

Zarządzenie Nr 95/2020
Burmistrza Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej
22 czerwca 2020 roku

w sprawie wprowadzenia zmian w „Instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo – księgowych w Urzędzie Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej”.

Na podstawie art.33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 roku, poz. 713) oraz art. 10 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 roku, poz. 351) oraz art. 40 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 roku poz. 869 ze zm.) w celu ujednoczenia zasad sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo – księgowych w Urzędzie Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej zarządza się, co następuje:

§ 1

W Zarządzeniu Nr 217/2017 Burmistrza Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie wprowadzenia „instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Urzędzie Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej” zmienionym Zarządzeniem Nr 124/2018 Burmistrza Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej z dnia 20 sierpnia 2018 roku oraz Zarządzeniem Nr 195/2019 Burmistrza Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej z dnia 03 grudnia 2018 roku oraz Zarządzeniem Nr 112/2019 Burmistrza Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej z dnia 03 lipca 2019 roku, Zarządzeniem Nr 157/2019 Burmistrza Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej z dnia 10 września 2019 roku oraz Zarządzeniem Nr 36/2020 Burmistrza Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej z dnia 3 marca 2020 roku wprowadza się następujące zmiany:

- 1) dokonuje się zmiany treści załącznika Nr 3 do instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Urzędzie Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej t.j. załącznika w sprawie „Wykazu osób upoważnionych do przyjmowania i zatwierdzania faktur, rachunków i dowodów wypłat pod względem merytorycznym, pod względem celowości, legalności, oszczędności i pod względem zgodności z planem finansowym w Urzędzie Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej”, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Naczelnicy poszczególnych wydziałów zobowiązani są do zapoznania wszystkich pracowników z postanowieniami zawartymi w zmianie niniejszej instrukcji oraz odpowiedzialni są za jej przestrzeganie w zakresie powierzanych im obowiązków służbowych. Przestrzeganie i ściśle stosowanie postanowień instrukcji zapewnia prawidłowe funkcjonowanie gospodarki finansowej oraz ochronę majątku jednostki.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierzam Sekretarzowi Miasta Gminy, Skarbnikowi Miasta i Gminy naczelnikom wydziałów i kierownikom komórek. Nadzór nad przestrzeganiem „Instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo – księgowych w Urzędzie Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej” powierzam Skarbnikowi Miasta i Gminy.

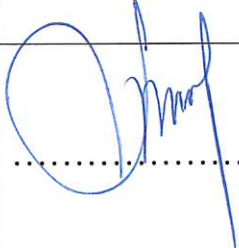



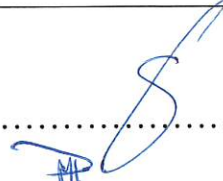

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Adam Bodzioch

**WYKAZ OSÓB UPOWAŻNIONYCH DO PRZYJMOWANIA I ZATWIERDZANIA
FAKTUR, RACHUNKÓW I DOWODÓW WYPŁAT POD WZGLEDYM
MERYTORYCZNYM W URZĘDZIE MIASTA I GMINY W KAZIMIERZY
WIELKIEJ**

(Załącznik nr 3 do instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów księgowych w
UMiG w Kazimierzy Wielkiej)

Wydział lub komórka UMiG w Kazimierzy Wielkiej	Imię i Nazwisko Naczelnika Wydziału lub osoby upoważnionej	Wzór podpisu
<p>Wydział Administracji i Spraw Obywatelskich</p> <p>(Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych),</p> <p>Biuro Rady</p> <p>Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych</p>	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Robert Płaszewski</u> • Justyna Bogal (na czas nieobecności Pana Płaszewski Robert) 	 <p>.....</p>  <p>.....</p>
<p>Wydział Finansowo- Budżetowy</p>	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Agnieszka Gaik</u> • Magdalena Kozieł-Grzywna (na czas nieobecności Pani Agnieszki Gaik) 	 <p>.....</p>  <p>.....</p>
<p>Wydział Infrastruktury i Inwestycji</p>	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Ryszard Skowron</u> • Magdalena Pudo (na czas nieobecności Pana Ryszarda Skowron) 	 <p>.....</p>  <p>.....</p>

<p>Wydział Nieruchomości i Rolnictwa</p>	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Maria Szot</u> • Paulina Więckowicz (na czas nieobecności Pani Marii Szot) 	<p>.....</p>
<p>Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska</p>	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Zbigniew Kołton</u> • Jolanta Adamczyk (na czas nieobecności Pana Zbigniewa Kołton) 	<p>.....</p>
<p>Urząd Stanu Cywilnego</p>	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Cecylia Błaszczuk</u> • Magdalena Wilk (na czas nieobecności Pani Błaszczuk Cecylia) • Halina Porębska (na czas nieobecności Pani Błaszczuk Cecylia i Pani Wilk Magdaleny) 	<p>.....</p>
<p>Samodzielne stanowisko do spraw obrony cywilnej</p>	<ul style="list-style-type: none"> • <u>Augustyn Sławomir</u> • Wójcik Jacek (na czas nieobecności Pana Augustyn Sławomir) 	<p>.....</p>

BURMISTRZ
Miasta i Gminy

Adam Bodzioch

Zarządzenie Nr 96 / 2020
Burmistrza Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej
z dnia 26 czerwca 2020

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury
Kazimierskiego Ośrodka Kultury w Kazimierzy Wielkiej za rok 2019

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późniejszymi zmianami), art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami) ,
oraz art. 29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z 29 października 1991 r (Dz.U. z 2020 r. poz. 194. ze zm)

zarządzam, co następuje :

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za rok 2019 Kazimierskiego Ośrodka Kultury w Kazimierzy Wielkiej, na które składają się załączniki :

Załącznik nr 1 – wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019 rok

Załącznik nr 2 – bilans na dzień 31.12.2019 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 371 144,66

Załącznik nr 3 – rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku, a za rok obrotowy kończący się tego samego dnia wykazano zysk netto w kwocie 5 108,13 zł

Załącznik nr 4 – zestawienie zmian w funduszu jednostki.

§ 2

Zysk netto w kwocie 5 108,13 zł postanawia się przeksięgować na konto 800 –1 -Fundusz rezerwowy instytucji kultury (zwiększenie funduszu).

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Kazimierskiego Ośrodka Kultury w Kazimierzy Wielkiej .

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia .

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Adam Bodzioch

Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 96 / 2020
Burmistrza Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej
z dnia 26 czerwca 2020 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji
Kultury Kazimierski Ośrodek Kultury w Kazimierzy Wielkiej 2019 rok

Kazimierski Ośrodek Kultury w Kazimierzy Wielkiej, jako samorządowa instytucja kultury prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych. Zgodnie z art.53 ust.1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego z uwagi na zamknięcie roku 2019 i sporządzenie rocznych sprawozdań, M-GiPB na podstawie art.27 ust 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art.53 ust.1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, ma obowiązek złożyć we właściwym Urzędzie Skarbowym zatwierdzone sprawozdanie finansowe oraz zarządzenie organu o zatwierdzeniu sprawozdań. Organem zatwierdzającym w przypadku Miejsko-Gminnej Biblioteki jest Urząd Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej. Celem wywiązania się z obowiązków nałożonych ww. ustawami sporządzono zarządzenie o zatwierdzeniu sprawozdań finansowych za 2019 rok.

BURMISTRZ
Miasta i Gminy
Adam Bodzioch

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK KAZIMIERSKIEGO OŚRODKA KULTURY W KAZIMIERZY WIELKIEJ

1. Kazimierski Ośrodek Kultury w Kazimierzy Wielkiej

Przedmiotem działalności jest rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspakajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych społeczeństwa gminy Kazimierza Wielka. Edukacja kulturalna przez sztukę. Upowszechnianie wiedzy w zakresie kultury i sztuki. Organem, który utworzył Ośrodek jest Rada Miejska w Kazimierzy Wielkiej. Ośrodek jest samodzielną samorządową instytucją kultury prawnie wyodrębnioną i uzyskał osobowość prawną z chwilą wpisu do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Biuro Rady w Kazimierzy Wielkiej.

2. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

3. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane dotyczące Kazimierskiego Ośrodka Kultury oraz świetlic wiejskich.

4. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- 1) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej.
- 2) Aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia.
- 3) Materiały zakupione do działalności bieżącej podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie. Nie wykorzystane materiały podlegają na koniec roku inwentaryzacji, a ich wartość wg. Ostatniej ceny zakupu wyksięgowaniu z kosztów.

INFORMACJA DODATKOWA
Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.

W celu lepszego zobrazowania zmiany te przedstawia się w sposób tabelaryczny.

<i>Nazwa grupy składników majątku trwałego</i>	<i>Stan na początek roku obrotowego tj. 01.01.2019</i>	<i>Przychody zwiększ. wartości majątku trwałego</i>	<i>Rozchody zmniejsz. wart. majątku trwałego</i>	<i>Stan na koniec roku tj. na dzień 31 grudnia 2019</i>
Budynki	1.757 960,55	-	-	1.757 960,55
Urządzenia techniczne i maszyny	-	-		
Inne środki trwałe	-		-	
Razem	1.757 960,55			1.757 960,55

2. Dane w strukturze kapitału własnego – podstawowego

1. Fundusz jednostki na początek roku	-	291 285,63
2. Zmniejszenie funduszu o stratę za 2018 r	-	9 404,65
Fundusz jednostki na koniec 2019 roku	-	281 880,98
Wynik finansowy za 2019 rok to jest zysk	-	5 108,13

Stan funduszu na dzień 31.12.2019 rok **286 989,11**

3. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

KOK nie dokonał odpisów aktualizujących wartość należności.

4. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne

Występują tylko zobowiązania krótkoterminowe na kwotę z czego:		32 353,28
1) wobec pozostałych jednostek na kwotę z tytułu – podatków, ubezpieczeń społ.		8 268,16
- wynagrodzeń		15 346,34
- inne		-
2) fundusze socjalne (Zakł. Fund. Świad. Socjalnych)		9 211,05
Wykazane zobowiązania wobec pozostałych jednostek zostały uregulowane na początku 2019 roku.		

Wyjaśnienia do rachunku zysku i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów netto.

1) Przychody netto z działalności statutowej		
- nauka muzyki, i inne	18 642,30	
- nauka plastyki	0,00	
- pozostałe przychody z działalności kulturalnej	20 338,12	
razem		38 980,42
2) Pozostałe przychody operacyjne		
- dotacja UMiG w Kazimierzy Wielkiej	565 000,00	
- dochody z wynajmu	37 765,85	
- pozostałe przychody	50 000,00	
Razem przychody operacyjne		652 765,85
3) Pozostałe koszty operacyjne		4 982,86
4) Przychody finansowe		262,06
OGÓŁEM PRZYCHODY		648 045,05

- 2. Koszty działalności operacyjnej stanowią kwotę 685 177,31**
a ich poniesienie wg. rodzaju jest wymienione w rachunku zysków i strat.
Wymieniona w nich amortyzacja na kwotę 11 410,46 zł jest składnikiem kosztów lecz nie wymaga ponoszenia wydatków. W kwocie 685 177,31 mieszczą się
wydatki na świetlice wiejskie na kwotę 5 232,20 zł

Objaśnienia zagadnień osobowych

Sytuacja kadrowo-płacowa

1. Stan zatrudnienia na 1 stycznia 2018 r.	10 osób
2. Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2018 r.	9 osób
3. Przeciętne wynagrodzenie w przeliczeniu na pełny etat	7,5 etatu
4. Przeciętne wynagrodzenie przypadające na 1 etat	4 754,03 zł
5. Średnia krajowa	5 604,25 zł
6. Stosunek do średniej krajowej	84,83 %

Kazimierza Wielka 8 maj 2020 roku

GLÓWNA KSIĘGOWA
Kazimierskiego Ośrodka Kultury
mgr Alina Kułpa

DYREKTOR
Kazimierskiego Ośrodka Kultury
w Kazimierzy Wielkiej
mgr inż. Czesław Kowalski

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019 ROKU

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2019			rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2019
A	Aktywa trwale	319 095,55	307 685,09	A	Kapitał (fundusz) własny	281 880,98	286 989,11
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	291 285,63	281 880,98
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwale	319 095,55	307 685,09	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	319 095,55	307 685,09		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	319 095,55	307 685,09	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 404,65	
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto		5 108,13
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	90 653,03	84 155,55
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy - długoterminowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki						
	- inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 089,19	22 005,01			
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	19 366,24	25 787,93			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 366,24	25 787,93			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 366,24	25 787,93			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 366,24	25 787,93			
	– 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 (suma poz. A i B i C i D)	372 534,01	371 144,66			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	372 534,01	371 144,66

ALINA KULPA
Kazimierskiego Ośrodka Kultury
mgr Alina Kulpa

DYREKTOR
Kazimierskiego Ośrodka Kultury
w Kazimierzy Wielkiej
mgr inż. Czesław Kowalski

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ZA 2019 ROK

Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne .

1. Umorzenie środków trwałych - 1 450 275,46
2. Umorzenie pozostałych środków oraz wartości niematerialnych i prawnych- 244 142,28

GLÓWNA KSIĘGOWA
Kazimierskiego Ośrodka Kultury
mgr Alina Kulpa

DYREKTOR
Kazimierskiego Ośrodka Kultury
w Kazimierzy Wielkiej
mgr inż. Czesław Kowalski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Kazimierski Ośrodek Kultury ul. 1-go Maja 16 28-500 Kazimierza Wielka Numer identyfikacyjny REGON 001237543		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY KAZIMIERZA WIELKA Wysłać bez pisma przewodniego		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	76360,95	32904,16		
	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
I.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (statutowej)	76360,95	32904,16		
V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
B.	Koszty działalności operacyjnej	633301,95	685177,31		
I.	Amortyzacja	11 410,46	11 410,46		
II.	Zużycie materiałów i energii	64548,24	115358,16		
III.	Usługi obce	81424,92	85460,34		
IV.	Podatki i opłaty	1000,00	1000,00		
V.	Wynagrodzenia	381091,39	362181,44		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	80913,58	75047,40		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	12913,36	34719,51		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowe z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 556941,00	- 652273,15		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	549779,06	662 102,08		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje	545 000,00	565000,00		
III.	Inne przychody operacyjne	4779,06	97102,08		

E.	Pozostałe koszty operacyjne		
	pozostałe koszty operacyjne	2637,79	4 982,86
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2637,79	4 982,86
G.	Przychody finansowe	- 9799,73	4846,07
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	396,81	262,06
II.	Odsetki		
III.	Inne	396,81	262,06
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki	1,73	
II.	Inne	1,73	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		
		- 9404,65	5108,13
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) (I +/- J)		
		- 9404,65	5108,13
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)		
		- 9404,65	5108,13

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Kazimierskiego Ośrodka Kultury
mgr Alina Kułpa

.....
(główny księgowy)

2020.04.23

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Kazimierskiego Ośrodka Kultury
w Kazimierzy Wielkiej
mgr inż. Czesław Kowalski

.....
(dyrektor jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Kazimierski Ośrodek Kultury w Kazimierzy Wielkiej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2019 r.	Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY KAZIMIERZA WIELKA	
Numer identyfikacyjny REGON 001237543			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	296 611,98	291 285,63	
II.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)			
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
II.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			
II.3.	Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje			
II.4.	Aktualizacja środków trwałych			
II.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
II.6.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
II.7.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
II.8.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
II.9.	Inne zwiększenia			
III.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	- 5 326,35	- 9 404,65	
III.1.	Strata za rok ubiegły	- 5 326,35	- 9 404,65	
III.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			
III.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
III.4.	Dotacje i środki na inwestycje			
III.5.	Pokrycie amortyzacji			
III.6.	Aktualizacja środków trwałych			
III.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
III.8.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
III.9.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
III.10.	Inne zmniejszenia			
IV.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)	291 285,63	281 880,98	
V.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 9 404,65		
V.1.	zysk netto		5 108,13	
V.2.	strata netto (-)	-9 404,65		
VI.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych			
VII.	Fundusz (poz. IV+,-V-VI)	281 880,98	286 989,11	

GLÓWNA KSIĘGOWA
Kazimierskiego Ośrodka Kultury

.....
mgr. Anna Kupa
(główny księgowy)

2020.04.23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Kazimierskiego Ośrodka Kultury
.....
w. Kazimierzy Wielkiej
(kierownik jednostki)
mgr inż. Czesław Kowalski