

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2017 .....

jednostka obliczeniowa: Zł

| AKTYWA     |   | Stan na               |                      | PASYWA      |   | Stan na               |                      |
|------------|---|-----------------------|----------------------|-------------|---|-----------------------|----------------------|
|            |   | koniec okresu poprzed | koniec okresu bieżąc |             |   | koniec okresu poprzed | koniec okresu bieżąc |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>                                  | 1 121 341,30          | 1 807 773,31         | <b>A</b>    | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                       | 1 918 738,17          | 1 836 724,35         |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                | 900,00                | 900,00               | <b>I</b>    | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                   | 1 455 705,87          | 1 918 738,17         |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  | 0,00                  | 0,00                 | <b>II</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         |                       |                      |
| 2          | Wartość firmy   | 0,00                  | 0,00                 | <b>III</b>  | <b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                       |                       |                      |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne                  | 900,00                | 900,00               | <b>IV</b>   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     |                       |                      |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           | 0,00                  | 0,00                 | <b>V</b>    | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>                        |                       |                      |
| <b>II</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                         | 1 118 941,30          | 1 805 373,31         | <b>VI</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        |                       |                      |
| 1          | Środki trwałe   | 1 118 941,30          | 1 805 373,31         |             |   |                       |                      |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 0,00                  | 0,00                 | <b>VII</b>  | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                  |                       |                      |
| b)         | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 946 433,48            | 1 509 974,53         | <b>VIII</b> | <b>Zysk (strata) netto</b>  | 463 032,30            | -82 013,82           |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny                       | 100 456,12            | 247 048,16           | <b>IX</b>   | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> |                       |                      |
| d)         | środki transportu                                     | 39 733,20             | 19 866,60            | <b>B</b>    | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                         | 808 930,39            | 175 095,48           |
| e)         | inne środki trwałe                                    | 32 318,50             | 28 484,02            | <b>I</b>    | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  | 0,00                  | 0,00                 |
| 2          | Środki trwałe w budowie                               | 0,00                  | 0,00                 | 1           | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                      |                       |                      |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   | 0,00                  | 0,00                 | 2           | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa          | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>III</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                      | 0,00                  | 0,00                 | 3           | – krótkoterminowa   |                       |                      |
| 1          | Od jednostek powiązanych                              |                       |                      | 3           | Pozostałe rezerwy – długoterminowe                                    | 0,00                  | 0,00                 |
| 2          | Od pozostałych jednostek                              |                       |                      |             | – krótkoterminowe   |                       |                      |
| <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                      | 1 500,00              | 1 500,00             | <b>II</b>   | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                    | 0,00                  | 0,00                 |
| 1          | Nieruchomości   | 0,00                  | 0,00                 | 1           | Wobec jednostek powiązanych   |                       |                      |
| 2          | Wartości niematerialne i prawne                       | 0,00                  | 0,00                 | 2           | Wobec pozostałych jednostek   | 0,00                  | 0,00                 |
| 3          | Długoterminowe aktywa finansowe                       | 1 500,00              | 1 500,00             | a)          | kredyty i pożyczki  |                       |                      |
| a)         | w jednostkach powiązanych                             | 1 500,00              | 1 500,00             | b)          | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                       |                       |                      |
|            | – udziały lub akcje                                   | 1 500,00              | 1 500,00             | c)          | inne zobowiązania finansowe   |                       |                      |
|            | – inne papiery wartościowe                            | 0,00                  | 0,00                 | d)          | inne  |                       |                      |
|            | – udzielone pożyczki                                  | 0,00                  | 0,00                 | <b>III</b>  | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                   | 808 930,39            | 175 095,48           |
|            | – inne długoterminowe aktywa finansowe                | 0,00                  | 0,00                 | 1           | Wobec jednostek powiązanych   | 0,00                  | 0,00                 |
| b)         | w pozostałych jednostkach                             | 0,00                  | 0,00                 | a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                      | 0,00                  | 0,00                 |
|            | – udziały lub akcje                                   | 0,00                  | 0,00                 |             | – do 12 miesięcy  |                       |                      |
|            | – inne papiery wartościowe                            | 0,00                  | 0,00                 |             | – powyżej 12 miesięcy   |                       |                      |
|            | – udzielone pożyczki                                  | 0,00                  | 0,00                 | b)          | inne  |                       |                      |
|            | – inne długoterminowe aktywa finansowe                | 0,00                  | 0,00                 | 2           | Wobec pozostałych jednostek   | 806 265,75            | 173 955,98           |
|            | Inne inwestycje długoterminowe                        | 0,00                  | 0,00                 | a)          | kredyty i pożyczki  |                       |                      |
|            | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      | 0,00                  | 0,00                 |             |   |                       |                      |
|            | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       | 0,00                  | 0,00                 |             |   |                       |                      |
|            | Inne rozliczenia międzyokresowe                       | 0,00                  | 0,00                 |             |   |                       |                      |

| B   | Aktywa obrotowe  | 1 606 327,26        | 204 046,52          | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                     |                     |
|-----|--|---------------------|---------------------|----|--|---------------------|---------------------|
| I   | <b>Zapasy</b>  | 25 571,01           | 0,00                | c) | inne zobowiązania finansowe                            |                     |                     |
| 1   | Materiały  | 25 571,01           | 0,00                | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 699 442,51          | 80 270,57           |
| 2   | Półprodukty i produkty w toku  | 0,00                | 0,00                |    | - do 12 miesięcy                                       | 699 442,51          | 80 270,57           |
| 3   | Produkty gotowe  | 0,00                | 0,00                |    | - powyżej 12 miesięcy                                  |                     |                     |
| 4   | Towary   | 0,00                | 0,00                | e) | zaliczki otrzymane na dostawy                          |                     |                     |
| 5   | Zaliczki na dostawy  | 0,00                | 0,00                | f) | zobowiązania wekslowe                                  |                     |                     |
| II  | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | 179 952,25          | 117 029,60          | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 33 192,34           | 23 944,52           |
| 1   | Należności od jednostek powiązanych  | 0,00                | 0,00                | h) | z tytułu wynagrodzeń                                   |                     |                     |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 0,00                | 0,00                | i) | inne   | 73 630,90           | 69 740,89           |
|     | - do 12 miesięcy   | 0,00                | 0,00                | 3  | Fundusze specjalne                                     | 2 664,64            | 1 139,50            |
|     | - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                | 0,00                | IV | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                      | 0,00                | 0,00                |
| b)  | inne   | 0,00                | 0,00                | 1  | Ujemna wartość firmy                                   |                     | 0,00                |
| 2   | Należności od pozostałych jednostek  | 179 952,25          | 117 029,60          | 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 0,00                | 0,00                |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 26 191,25           | 18 492,70           |    | - długoterminowe                                       | 0,00                | 0,00                |
|     | - do 12 miesięcy   | 26 191,25           | 18 492,70           |    | - krótkoterminowe                                      | 0,00                | 0,00                |
|     | - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                | 0,00                |    |  |                     |                     |
| b)  | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 137 013,00          | 67 049,00           |    |  |                     |                     |
| c)  | inne   | 16 748,00           | 31 487,90           |    |  |                     |                     |
| d)  | dochodzone na drodze sądowej   |                     |                     |    |  |                     |                     |
| III | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | 1 400 804,00        | 87 016,92           |    |  |                     |                     |
| 1   | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 822 213,81          | 87 016,92           |    |  |                     |                     |
| 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   | 822 213,81          | 87 016,92           |    |  |                     |                     |
|     | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 822 213,81          | 87 016,92           |    |  |                     |                     |
|     | - inne środki pieniężne  | 0,00                | 0,00                |    |  |                     |                     |
|     | - inne aktywa pieniężne  | 0,00                | 0,00                |    |  |                     |                     |
| 2   | Inne inwestycje krótkoterminowe  | 578 590,19          | 0,00                |    |  |                     |                     |
| IV  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00                | 0,00                |    |  |                     |                     |
|     | <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>  | <b>2 727 668,56</b> | <b>2 011 819,83</b> |    | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>                  | <b>2 727 668,56</b> | <b>2 011 819,83</b> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Monika Dzidko*

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki  
im. Marii Konopnickiej w Ciechanowie

*dr Teresa Kaczorowska*

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz   | Wyszczególnienie   | Dane za rok  |                         |
|----------|--|--------------|-------------------------|
|          |  | poprzedni    | bieżący (sprawozdawczy) |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          |              |                         |
|          | – od jednostek powiązanych   | 2 168 405,28 | 2 393 577,77            |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 2 168 405,28 | 2 393 577,77            |
| II       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) |              |                         |
| III      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               |              |                         |
| IV       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      |              |                         |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | 2 515 356,98 | 2 741 921,65            |
| I        | Amortyzacja  |              |                         |
| II       | Zużycie materiałów i energii   | 224 413,57   | 152 493,54              |
| III      | Usługi obce  | 171 504,55   | 176 270,27              |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:   | 66 718,14    | 83 504,87               |
|          | – podatek akcyzowy   | 16 120,60    | 165 871,98              |
| V        | Wynagrodzenia  |              |                         |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 809 685,66   | 886 268,18              |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 190 901,94   | 185 319,66              |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 18 076,26    | 16 944,29               |
|          |  | 1 017 936,26 | 1 075 248,86            |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>  | -346 951,70  | -348 343,88             |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 869 801,09   | 319 647,75              |
| I        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |              |                         |
| II       | Dotacje  | 664 000,00   | 130 675,00              |
| III      | Inne przychody operacyjne  | 205 801,09   | 188 972,75              |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 62 495,08    | 53 186,63               |
| I        | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       |              |                         |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |              |                         |
| III      | Inne koszty operacyjne   | 62 495,08    | 53 186,63               |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | 460 354,31   | -81 882,76              |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | 2 985,83     | 1 288,94                |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  |              |                         |
|          | – od jednostek powiązanych   |              |                         |
| II       | Odsetki, w tym:  |              |                         |
|          | – od jednostek powiązanych   |              |                         |
| III      | Zysk ze zbycia inwestycji  |              |                         |
| IV       | Aktualizacja wartości inwestycji   |              |                         |
| V        | Inne   | 2 985,83     | 1 288,94                |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | 307,84       | 1 420,00                |
| I        | Odsetki, w tym:  |              |                         |
|          | – dla jednostek powiązanych  |              |                         |
| II       | Strata ze zbycia inwestycji  |              |                         |
| III      | Aktualizacja wartości inwestycji   |              |                         |
| IV       | Inne   | 307,84       | 1 420,00                |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>                           | 463 032,30   | -82 013,82              |
| <b>J</b> | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>                                     | 0,00         | 0,00                    |
| I        | Zyski nadzwyczajne   |              |                         |
| II       | Straty nadzwyczajne  |              |                         |
| <b>K</b> | <b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>  | 463 032,30   | -82 013,82              |
| <b>L</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   |              |                         |
| <b>M</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   |              |                         |
| <b>N</b> | <b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>   | 463 032,30   | -82 013,82              |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr Monika Dzikko

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki  
im. Marii Konopnickiej w Ciechanowie

dr Teresa Kaczorowska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)