

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji ul. Szkolna 3 09-210 Drobin 361827725 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Drobin ul. Marszałka Piłsudskiego 12 09-210 DROBIN	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-8 202,97	-5 219,90
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-10 513,02	-13 805,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	2 310,05	8 585,60
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	2 310,05	8 585,60
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 431,99	12 070,83
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	10 431,99	12 070,83
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 808,00	2 645,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 456,85	8 177,43
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 104,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	2 229,02	6 850,93	8. Fundusze specjalne	63,14	1 248,40
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	63,14	1 248,40
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 229,02	6 850,93			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 229,02	6 850,93			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 229,02	6 850,93	Suma pasywów	2 229,02	6 850,93

SKARBNIK
Młasta Gminy
.....
Renata Januszewska
(główny księgowy)

200-03-29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji
w Dłobinie
mgr Michał Lemanowicz
.....
(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji ul. Szkolna 3 09-210 Drobin	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Drobin ul. Marszałka Piłsudskiego 12 09-210 DROBIN	
Numer identyfikacyjny REGON 361827725			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		595 464,87	580 583,78
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	539 999,89	552 000,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	55 464,98	28 583,78
B. Koszty działalności operacyjnej		593 154,82	571 998,18
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	83 730,29	69 620,66
III.	Usługi obce	181 073,16	139 762,22
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	257 049,98	301 077,20
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	55 478,79	61 538,10
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15 822,60	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 310,05	8 585,60
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		2 310,05	8 585,60
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 310,05	8 585,60
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	2 310,05	8 585,60

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Renata Łukaszewska
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji
w Drobiniu

mgr Michał Lemanowicz

(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji ul. Szkolna 3 09-210 Drobin		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 361827725		sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		Burmistrz Miasta i Gminy Drobin ul. Marszałka Piłsudskiego 12 09-210 DROBIN	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-9 522,01	-10 513,02		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	594 473,97	577 291,30		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 174,87	2 310,05		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	593 299,10	574 981,25		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	595 464,98	580 583,78		
2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	595 464,98	580 583,78		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-10 513,02	-13 805,50		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 310,05	8 585,60		
1.	zysk netto (+)	2 310,05	8 585,60		
2.	strata netto (-)	0,00	0,00		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	-8 202,97	-5 219,90		

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Renata Łachowiczewska
(główny księgowy)

2019-03-29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji
w Drobinie
mgr Michał Łemanowicz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Drobinie
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Rynek 1
1.3	adres jednostki
	Ul. Rynek 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspokajanie i rozwijanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy i kultury.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1) W roku obrotowym 2018 stosowano metody wyceny aktywów i pasywów wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 roku, poz. 395 z późn. zm.). 2) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę. 3) W jednostce przyjęto amortyzację liniową dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 4) Nie występują rozliczenia międzyokresowe. 9) Jednostka nie prowadzi magazynu, ponieważ nie posiada zapasów materiałów.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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
	Pozostałe środki trwałe - Stan początkowy 3 796,00 zł, Stan końcowy 3 796,00 zł, Brak zwiększeń i zmniejszeń w trakcie roku Umorzenie - Stan początkowy 3 796,00 zł, Stan końcowy 3 796,00 zł, Brak zwiększeń i zmniejszeń w trakcie roku
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
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
	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
	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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	161 146,82 zł
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

	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

SKARBNIK
Miasta / Gminy

[Signature]
.....
Joanna Kozłowska
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji
w Drobinie

[Signature]
.....
mgr Mirosław Łęka
(kierownik jednostki)