

Wydział Finansów Publicznych
Urzędu Miejskiego w Głogowie
WPŁYNĘŁO
dnia 28.02.2018 r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA

2017 ROK

Miejski Ośrodek Kultury w Głogowie
Plac Konstytucji 3 Maja 2, 67-200 Głogów
NIP 6930014531; REGON 000286120

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje porządkowe

1.1. Nazwa (firma) i siedziba jednostki, organ rejestrowy oraz czas trwania jednostki

1. Miejski Ośrodek Kultury w Głogowie,
2. Plac Konstytucji 3 Maja 2, 67-200 Głogów
3. NIP: 6930014531
4. REGON: 000286120, działalność w zakresie kultury PKD 9231F
5. Jednostka nie podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt. 4 Ustawy o rachunkowości
6. Miejski Ośrodek Kultury w Głogowie zwany dalej MOK działa na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) oraz ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 ze zmianami)
7. Miejski Ośrodek Kultury jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i gospodarującą przydzieloną i nabytą częścią mienia.
8. Miejski Ośrodek Kultury wpisany jest do rejestru instytucji kultury Gminy Miejskiej Głogów pod numerem 02/V/99
9. Siedzibą MOK jest miasto Głogów, Plac Konstytucji 3 Maja 2, a terenem jego działania Gmina Miejska Głogów.
10. Organizatorem MOK w rozumieniu ustawy jest Gmina Miejska Głogów.
11. Czas trwania jednostki jest nie ograniczony

1.2. Cel i przedmiot działania

1. Podstawowym celem statutowym MOK w rozumieniu art. 32 ust. 2 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. jest pozyskiwanie i przygotowanie społeczności głogowskiej do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz jej współtworzenie.
2. Cel, o którym mowa w ust. 1 realizowany jest przede wszystkim poprzez:

- 1) organizowanie szeroko pojętej wielokierunkowej edukacji kulturalnej,
- 2) kształtowanie wzorów aktywnego uczestnictwa w kulturze, tworzeniu warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowań wiedzą i sztuką,
- 3) rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych mieszkańców Głogowa, wspieranie lokalnych inicjatyw kulturalnych,
- 4) przygotowanie mieszkańców Głogowa do odbioru i tworzenia wartości kulturalnych

3. Przedmiotem działania jest:

- 1) organizowanie form edukacji kulturalnej dla młodzieży i dorosłych w różnorodnej formie praktycznej i teoretycznej, w tym także edukacji ekologicznej,
- 2) organizowanie kół zainteresowań, amatorskich zespołów artystycznych oraz zapewnienie im właściwych warunków lokalowych, wykwalifikowanej kadry instruktorskiej i niezbędnego wyposażenia do prowadzenia zajęć i prezentacji swoich osiągnięć,
- 3) organizowanie imprez rozrywkowych, turystycznych, spektakli, koncertów, wystaw, odczytów, festynów, balów, giełd, ognisk artystycznych,
- 4) prowadzenie działalności z zakresu upowszechniania twórczości filmowej,
- 5) prowadzenie nauki języków obcych,
- 6) prowadzenie impresariatu artystycznego i promocyjnego,
- 7) prowadzenie działalności wydawniczej,
- 8) usługi poligraficzne (w tym ksero), fonograficzne, fotograficzne, filmowe i plastyczne,
- 9) usługi nagłośnieniowe i oświetleniowe spektakli i koncertów,
- 10) wynajem aparatury nagłośnieniowej i innej na potrzeby spektakli i koncertów,
- 11) usługi reklamowe i pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe
- 12) prowadzenie wypożyczalni kostiumów, rekwizytów, sprzętu technicznego,
- 13) realizowanie imprez zleconych (okolicznościowych, rodzinnych, obrzędowych),

- 14) prowadzenie działalności handlowej takiej jak:
 - a) sprzedaż dzieł sztuki i artykułów sztuki użytkowej,
 - b) sprzedaż detaliczna związana z kulturą, rekreacją i promocją.
- 15) wynajem i dzierżawa pomieszczeń,
- 16) usługi transportowe
- 17) świadczenie usług gastronomicznych,
- 18) współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie działalności kulturalno-wychowawczej.

1.3. Gospodarka finansowa

Miejski Ośrodek Kultury prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

1. Działalność MOK finansowana jest z:

- 1) dotacji przekazywanej przez Gminę Miejską Głogów i innych dotacji budżetowych,
- 2) dochodów własnych uzyskanych z działalności statutowej
- 3) działalności gospodarczej (m.in. usług w zakresie wypożyczania, najmu, dzierżawy i innych form użytkowania posiadanego majątku, reklamy i handlu dziełami sztuki oraz przedmiotami użytku kulturalnego),
- 4) darowizn,
- 5) zapisów od osób prawnych i fizycznych,
- 6) innych źródeł uwzględniających specyfikę instytucji oraz jej możliwości techniczno-organizacyjne.

MOK prowadzi działalność gospodarczą według ogólnych zasad określonych w odrębnych przepisach, a dochód z tej działalności przeznacza na realizację zadań statutowych.

Ośrodek w granicach obowiązujących przepisów pobiera opłaty za świadczone usługi i działania edukacyjne, a wpływy przeznacza na cele statutowe.

2. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2017 roku i kończący się 31 grudnia 2017 roku.

3. Zakres sprawozdania

Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.

4. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Stosowane zasady rachunkowości

Rachunkowość prowadzona jest na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości i innych przepisach powszechnie obowiązujących, z uwzględnieniem zasad szczególnych, określonych w ustawie z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz w polityce rachunkowości.

Zgodnie z ww. przepisami :

- rzeczowe składniki majątku ujmuje w księgach rachunkowych,
- amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.

-zbiory biblioteczne niezależnie od wartości początkowej podlegają odpisom umorzeniowym w miesiącu wydania zbiorów do używania w koszty w pełnej wysokości.

Metody wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne - ewidencjonowane są w cenach nabycia.

Środki trwale zakupione wyceniane są w cenach nabycia, a wytworzone po koszcie ich wytworzenia.

Zakup zbiorów bibliotecznych wycenia się w cenie nabycia a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary w wartości rynkowej.

Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Odpisy umorzeniowe od poszczególnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się metodą liniową według stawek określonych dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych. Środki trwale są amortyzowane na ogólnych zasadach. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 1 500,00 zł amortyzuje się jednorazowo na koniec roku obrotowego. Wycena bilansowa uwzględnia dokonane odpisy umorzeniowe.

5) Aktywa finansowe występujące w jednostce wycenia się w cenie nabycia, z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych z tytułu trwałej utraty ich wartości.

6) Pozostałe składniki majątku wyceniane są według zasad określonych w art. 28 ust. 1 i art. 35 ustawy o rachunkowości.

8) Należności wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty. Na należności zagrożone w spłacie utworzono odpisy aktualizujące w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. O kwotę odpisów pomniejszono wysokość należności do wykazania w bilansie. Należności (długo i krótkoterminowe), podlegają aktualizacji w przypadku powstania zagrożenia nieściągalnością przejawiającego się:

- a) zgłoszeniem pozwu do sądu,
- b) zgłoszeniem wierzytelności do sądu po otwarciu postępowania upadłościowego,
- c) zgłoszeniem wierzytelności po ogłoszeniu likwidacji,
- d) kwestionowaniem wierzytelności przez dłużników (odmowa potwierdzenia salda),

- c) przeterminowaniem spłaty należności przekraczającym okres 6 miesięcy, liczonych od umownego lub odrębnie uzgodnionego terminu spłaty wierzytelności, w przypadku istnienia zagrożenia spłaty tych należności.

W powyższych przypadkach ustala się odpis aktualizacyjny w wysokości kwoty nie posiadającej realnego zabezpieczenia spłaty tej wierzytelności.

- 9) Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.
- 10) Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wysokości. Nie tworzy się rezerwy na odprawy emerytalno - rentowe.
- 11) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Do zobowiązań krótkoterminowych zaliczono wszystkie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz te, których termin zapłaty upływa w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- 12) Składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenione zostały na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP w dniu 31.12.2016r. Do wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w EURO przyjęto średni kurs zł 4,4240
- 13) Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług. Na wynik finansowy wpływają ponadto:

-pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio, związane z działalnością podstawową operacyjną, które dotyczą głównie utworzenia i rozwiązania odpisów aktualizujących na należności, odszkodowań, umorzenia należności,

-przychody finansowe i koszty finansowe głównie z tytułu odsetek za zwłokę oraz oprocentowania od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym.

7. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

- 1) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
- 2) zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
- 3) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
- 4) w sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych (jednostki zależne, współzależne, stowarzyszone, znaczący inwestor);
- 5) zgodnie z zapisami w ZPR jednostka nie aktywowała rozliczeń z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

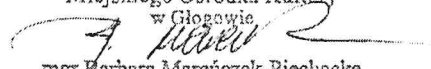
8. Wydarzenia po dacie bilansu

Po dacie bilansu, do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową Jednostki, nie uwzględnione w bilansie i w rachunku zysków i strat.

Głogów, 28.02.2018

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY
Pl. Konstytucji 3 Maja 2
67-200 Głogów, tel. 76 833 41 40
NIP: 693-00-14-531

/Pieczęć firmowa/

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Głogowie

mer Barbara Mareńczak-Piechocka.....

Dyrektor Jednostki

.....
Imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej

BILANS na dzień 31.12.2017

Strona 9

3/10/2

BILANS na dzień 31.12.2017

– do 12 miesięcy	4	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	4	0,00	0,00
b) inne	4	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	4	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	4	0,00	0,00
b) inne	4	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		92 591,80	112 931,59
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		56 914,50	97 304,59
– do 12 miesięcy	4	56 914,50	97 304,59
– powyżej 12 miesięcy	4	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4	29 006,00	15 627,00
c) inne	4	6 671,30	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	4	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		164 652,94	81 577,95
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		164 652,94	81 577,95
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		164 652,94	81 577,95
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1	164 652,94	81 577,95
– inne środki pieniężne	1	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	1	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12	4 838,64	0,00
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		6 916 368,79	7 021 916,80

Sporządzono: Głogów, dnia 28.02.2018
(miejscowość) (data)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elwira Teśluk MOK w Głogowie
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
Elwira Teśluk

D Y R E K T O R
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Głogowie
mgr Barbara Marciniak-Piechucka

(pieczęćka jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2017

PASYWA	Nota	31.12.2017	31.12.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		6 063 669,27	6 324 596,93
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		6 652 269,75	6 652 269,75
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2	- 321 094,60	- 255 125,56
VI. Zysk (strata) netto	3	- 267 505,88	- 72 547,26
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		852 699,52	697 319,87
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa		0,00	0,00
– krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
– długoterminowe		0,00	0,00
– krótkoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	5	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	5	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	5	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	5	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	5	0,00	0,00
d) inne	5	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		332 436,54	163 468,70
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	5	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	5	0,00	0,00
b) inne	5	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	5	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	5	0,00	0,00
b) inne	5	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		331 307,04	161 889,20
a) kredyty i pożyczki	5	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	5	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		153 389,69	66 341,87
– do 12 miesięcy	5	153 389,69	66 341,87
– powyżej 12 miesięcy	5	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	5	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	5	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5	96 611,08	95 140,36

BILANS na dzień 31.12.2017

h) z tytułu wynagrodzeń	5	211,14	0,00
i) inne	5	81 095,13	406,97
4. Fundusze specjalne		1 129,50	1 579,50
IV. Rozliczenia międzyokresowe		520 262,98	533 851,17
1. Ujemna wartość firmy	12	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	12	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		520 262,98	533 851,17
– długoterminowe	12	478 808,49	533 851,17
– krótkoterminowe	12	41 454,49	0,00
PASYWA RAZEM		6 916 368,79	7 021 916,80

Sporządzona Głogów dnia 28.02.2018
 (miejscowość) (data)
 Elwira Teśluk OWNY KSIĘGOWY
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej) w Głogowie
 Elwira Teśluk

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Kultury
 w Głogowie

 mgr Barbara Mareńczak-Piechocka

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2017

	Nota	2017	2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		4 236 508,59	4 390 351,22
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6	1 036 508,59	1 300 351,22
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	7	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6	0,00	0,00
V. Dotacje zaliczane do przychodów		3 200 000,00	3 090 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej		4 898 319,41	4 693 159,42
I. Amortyzacja	7	346 337,00	333 853,66
II. Zużycie materiałów i energii	7	329 158,29	316 084,40
III. Usługi obce	7	1 782 943,95	1 745 528,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7	184 409,00	190 048,85
– podatek akcyzowy	7	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	7	1 932 073,20	1 805 104,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	7	308 099,42	285 827,81
– emerytalne	7	144 225,32	136 465,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7	15 298,55	16 711,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		- 661 810,82	- 302 808,20
D. Pozostałe przychody operacyjne		418 076,84	228 525,06
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8, 9	0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	28 699,72
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	8	418 076,84	199 825,34
E. Pozostałe koszty operacyjne		25 409,67	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	9, 8	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	9	25 409,67	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		- 269 143,65	-74 283,14
G. Przychody finansowe		1 918,66	1 749,18
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	10	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	10	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	10	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
V. Inne		1 918,66	1 749,18
H. Koszty finansowe		280,89	13,30
I. Odsetki, w tym:	11	16,43	13,30
– dla jednostek powiązanych	11	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	11, 10	264,46	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		- 267 505,88	-72 547,26

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2017

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)		- 267 505,88	-72 547,26

Sporządzono Głogów dnia 28.02.2018
 (miejscowość) (data)
GLÓWNY KSIĘGOWY
 Elwira Teśluk MCK w Głogowie
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej) Elwira Teśluk

D Y R E K T O R
 Miejskiego Ośrodka Kultury
 w Głogowie
 mgr Barbara Marchwick-Piechocka

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 2	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 3	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 4	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 5	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 6	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 7	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 8	Inne przychody operacyjne
Nota 9	Inne koszty operacyjne
Nota 10	Wybrane przychody finansowe
Nota 11	Wybrane koszty finansowe
Nota 12	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 13	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 14	Zmiany w środkach trwałych

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w Spółce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2017.



Nota 1

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2017	2016
1. Środki pieniężne w kasie	1 764,72	2 584,91
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	162 888,22	78 993,04
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	164 652,94	81 577,95

Nota 2

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2017	2016
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 327 672,82	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	327 672,82	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	327 672,82	255 125,56
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	6 578,22	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– korekty błędów	6 578,22	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	321 094,60	255 125,56
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 321 094,60	- 255 125,56

Nota 3

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2017	2016*
ZYSK / STRATA NETTO	- 267 505,88	-72 547,26
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00

Nota 3

Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2017	2016*
...	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 4

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	92 591,80	0,00	112 931,59	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	92 591,80	0,00	112 931,59	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	56 914,50	0,00	97 304,59	0,00
– do 12 miesięcy	56 914,50	0,00	97 304,59	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 006,00	0,00	15 627,00	0,00
– inne należności	6 671,30	0,00	0,00	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 5

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	331 307,04	161 889,20
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	331 307,04	161 889,20
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	153 389,69	66 341,87
– do 12 miesięcy	153 389,69	66 341,87
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	96 611,08	95 140,36
– z tytułu wynagrodzeń	211,14	0,00
– inne	81 095,13	406,97

Nota 6

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2017		2016	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	1 036 508,59	0,00	1 300 351,22
– Przychodu ze sprzedaży usług działalności merytorycznej	0,00	425 675,97	0,00	629 285,13
– Przychody z wpłat amatorskiego ruchu MOK	0,00	270 108,67	0,00	301 434,69
– Przychody z najmu	0,00	299 610,43	0,00	239 198,08
– Przychody z plakatowania	0,00	17 114,73	0,00	25 547,60
– Pozostałe przychody z usług	0,00	23 998,79	0,00	104 885,72
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	1 036 508,59	0,00	1 300 351,22
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	1 036 508,59	0,00	1 300 351,22
– produkty/usługi	0,00	1 036 508,59	0,00	1 300 351,22
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrznajmowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 7

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2017	2016
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	4 898 319,41	4 693 159,42
1. Amortyzacja	346 337,00	333 853,66
2. Zużycie materiałów i energii	329 158,29	316 084,40
3. Usługi obce	1 782 943,95	1 745 528,93
4. Podatki i opłaty, w tym:	184 409,00	190 048,85
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	1 932 073,20	1 805 104,30
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	308 099,42	285 827,81
– emerytalne	144 225,32	136 465,74
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	15 298,55	16 711,47
– ...	15 298,55	16 711,47
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
RAZEM	4 898 319,41	4 693 159,42

Nota 8

Inne przychody operacyjne

	2017	2016
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	418 076,84	199 825,34
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	31 030,00	31 030,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) Darowizny	39 080,00	34 570,00
10) Przychody rozliczone AMO Środków Trwałych z dotacji	84 443,28	58 488,67
11) inne	13 287,56	236,67
12) otrzymane odszkodowania	250 236,00	75 500,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	418 076,84	199 825,34

Nota 9

Inne koszty operacyjne

	2017	2016
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	25 409,67	0,00
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) inne	25 408,89	0,00
10) ...	0,78	0,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	25 409,67	0,00

Nota 10

Wybrane przychody finansowe

	2017	2016
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od współnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota 10

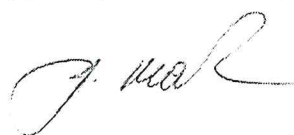
Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2017	2016
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	1 918,66	1 749,18
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	1 918,66	1 749,18
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	1 918,66	1 749,18
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 11

Wybrane koszty finansowe

	2017	2016
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	16,43	13,30
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	16,43	13,30
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00



Nota 11

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2017	2016
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	16,43	13,30
II. Inne koszty finansowe razem	264,46	0,00
1) ujemne różnice kursowe	264,46	0,00
- zrealizowane	264,46	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 12

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2017	2016
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	4 838,64	0,00
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2. Oplacone z góry licencje programów antywirusowych, programów komputerowych,	1 011,12	0,00
3. Oplacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	1 807,91	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Podatek VAT do rozliczenia w następnych okresach	2 019,61	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00

Nota 12

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2017	2016
10. ...	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	520 262,98	533 851,17
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	41 454,49	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	41 454,49	0,00
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
- koszty na przełomie roku	41 454,49	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	478 808,49	533 851,17
a) długoterminowe, w tym:	478 808,49	533 851,17
- dotacje na Środki Trwałe	478 808,49	533 851,17
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
- przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 13

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	490,00	0,00	9 136,95	0,00	9 626,95
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	3 367,97	0,00	3 367,97
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	3 367,97	0,00	3 367,97
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	490,00	0,00	12 504,92	0,00	12 994,92
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	490,00	0,00	9 136,95	0,00	9 626,95
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 543,65	0,00	1 543,65
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Miejski Ośrodek Kultury w Głogowie

Nota 13

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	490,00	0,00	10 680,60	0,00	11 170,60
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	1 824,32	0,00	1 824,32
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	100,00	0,00	85,00	0,00	86,00

Nota 14

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	9 287 494,94	381 725,26	94 983,97	1 034 397,54	10 798 601,71
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	119 872,23	19 153,85	0,00	20 821,10	159 847,18
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	119 872,23	19 153,85	0,00	20 821,10	159 847,18
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	5 560,38	0,00	0,00	5 560,38
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	5 560,38	0,00	0,00	5 560,38
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	9 407 367,17	395 318,73	94 983,97	1 055 218,64	10 952 888,51
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	2 958 601,87	197 244,55	47 491,98	767 856,05	3 971 194,45
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	232 344,87	44 467,94	18 996,79	48 983,75	344 793,35
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	5 560,38	0,00	0,00	5 560,38
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	5 560,38	0,00	0,00	5 560,38
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	3 190 946,74	236 152,11	66 488,77	816 839,80	4 310 427,42
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	6 328 893,07	184 480,71	47 491,99	266 541,49	6 827 407,26

Miejski Ośrodek Kultury w Głogowie

Nota 14

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	6 216 420,43	159 166,62	28 495,20	238 378,84	6 642 461,09
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	34,00	60,00	70,00	77,00	39,00

Sporządzono Głogów dnia 28.02.2018
 (miejscowość) (data)
GLÓWNY KSIĘGOWY
 Elwira Teśluk MOK w Głogowie
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
 Elwira Teśluk

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Kultury
 w Głogowie
 mgr Barbara Mareńczak-Picchocka