

POWIZYTKOWSKI OŚRODEK KULTURY

PL 20-004 Lublin, ul. Gabriela Narutowicza 6

Regon 040085258-00020, NIP 946-25-96-121

KRS 0000582162

tel 81 525 88 31 wew. 41

e-mail: powizytkowski@diecezja.lublin.pl

KOPIA

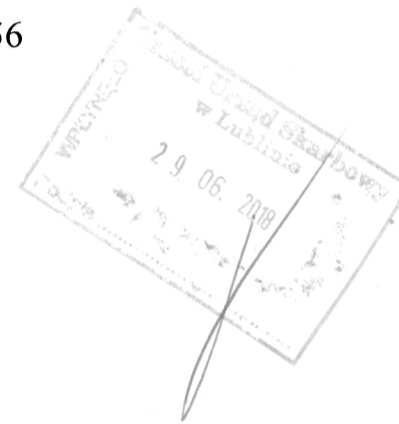
Lublin, dn. 29 czerwca 2018 r.

**NACZELNIK
TRZECIEGO URZĘDU SKARBOWEGO
W LUBLINIE**

ul. Gabriela Narutowicza 56
20-016 LUBLIN

Powizytkowski Ośrodek Kultury w Lublinie przesyła:

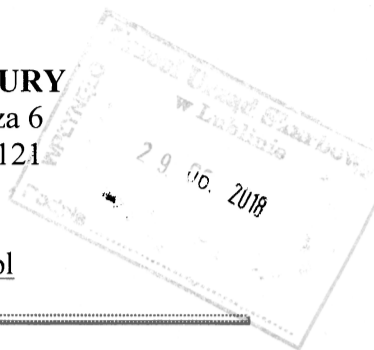
1. Bilans za rok 2017 r.,
2. Rachunek zysków i strat,
3. Wprowadzenie do sprawozdania,
4. Dodatkowe informacje,
5. Sprawozdanie merytoryczne z działalności za rok 2017,
6. Uchwałę zatwierdzającą sprawozdanie.



DYREKTOR
Powizytkowski Ośrodek Kultury
[Signature]
mgr Stanisław Galus

Powizytkowski Ośrodek Kultury
20-004 Lublin, ul. Narutowicza 6
NIP 946-25-96-121, Regon 040085258-00020

POWIZYTKOWSKI OŚRODEK KULTURY
PL 20-004 Lublin, ul. Gabriela Narutowicza 6
Regon 040085258-00020, NIP 946-25-96-121
KRS 0000582162
tel 81 525 88 31 wew. 41
e-mail: powizytkowski@diecezja.lublin.pl



Lublin, dn. 28 czerwca 2018 r.

**UCHWAŁA KOMISJI REWIZYJNEJ
POWIZYTKOWSKIEGO OŚRODKA KULTURY
Z DNIA 28 CZERWCA 2018 R.
O ZATWIERDZENIU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2017**

Komisja Rewizyjna Powizytkowskiego Ośrodka Kultury w Lublinie, na posiedzeniu w dniu 28 czerwca 2018 r., na wniosek Dyrektora Powizytkowskiego Ośrodka Kultury w Lublinie, zgodnie z §13 pkt 2. Statutu Powizytkowskiego Ośrodka Kultury w Lublinie z dnia 18 maja 2017 r. postanawia jednogłośnie zatwierdzić sprawozdanie finansowe Powizytkowskiego Ośrodka Kultury w Lublinie za rok 2017.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

KOMISJA REWIZYJNA

CZŁONEK

Barbara Naqwafejst

KOMISJA REWIZYJNA

CZŁONEK

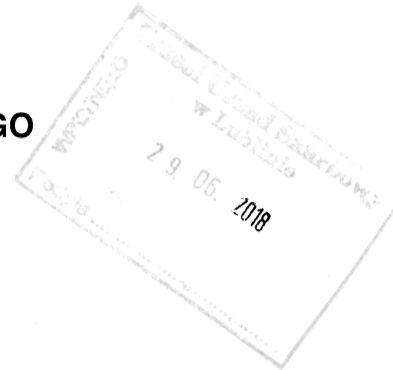
Janina Nowak

KOMISJA REWIZYJNA

CZŁONEK

Anna Pęcel

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO



1) nazwa i siedziba organizacji

POWIZYTKOWSKI OŚRODEK KULTURY
20-004 LUBLIN
UL. GABRIELA NARUTOWICZA 6
0000582162

2) czas trwania działalności organizacji, jeżeli jest ograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

4) czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

5) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.

6) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, prosimy wskazać, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz prosimy wskazać zastosowaną metodę rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

7) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Składniki majątkowe Powizytkowskiego Ośrodka Kultury w Lublinie wykazane w bilansie na dzień 31.12.2017 r. wycenione zostały jak poniżej:

- środki trwałe podlegające amortyzacji według rzeczywistych cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową według planu amortyzacji, składniki o niskiej jednostkowej wartości początkowej odpisywane są jednorazowo w koszty zużycia materiałów.
- towary handlowe - według rzeczywistych cen nabycia.
- należności i zobowiązania - w kwotach wymagalnych do zapłaty.
- wynik finansowy jednostki ustalany jest wg wariantu porównawczego rachunku zysku i strat.

Sporządzono dnia: 28.06.2018r

DYREKTOR
Powizytkowski Ośrodek Kultury

mgr Stanisław Galus

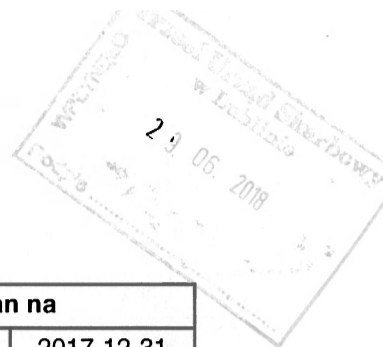
Powizytkowski Ośrodek Kultury
20-004 Lublin, ul. Narutowicza 6
NIP 946-25-96-121, Regon 04005258-00020



POWIZYTKOWSKI OŚRODEK KULTURY
20-004 LUBLIN
UL. GABRIELA NARUTOWICZA 6
0000582162

BILANS

sporządzony na dzień: 2017-12-31



		Stan na	
		2017-01-01	2017-12-31
AKTYWA			
A	Aktywa trwałe	35,052.18	31,635.99
I	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2	Wartość firmy	0.00	0.00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	35,052.18	31,635.99
1	Środki trwałe	35,052.18	31,635.99
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	22,475.86	15,570.71
d)	środki transportu	0.00	0.00
e)	inne środki trwałe	12,576.32	16,065.28
2	Środki trwałe w budowie	0.00	0.00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III	Należności długoterminowe	0.00	0.00
1	Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3	Od jednostek pozostałych	0.00	0.00
IV	Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1	Nieruchomości	0.00	0.00
2	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
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 długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c)	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

Druk: MPIPS

	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B	Aktywa obrotowe	186,244.04	220,347.58
I	Zapasy	169,595.27	194,294.07
1	Materiały	0.00	0.00
2	Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
3	Produkty gotowe	0.00	0.00
4	Towary	169,595.27	194,294.07
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II	Należności krótkoterminowe	11,502.34	11,686.49
1	Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	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, o okresie spłaty	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	0.00	0.00
3	Należności od pozostałych jednostek	11,502.34	11,686.49
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	11,502.34	11,686.49
	- do 12 miesięcy	11,502.34	11,686.49
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0.00	0.00
c)	inne	0.00	0.00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III	Inwestycje krótkoterminowe	5,146.43	14,330.02
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5,146.43	14,330.02
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	5,146.43	14,330.02
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5,146.43	14,330.02

	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B	Aktywa obrotowe	186,244.04	220,347.58
I	Zapasy	169,595.27	194,294.07
1	Materiały	0.00	0.00
2	Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
3	Produkty gotowe	0.00	0.00
4	Towary	169,595.27	194,294.07
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II	Należności krótkoterminowe	11,502.34	11,686.49
1	Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	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, o okresie spłaty	0.00	0.00
	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	inne	0.00	0.00
3	Należności od pozostałych jednostek	11,502.34	11,686.49
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	11,502.34	11,686.49
	- do 12 miesięcy	11,502.34	11,686.49
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0.00	0.00
c)	inne	0.00	0.00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III	Inwestycje krótkoterminowe	5,146.43	14,330.02
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5,146.43	14,330.02
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	5,146.43	14,330.02
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5,146.43	14,330.02

Druk: MPIPS

SED

WYCENIENIE
29.05.2018
w Lublinie

a)	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
b)	inne	0.00	0.00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	142,176.95	153,732.70
a)	kredyty i pożyczki	27,447.00	59,642.59
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c)	inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	108,823.18	89,615.45
	- do 12 miesięcy	108,823.18	89,615.45
	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f)	zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5,906.77	4,474.66
h)	z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
i)	inne	0.00	0.00
4	Fundusze specjalne	0.00	0.00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1	Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
	- długoterminowe	0.00	0.00
	- krótkoterminowe	0.00	0.00
	PASYWA razem	221,296.22	251,983.57

Sporządzono dnia: 30 03 2018

mgr Małgorzata Kowal
Główna Księgowa
Kowal M.
mgr Małgorzata Kowal

mgr Stanisław Gałus

DYREKTOR
 Powiżytkowski Ośrodek Kultury
mgr Stanisław Gałus

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Powiżytkowski Ośrodek Kultury
 20-004 Lublin, ul. Narutowicza 6
 NIP 946-25-96-121, Regon 043085258-00020

POWIZYTKOWSKI OŚRODEK KULTURY
20-004 LUBLIN
UL. GABRIELA NARUTOWICZA 6
0000582162

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na dzień: 2017-12-31

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości



Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym od jednostek powiązanych	332,590.26	398,503.27
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	332,590.26	398,503.27
B.	Koszty działalności operacyjnej	179,377.05	268,362.20
I.	Amortyzacja	11,152.71	9,251.09
II.	Zużycie materiałów i energii	27,190.41	34,888.30
III.	Usługi obce	32,114.22	51,260.25
IV.	Podatki i opłaty, w tym podatek akcyzowy	0.00	0.00
V.	Wynagrodzenia	43,120.00	57,766.87
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	8,175.08	11,104.89
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	72.00	22.80
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	57,552.63	104,068.00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	153,213.21	130,141.07
D.	Pozostałe przychody operacyjne	70,610.48	52,042.01
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Dotacje	63,575.78	44,626.51
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV.	Inne przychody operacyjne	7,034.70	7,415.50
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	7,034.70	7,415.50
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
3.	Inne przychody operacyjne	0.00	0.00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	196,788.48	161,367.68
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III.	Inne koszty operacyjne	196,788.48	161,367.68
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	0.00	0.00
3.	Inne koszty operacyjne	196,788.48	161,367.68
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	27,035.21	20,815.40
G.	Przychody finansowe	36.85	0.48
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0.00	0.00
a)	od jednostek powiązanych, w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00

Druk: MPIPS

b)	od jednostek pozostałych, w tym w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II.	Odsetki, w tym od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V	Inne	36.85	0.48
H.	Koszty finansowe	113.72	1,269.28
I.	Odsetki, w tym dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV.	Inne	113.72	1,269.28
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	26,958.34	19,546.60
J.	Podatek dochodowy	298.00	415.00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	26,660.34	19,131.60

Sporządzono dnia: 30.03.2016

mgr Małgorzata Kowak
Główna Księga
Kowak M
mgr Małgorzata Kowak

mgr Stanisław Galus

DYREKTOR
Powiatkowski Ośrodek Kultury
mgr Stanisław Galus

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Powiatkowski Ośrodek Kultury
20-004 Lublin, ul. Narutowicza 6
NIP 946-25-96-121, Regon 046085258-00020

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA



I

Informacje o:

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Wyszczególnienie stan na początek roku, zwiększenia, zmniejszenia, stan na koniec roku

1 Maszyny i urządzenia techniczne

a) wartość brutto: 61.058,87		61.058,87
b) dotychczasowe umorzenie: 38.583,01	6.905,15	45.488,16
c) wartość netto: 22.475,86	6.905,15	15.570,71

2 Pozostałe środki trwałe

a) wartość brutto: 22.115,06	5.834,90	27.949,96
b) dotychczasowe umorzenie: 9.538,74	2.045,94	11.884,68
c) wartość netto: 12.576,32	3.488,96	16.065,28

3 Ogółem środki trwałe

a) wartość brutto: 83.173,93	5.834,90	89.008,83
b) dotychczasowe umorzenie: 48.121,75	9.251,09	57.372,84
c) wartość netto: 35.052,18	3.416,19	31.635,99

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych; - nie dotyczy

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10; - nie dotyczy

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto; - nie dotyczy

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu; - nie dotyczy

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują; - nie dotyczy

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych; - nie dotyczy

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym; - nie dotyczy

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy; - zysk w wysokości 19.131,60 w całości został przeznaczony na cele statutowe

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym; - nie dotyczy

12) podział zobowiązań

II

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Struktura przychodów: - usługi 254.531,18 zł, towary 143.972,09 zł

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych: - nie dotyczy

a. amortyzacji,

b. zużycia materiałów i energii,

c. usług obcych,

d. podatków i opłat,

e. wynagrodzeń,

f. ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,

g. pozostałych kosztach rodzajowych;

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe; - nie dotyczy

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów; - nie dotyczy

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym; - nie dotyczy

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto; - nie dotyczy

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym; - nie dotyczy

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym; - nie dotyczy

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska; - nie dotyczy

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. - nie dotyczy

III

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny. - nie dotyczy

IV

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Środki pieniężne w kasie

a początek roku 1.326,87 zł

b koniec roku 13.798,85 zł

Środki pieniężne na rachunku bankowym

a początek roku 3.819,56 zł

b koniec roku 531,17 zł

Środki pieniężne ogółem

a początek roku 5.146,43

b koniec roku 14.330,02

V

Informacje o:

- 1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; - nie dotyczy
- 2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; - nie dotyczy
- 3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe; - nie dotyczy
- 4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu; - 57.766,87 zł
- 5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów; - nie dotyczy
- 6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: a. obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, b. inne usługi poświadczające, c. usługi doradztwa podatkowego, d. pozostałe usługi. - nie dotyczy

VI

- 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju; - nie dotyczy
- 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
- 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
- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. - nie dotyczy

VII

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym: a. nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia, b. procentowym udziale, c. części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, d. zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych, e. części zobowiązań wspólnie zaciągniętych, f. przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych, g. zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia; - nie dotyczy
- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi; - nie dotyczy
- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy; - nie dotyczy
- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączenia, informacje o: a. podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji, b. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, c. podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak: - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe, - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy, - wartość aktywów, - przeciętne roczne zatrudnienie, d. rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane; - nie dotyczy
- 5) informacje o: a. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne, b. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne; - nie dotyczy
- 6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową. - nie dotyczy

VIII

VIII

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie: - nie dotyczy

- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia: a. firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej, b. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, c. cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów: a. firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru, b. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, c. przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

IX

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności. - nie dotyczy

X

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. - nie dotyczy

Sporządzono dnia: 28 06 2018r

DYREKTOR
Powiżytkowski Ośrodek Kultury
Seem
mgr Stanisław Gorus

Powiżytkowski Ośrodek Kultury
20-004 Lublin, ul. Narutowicza 6
NIP 946-25-96-121, Regon 640095258-00020