

ZARZĄDZENIE NR 1192/18
BURMISTRZA ŚWIECIA

z dnia 8 maja 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2017 r. Ośrodka Kultury,
Sportu i Rekreacji w Świeciu.**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 29 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017 r. poz. 862 oraz z 2018 r. poz. 152)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2017 r. Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Świeciu obejmujące:

- a) bilans na dzień 31.12.2017 r., na sumę bilansową 1.703.771,20 zł;
- b) rachunek zysków i strat za 2017 r., w którym strata wynosi 239.021,92 zł;
- c) informację dodatkową do bilansu,

które stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Świecia


Tadeusz Pogoda


Wojciech Goraj
Radca Prawny

| OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI UL. WOJSKA POLSKIEGO 139 86-100 ŚWIECIE NIP:559-10-05-189 | | BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017 r. | | | | | |
|--|--|---|--------------------|---------|--|--------------------|--------------------|
| poz. z uor | AKTYWA | Stan na 31.12.2016 | Stan na 31.12.2017 | poz uor | PASYWA | Stan na 31.12.2016 | Stan na 31.12.2017 |
| A. | Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13) | 1 153 051,90 | 1 408 839,31 | A. | Fundusz / kapitał własny | 888 654,79 | 1 127 676,71 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 1 520,40 | 217,20 | I | Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji) | 502 791,76 | 502 791,76 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | IV | Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwy) | 427 504,50 | 385 863,03 |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 1 520,40 | 217,20 | V | Fundusz z aktualizacji wyceny | | |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | VI | Pozostałe fundusze rezerwowe | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 1 151 531,50 | 1 408 622,11 | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -41 641,47 | 239 021,92 |
| 1. | Środki trwałe | 1 097 965,86 | 1 081 372,28 | VI | Zysk (strata) netto | | |
| a) | grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu | | | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 539 580,36 | 576 094,49 |
| b) | budynki i budowle | 118 166,17 | 124 140,50 | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 497 026,45 | 444 964,52 | 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| d) | środki transportu | | | 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne środki trwałe | 482 773,24 | 512 267,24 | * | długoterminowa | | |
| | | | | * | krótkoterminowa | | |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 53 565,64 | 327 249,85 | 3. | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| 3. | zaliczki na środki trwałe w budowie | | | * | długoterminowe | | |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | * | krótkoterminowe | | |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. | inne rozliczenia międzyokresowe | | | 3. | wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| B. | Aktywa obrotowe | 305 183,25 | 294 931,89 | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| I | Zapasy | 26 744,87 | 27 200,94 | e) | inne | | |
| 1. | Materiały | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 198 855,63 | 41 133,15 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | | 3. | Wobec pozostałych jednostek | 181 978,43 | 33 902,18 |
| 3. | Produkty gotowe | | | a) | Kredyty i pożyczki | | |
| | | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| 4. | Towary | 26 744,87 | 27 200,94 | d) | zobowiązania z tytułu dostaw: | 58 587,09 | 33 028,58 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | | | * | do 12 miesięcy | 58 587,09 | 33 028,58 |
| II | Należności krótkoterminowe | 156 497,72 | 196 268,09 | * | powyżej 12 miesięcy | | |
| 3. | Należności od pozostałych jednostek | 156 497,72 | 196 268,09 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| a) | Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy | 18 625,59 | 30 087,43 | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| b) | Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 49 648,29 | 91 271,54 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 511,92 | |
| c) | inne | 88 223,84 | 74 909,12 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 122 411,82 | |
| d) | Dochodzone na drodze sądowej | | | i) | inne | 467,60 | 873,60 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 121 940,66 | 71 462,86 | 4. | fundusze specjalne | 16 877,20 | 7 230,97 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 121 940,66 | 71 462,86 | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 340 724,73 | 534 961,34 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 340 724,73 | 534 961,34 |
| * | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | * | długoterminowe | 340 724,73 | 534 961,34 |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 121 940,66 | 71 462,86 | * | krótkoterminowe | | |
| * | Środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 121 940,66 | 71 462,86 | | | | |
| * | inne środki pieniężne | | | | | | |
| * | inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |
| | Suma aktywów | 1 458 235,15 | 1 703 771,20 | | Suma pasywów | 1 428 235,15 | 1 703 771,20 |

Sporządził:

Główna Księgowa
OKSIF Świecie
mgr inż. *Anna Kocińska*

Miejsce, data sporządzenia:

Świecie, 19.03.2018

Zatwierdził:

DYREKTOR
OŚRODKA KULTURY, SPORTU
I REKREACJI w ŚWIECIU
Iwona Mazurkiewicz

| OŚRODEK KULTURY, SPORTU I REKREACJI ul. Wojska Polskiego 139 86-100 Świecie NIP:559-10-05-189 nazwa i adres jednostki | | Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy | |
|---|--|---|---------------------------------|
| | | za poprzedni rok obrotowy 2016 | za bieżący rok obrotowy 2017 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 5 186 596,52 | 5 785 547,55 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | |
| 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 | 1 458 686,52 | 1 795 718,25 |
| V | Dotacje organizatora na działalność bieżącą | 3 637 000,00 | 3 888 000,00 |
| VI | Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową | 90 910,00 | 101 829,30 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 5 187 623,83 | 5 595 945,57 |
| I | Amortyzacja | 133 062,06 | 151 320,65 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 511 206,19 | 594 000,16 |
| III | Usługi obce | 1 701 339,21 | 1 773 353,24 |
| IV | Podatki i opłaty | 9 277,90 | 8 379,95 |
| V | Wynagrodzenia | 1 825 280,30 | 2 005 216,50 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: | 289 317,64 | 328 639,23 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 718 140,53 | 735 035,84 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży | -1 027,31 | 189 601,98 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 73 097,15 | 107 574,27 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | | 75 763,39 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV | Inne przychody operacyjne | 73 097,15 | 31 810,88 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 113 738,56 | 57 840,31 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | 113 738,56 | 57 840,31 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -41 668,72 | 239 335,94 |
| G | Przychody finansowe | 28,41 | 28,84 |
| II | Odsetki | 28,41 | 28,84 |
| III | Zysk ze zbycia aktywów trwałych | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | 1,16 | 342,86 |
| II | Odsetki | 1,16 | 29,51 |
| V | Inne | | 313,35 |
| I | Zysk (strata) brutto | -41 641,47 | 239 021,92 |
| J | Podatek dochodowy | | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto | -41 641,47 | 239 021,92 |

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Główna Księgowa
OKSiF w Świeciu
mgr inż. *Małgorzata Kocińska*

.....
sporządził

1
Świecie, 19.03.2018
.....
miejsowość i data

DYREKTOR
OŚRODKA KULTURY, SPORTU
I REKREACJI w ŚWIECIU

Irvinga Mazulewska
.....
zatwierdził

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji, ul. Wojska Polskiego 139, 86 – 100 Świecie**
2. Podstawowy przedmiot działalności: **działalność statutowa**
3. Wpis do KRS lub RIK data i nr wpisu do rejestru: **Gminny rejestr instytucji kultury, nr 1**
4. Czas działania jednostki: **nieograniczony**
5. Okres sprawozdawczy: **1.01.2017 – 31.12.2017 r.**
6. Kontynuacja działania: **Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki**
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - 1) Środki trwałe o wartości
 - a) Od 1 000 zł do 3 500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania (w miesiącu następnym) oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) Środki trwałe o wartości do 1 000 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów.
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

- 3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie netto zakupu. Materiały i towary odpisywane są w koszty wartości towarów w dniu ich zakupu wraz z korektą kosztów o wartość stanu składników nie później niż na dzień bilansowy
 - 4) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
 - 5) Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej

Sporządził:

Główna Księgowa
OKSiR w Świeciu
dkw
mgr inż. Marta Kocińska

Data i miejsce:

Świecie, dn. 19.03.2018

Zatwierdził:

DYREKTOR
OŚRODKA KULTURY, SPORTU
I REKREACJI w ŚWIECIU
Mazelewska
Iwona Mazelewska

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA 2017 ROK

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają **zał. nr 1 i nr 2**
- 1.2. Środki trwałe w budowie: zawiera **zał. nr 3**
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **nie dotyczy**
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, ewidencjonujący na kontach pozabilansowych: zawiera **zał. nr 4**
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: **nie dotyczy**
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera **zał. nr 5.**
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: **nie dotyczy**
- 1.8. Zysk netto za 2017 rok, który wynosi **239.021,92 zł** zwiększy fundusz rezerwowi zgodnie z art. 29 ust 1 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz 406, z późn. zm.)
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **nie dotyczy**
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: **nie dotyczy**
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie dotyczy**
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: **nie dotyczy**
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: zawiera **zał. nr 6.**
- 1.14. Łączna kwota 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: **zał. nr 7.**

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową rodzaje i kierunki przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – **zał. nr 8.**
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: **nie dotyczy**
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie dotyczy jednostki**
- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym – **nie wystąpiły.**
- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: **nie dotyczy jednostki**
- 2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – **zał. nr 9**
- 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: **nie dotyczy**

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty - **zał. nr 10**
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy: **nie dotyczy**

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: **nie dotyczy**
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – **nie dotyczy**
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: **nie dotyczy**
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – **nie dotyczy**

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - **nie dotyczą jednostki**

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – **nie dotyczy jednostki**

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: **nie dotyczy**

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – **nie wystąpiły**

Sporządził:

data i miejsce:

zatwierdził:

Główna Księgowa
OKSiR w Świeciu
Marta Kocińska
mgr inż. Marta Kocińska

Świecie, dnia 19.03.2018

DYREKTOR
OŚRODKA KULTURY, SPORTU
I REKREACJI w ŚWIECIU

Iwona Mazelewska
Iwona Mazelewska

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2017 r.

zał.nr 1

| Grupa środków trwałych | Stan początkowy na 1 stycznia | PRZYCHODY | | | | | | ROZCHODY | | | | Stan końcowy na 31 grudnia | | |
|---------------------------------|-------------------------------|--------------|-----------|---------------------------------|-------------------|----------------|------------|------------|----------|-----------|------|----------------------------|-----------|--------------|
| | | z inwestycji | darowizny | zakup z dotacji z Gminy Świecie | zakup ze śr.bież. | inne przychody | Ulepszenie | likwidacja | sprzedaż | darowizny | inne | | | |
| 0 | 0,00 | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| Budynki i budowle | 2 742 122,96 | | | | 9 000,00 | | | | | | | | | 2 751 122,96 |
| Inne środki trwałe | 1 906 386,77 | | | 102 766,84 | 21 657,01 | | | | | | | | | 2 030 810,62 |
| Razem | 4 648 509,73 | 0,00 | 0,00 | 102 766,84 | 30 657,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 781 933,58 |
| śr.trw.w budowle | 53 565,64 | | | 120 000,00 | 170 684,21 | | | | | | | | 17 000,00 | 327 249,85 |
| Wartości niematerialne i prawne | 25 100,44 | | | | | | | | | | | | | 25 100,44 |
| Ogółem aktywa trwałe | 4 727 175,81 | 0,00 | 0,00 | 222 766,84 | 201 341,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 000,00 | 5 134 283,87 |

Sporządzono: Świecie, dnia 19.03.2018r.

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2017 r.

zał.nr.2

| Grupa środków trwałych | Stan początkowy na 1 stycznia | Z W I E K S Z E N I A | | | R O Z C H O D Y | | | | Stan końcowy na 31 grudnia |
|---------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------|
| | | amortyzacja bieżąca | darowizny | | likwidacja | sprzedaż | darowizny | korekta | |
| 0 | 0,00 | | | | | | | | 0,00 |
| Budynki i budowle | 2 623 956,80 | 3 025,66 | | | | | | | 2 626 982,46 |
| Inne środki trwałe | 926 587,07 | 146 991,79 | | | | | | | 1 073 578,86 |
| Razem | 3 550 543,87 | 150 017,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 700 561,32 |
| Pozostałe środki trwałe | | | | | | | | | 0,00 |
| Wartości niematerialne i prawne | 23 580,04 | 1 303,20 | | | | | | | 24 883,24 |
| Ogółem aktywa trwałe | 3 574 123,91 | 151 320,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 725 444,56 |

Sporządzono: Świecie, dnia 19.03.2018r.

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku za rok 2017

| | Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego) | Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO | Wartość zwiększeń w roku obrotowym | Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym | Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku | Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym | Inne zmniejszenia np., odpisanie wyposażenia w koszty | Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego) | Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego) |
|-----|--|---|------------------------------------|--|--|---|---|---|---|
| 1. | Modernizacja i przebudowa tarasu budynku OKSIR - wejście od strony parku | 47 665,64 | 267 184,21 | 0,00 | 314 849,85 | | | w trakcie rozbudowy i przebudowy tarasu OKSIR w ramach zadania pn "Zwiększenie atrakcyjności kulturalnej Gminy Świecie" | 2018 |
| 2. | Ulepszenie WC na stadionie KS WDA - inwestycja w obcym środku trwałym | 5 900,00 | 11 100,00 | | 17 000,00 | 17 000,00 | | Przekazane do KS WDA OT nr 01/S/2017 z dnia 29.03.2017 | |
| 3. | Modernizacja oświetlenia na Sali sportowe KS WDA Świecie | 0,00 | 12 400,00 | | 12 400,00 | | | Całkowity zakup i montaż oświetlenia LED | 2018 |
| 4. | | | | | 0,00 | | | | |
| 5. | | | | | 0,00 | | | | |
| 6. | | | | | 0,00 | | | | |
| 7. | | | | | 0,00 | | | | |
| 8. | | | | | 0,00 | | | | |
| 9. | | | | | 0,00 | | | | |
| 10. | | | | | 0,00 | | | | |
| 11. | | | | | 0,00 | | | | |
| 12. | | | | | 0,00 | | | | |
| 13. | | | | | 0,00 | | | | |
| 14. | | | | | 0,00 | | | | |
| 15. | | | | | 0,00 | | | | |
| 16. | | | | | 0,00 | | | | |
| 17. | | | | | 0,00 | | | | |
| 18. | | | | | 0,00 | | | | |
| | RAZEM | 53 565,64 | 290 684,21 | 0,00 | 344 249,85 | | | | |
| | Razem środki trwałe w budowie | 53 565,64 | 290 684,21 | 0,00 | 344 249,85 | | | | |

sporządzono dnia 19.03.2018

Środki trwałe nieamortyzowane w 2017 roku Zał. nr 4

| Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|------------------|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | zwiększenie | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 10 | 369 461,45 | | | 369 461,45 |
| 21 | 65 000,00 | | | 65 000,00 |
| 22 | 30 228,50 | | | 30 228,50 |
| 808 | 6 527,00 | | | 6 527,00 |
| 29 | 1 423 354,78 | | | 1 423 354,78 |
| 29 | 79 528,48 | | | 79 528,48 |
| 10 | 3 064 921,93 | | | 3 064 921,93 |
| | | | | 0,00 |
| | | | | 0,00 |
| Razem | 5 039 022,14 | 0,00 | 0,00 | 5 039 022,14 |

Sporządzono dnia 19.03.2018

Zmiany funduszy w 2017

Zał. nr 5

| Wyszczególnienie | Rodzaj funduszu | | Razem (2+3) |
|---|-----------------|------------|----------------|
| | instytucji | rezerwowo | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Stan na początek roku obrotowego | 502 791,76 | 427 504,50 | 930 296,26 |
| 2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - podział zysku | | | |
| - inne | | | |
| 3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym: | 0,00 | 41 641,47 | 41 641,47 |
| - pokrycie straty | | 41 641,47 | |
| - inne | | | |
| 4. Stan na koniec roku obrotowego | 502 791,76 | 385 863,03 | 888 654,79 |

Sporządzono dnia 19.03.2018r.

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2017 r.

Załącznik nr 6

| Nr konta | Tytuł | stan na b.o. | Zwiększenia | zmniejszenia (amortyzacja) | Inne zmniejszenia | Stan na koniec roku 2017 | Rozliczenia krótkoterminowe | Rozliczenia długoterminowe | Pow. 1 - 3 lat | pow. 4 - 5 lat | pow. 5 lat |
|----------------|--|--------------|-------------|----------------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------|----------------|------------|
| 846-001 | System nagłośnienia, oświetlenia i multimedialny | 17 152,00 | | 17 152,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 |
| 846-002 | Cyfryzacja kina | 100 222,74 | | 8 676,33 | | 91 546,41 | | 91 546,41 | | | 91 546,41 |
| 846-003 | Wymiana foteli w kinie | 126 250,00 | | 15 000,00 | | 111 250,00 | | 111 250,00 | | | 111 250,00 |
| 846-005 | Projektor kinowy | 38 583,33 | | 13 196,72 | | 25 386,61 | | 25 386,61 | | | 25 386,61 |
| 846-006 | Ekofony | 88 516,67 | | 16 600,00 | | 71 916,67 | | 71 916,67 | | | 71 916,67 |
| 846-007 | Dmuchany plac zabaw | 120 000,00 | | 5 138,34 | | 114 861,66 | | 114 861,66 | | | 114 861,66 |
| 846-008 | Przebudowa i rozbudowa tarasu OKSIR | 120 000,00 | | 0,00 | | 120 000,00 | | 120 000,00 | | | 120 000,00 |
| Razem: | | 610 724,74 | 0,00 | 75 763,39 | | 534 961,35 | 0,00 | 534 961,35 | 0,00 | 0,00 | 534 961,35 |

Sporządzono dnia: 19.03.2018

Podmiot uprawniony:
Biuro Audytorskie "Fk-Bad" sp. z o.o. w Krakowie

Badający:
Biegły rewident:
Urszula Pietrzak nr 7135

Weryfikator:
Krystyna Stęborowska nr 9309

Wykaz zobowiązań warunkowych na 31.12.2017 R.

Zał. nr 7

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | |
|---|----------------------------------|-------------|-----------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | | z tytułu utworzenia rezerwy | z tytułu powstania zobowiązania | z tytułu ustania obowiązku | razem zmniejszenia (4+5+6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych z tytułu: | 128 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone gwarancje i poręczenia | | | | | | 0,00 |
| - kaucje i wadła | | | | | | 0,00 |
| - indos weksli | 128 000,00 | | | | | 0,00 |
| - zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy | | | | | | 0,00 |
| - niezrealizowane roszczenia wierzycieli | | | | | | 0,00 |
| - inne | | | | | | 0,00 |
| Razem | 128 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Sporządzono dnia 19.03.2018

| Przychody netto ze sprzedaży oraz otrzymane dotacje oraz pozostałe przychody | Sprzedaż netto na kraj | | Sprzedaż netto za granicę | |
|--|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|
| | za poprzedni rok obrotowy | za bieżący rok obrotowy | za poprzedni rok obrotowy | za bieżący rok obrotowy |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży: | 1 302 580,34 | 1 619 517,17 | 0,00 | 0,00 |
| - usługa najmu | 39 699,42 | 71 093,32 | | |
| - usługa reklamy | 216 204,93 | 209 872,60 | | |
| - bilety wstępu na imprezy, do zamku i do kina | 953 386,06 | 1 142 174,24 | | |
| - wpłaty od uczestników zajęć itp. | 50 413,05 | 97 458,84 | | |
| - organizacja imprez zleconych | 0,00 | 63 656,57 | | |
| - pozostałe usługi | 42 876,88 | 35 261,60 | | |
| 2. Towary i materiały - sprzedaż w PIK, sklepiku przy kinie i na Zamku | 156 106,18 | 176 201,08 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Dotacja organizatora na działalność bieżącą | 3 637 000,00 | 3 888 000,00 | | |
| 4. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową | 90 910,00 | 101 829,30 | | |
| 5. Pozostałe przychody operacyjne i finansowe w tym pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych | 73 125,56 | 107 603,11 | | |
| Razem | 5 259 722,08 | 5 893 150,66 | 0,00 | 0,00 |

Sporządzono dnia 19.03.2018

Zestawienie poniesionych w 2017 r. i planowanych na 2018 r. nakładów
na rzeczowe aktywa trwałe

| L.p. | Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty | Nakłady poniesione w 2017r. | Koszty planowane na 2018 r. |
|------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | <i>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2 | <i>Nabycie środków trwałych</i> | 124.423,85 | 221.800,00 |
| | <i>- w tym na ochronę środowiska</i> | | |
| 3 | <i>Środki trwałe w budowie</i> | 327.249,85 | 20.000,00 |
| | <i>- w tym na ochronę środowiska</i> | | |
| 4 | <i>Inwestycje w nieruchomości i prawa</i> | 9.000,00 | 276.860,00 |
| x | <i>Razem</i> | 460.673,70 | 518.660,00 |

Sporządzono dnia 19.03.2018

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

zał nr 10

| Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty | Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty |
|--------------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| Pracownicy merytoryczni | 13 | 13 |
| Pracownicy obsługi | 10 | 11 |
| Pracownicy administracji | 9 | 9 |
| Razem | 32 | 33 |

Sporządzono dnia 19.03.2018

UZASADNIENIE

Zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, sprawozdanie finansowe od 1 stycznia 2015 r. zatwierdzane jest przez organizatora.

W przypadku samorządowej instytucji kultury, jaką jest Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Świeciu, sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy gminy czyli Burmistrz Świecia.

