroje, dodatki krawieckie dla grup działających w M-GOK/	4.383,45 zł
4. Wyposażenie drobne	4.093,85 zł
5. Zakupy spożywcze do imprez kulturalnych /woda, napoje/	26.138,42 zł
6. Prasa /prenumerata, materiały dydaktyczne/	862,08 zł
7. Artykuły do zajęć artystycznych	7.498,44 zł
8. Artykuły dekoracyjne /kwiaty, krzewy/	3.379,68 zł
9. Nagrody /upominki, statuetki, kwiaty do spotkań kulturalnych/	6.795,01 zł
10. Licencja /antywirus/	763,83 zł
11. Artykuły gospodarcze	9.646,74 zł
12. Pozostałe materiały /banery, gadżety promocyjne/	10.616,40 zł
13. Zużycie energii	91.736,65 zł
w tym:	
- gaz	55.029,32 zł
- energia elektryczna	30.997,17 zł
- woda i ścieki	5.710,16 zł
<b>III. Usługi obce</b>	<b>370.662,54 zł</b>
w tym:	
1. Usługi telekomunikacyjne	9.269,03 zł
2. Usługi bankowe	2.755,90 zł
3. Usługi pocztowe	918,59 zł
4. Usługi konserwacyjne /naprawcze/	14.219,41 zł
5. Usługi transportowe	78.362,70 zł
6. Czynsz za wynajem pomieszczeń	10.332,00 zł
7. Usługi poligraficzne	25.055,10 zł
w tym:	
- druk gazety lokalnej „Wilamowice i Okolice”	12.705,00 zł
- pozostałe	3.116,85 zł
- dzierżawa kopiarki	9.233,25 zł
8. Wywóz śmieci /nieczystości/	4.967,22 zł
9. Usługi muzyczne /choreograficzne/	53.299,00 zł
10. Usługi krawieckie /szycie, przeróbki krawieckie, pranie strojów/	1.318,85 zł

11. Usługi serwisowe /informatyczne/	3.602,90 zł
12. Usługi artystyczne związane z organizacją imprez	90.025,50 zł
13. Usługi pozostałe związane z organizacją imprez	43.731,53 zł
14. Monitorowanie alarmu	769,68 zł
15. Usługi dystrybucji energii elektrycznej	26.155,88 zł
16. Sprzątanie pomieszczeń WDK Pisarzowice	4.560,00 zł
17. Pozostałe usługi obce	1.319,25 zł

#### **IV. Wynagrodzenia 764.304,10 zł**

w tym:

1. Wynagrodzenia osobowe	631.972,10 zł
w tym:	
- nagrody roczne	51.141,34 zł
- nagrody uznaniowe	16.700,00 zł
2. Umowy zlecenia /o dzieło/	126.983,00 zł
3. Nagroda jubileuszowa	5.349,00 zł

#### **V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 147.318,57 zł**

w tym:

1. Składka ZUS	125.186,28 zł
w tym:	
- ubezpieczenie społeczne	116.208,64 zł
- FP	8.977,64 zł
2. Świadczenia urlopowe	13.042,26 zł
3. Badania okresowe /szkolenia, ekwiwalent/	9.090,03 zł

#### **VI. Pozostałe koszty rodzajowe 49.800,45 zł**

w tym:

1. Podatek od nieruchomości	9.947,00 zł
2. Opłata skarbową	40,00 zł
3. Podróże służbowe	17.694,04 zł
w tym:	
- krajowe	6.011,19 zł
- zagraniczne	11.682,85 zł
4. Ryczałt samochodowy	1.625,92 zł
5. Akredytacja /opłaty członkowskie/	1.552,00 zł
6. Ubezpieczenie budynków /majątku/	2.357,33 zł
7. Ubezpieczenie /polisy OC/	4.624,05 zł
8. Abonament RTV	547,55 zł
9. ZAiKS	8.338,54 zł
10. Pozostałe koszty	3.074,02 zł

#### **VII. Koszty finansowe /ujemne różnice kursowe/ 648,49 zł**

11. Wobec jednostki nie toczy się żadne postępowanie sądowe i komornicze.

12. Na dzień 31.12.2017 roku w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury zatrudnionych było 12 osób, a przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 11 etatów.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kajta

Sporządziła: Zofia Kajta

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury

Zatwierdził: Aleksander Nowak



MIEJSKO – GMINNY OŚRODEK KULTURY  
W WILAMOWICACH  
43-330 WILAMOWICE  
ul. S. Staszica 2, tel/fax: 30 845 73 45  
REGON 072353060 NIP 937 22-37-594  
e-mail: mgoko@wilamowice.pl

**Wykaz dotyczący wzajemnych  
należności i zobowiązań  
pomiędzy jednostkami  
objętymi konsolidacją  
na dzień 31.12.2017 roku**

W WILAMOWICACH  
Wpł.  
dnia 29 MAR. 2018

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury w Wilamowicach			
		Symbol pozycji bilansowej	Kwota należności	Symbol pozycji bilansowej	Kwota zobowiązania
	X	X	X	X	X

Wilamowice, 28.03.2018 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kajta

Sporządziła: Zofia Kajta

28.03.2018  
Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury

mgr Aleksander Nowak

Zatwierdził: Aleksander Nowak



**Rachunek zysków i strat**  
**Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury**  
**sporządzony na dzień 31.12.2017 roku**  
**/wariant porównawczy/**

		2016 rok obrotowy	2017 rok obrotowy
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>124.313,48</b>	<b>110.888,81</b>
	w tym: od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	124.313,48	110.888,81
II	Zmiana stanu produktów /zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna/		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1.405.756,47</b>	<b>1.537.482,42</b>
I	Amortyzacja	28.840,85	29.036,90
II	Zużycie materiałów i energii	148.379,27	176.359,86
III	Usługi obce	357.745,42	370.662,54
IV	Wynagrodzenia	705.400,94	764.304,10
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	129.941,04	147.318,57
VI	Pozostałe koszty rodzajowe	35.448,95	49.800,45
<b>C.</b>	<b>Zysk /strata/ ze sprzedaży /A-B/</b>	<b>-1.281.442,99</b>	<b>-1.426.593,61</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1.289.758,43</b>	<b>1.400.477,00</b>
I	Dotacje	1.268.800,00	1.398.477,00
II	Inne przychody operacyjne	20.958,43	2.000,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>600,02</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	600,02	
<b>F.</b>	<b>Zysk /strata/ z działalności operacyjnej /C+D-E/</b>	<b>7.715,42</b>	<b>-26.116,61</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>4,68</b>	<b>5,00</b>
I	Odsetki	4,68	5,00
	w tym: od jednostek powiązanych		
II	Zysk ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>116,37</b>	<b>648,49</b>
I	Odsetki		
	w tym: dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Inne	116,37	648,49
<b>I.</b>	<b>Zysk /strata/ z działalności gospodarczej /F+G-H/</b>	<b>7.603,73</b>	<b>-26.760,10</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych /J.I-J.II/</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk /strata/ brutto /I+/-J/</b>	<b>7.603,73</b>	<b>-26.760,10</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku /zwiększenia straty/</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk /strata/ netto /K-L-M/</b>	<b>7.603,73</b>	<b>-26.760,10</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kajta  
Sporządziła: Zofia Kajta

DYREKTOR  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury

mgr Aleksander Nowak

Zatwierdził: Aleksander Nowak

