

Zarządzenie Nr 44/2014
Burmistrza Zwolenia
z dnia 22 kwietnia 2014r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu za 2013rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2013 poz. 330 ze zmianami) oraz art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2012r. poz. 406 ze zmianami)

Zarządzam, co następuje:

§1.

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2013 rok (bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa) instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu stanowiące załącznik do 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Wynik finansowy – stratę jednostki w wysokości 25.161,21zł należy pokryć z funduszu jednostki kultury.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorowi Domu Kultury w Zwoleniu.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Bogusława Jaworska

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I-II+III+IV+V)	287619,00	259561,12	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	323156,47	297995,26
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	349468,34	323156,47
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	287619,00	259561,12	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	287619,00	259561,12	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	235442,17	224461,97	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-26311,87	-25161,21
c) urządzenia techniczne i maszyny	600,04	0,00			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	51576,79	35099,15			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	4376,58	42698,67	8243,11	4264,53
I. Zapasy (1 do 5)				
1. Materiały				
2. Półprodukty i produkty w toku				
3. Produkty gotowe				
4. Towary				
5. Zaliczki na dostawy				
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)				
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)	40000,00	40000,00		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	40000,00	40000,00		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				
c) inne				
d) dochodzone na drodze sądowej				
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	3780,58	2698,67	361,03	147,60
a) w jednostkach powiązanych	3780,58	2698,67		
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
b) w pozostałych jednostkach				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach				
- inne środki pieniężne				
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
AKTYWA RAZEM				
Miejscowość ZWOLEN	331399,58	302259,79	331399,58	302259,79

Zatwierdził: **Natalia Anna Wieczeryńska**

dnia 17-03-2014

Sporządził: **Jolanta Zagózdzon**

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
<http://www.ips-infor.com.pl>

DYREKTOR
DOMU KULTURY ZWOLENIU
mgr Natalia Anna Wieczeryńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Zagózdzon

Nazwa przedsiębiorstwa

DOM KULTURY

ALEJA JANA PAWŁA II 6

26-700 ZWOLEŃ

DOM KULTURY

Aleja Jana Pawła II 6

26-700 ZWOLEŃ

tel. (48) 676 27 83 fax 676 48 69 2013 rok

REG.670902117 NIP 811-12-53-932

Rachunek zysków i strat

wersja porównawcza

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	49593,32	96738,85
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	49593,32	96738,85
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. Koszty działalności operacyjnej	760605,19	721941,39
I. Amortyzacja	23419,45	28057,88
II. Zużycie materiałów i energii	144264,80	109717,83
III. Usługi obce	95668,30	93038,59
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4936,00	4912,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	415627,86	407767,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	67050,24	67616,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9638,54	10830,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-711011,87	-625202,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	684700,00	600000,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	684700,00	600000,00
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-26311,87	-25202,54
G. Przychody finansowe	0,00	41,33
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		41,33
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-26311,87	-25161,21
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-26311,87	-25161,21
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-26311,87	-25161,21

Miejscowość

Zwoleń

, dnia 17-03-2014

Zatwierdził: Natalia Anna Wieczerzyńska

Sporządził: Jolanta Zagożdżon

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Wieczerzyńska

DOM KULTURY

Aleja Jana Pawła II 6
28-700 ZWOLEŃ
tel.(48) 676 27 85; fax 676 48 69
REG.670902117 NIP 811-12-53-932

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2013 rok

Dom Kultury w Zwoleniu z siedzibą w Zwoleniu przy ulicy Jana Pawła II 6 jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora pod pozycją 2 oraz posiada własny Statut, nadany Uchwałą Rady Gminy i Miasta w Zwoleniu Nr XXVII/294/2000 z dnia 30 października 2000r.

Domem Kultury w Zwoleniu zarządza Dyrektor, który kieruje jego działalnością, reprezentuje go na zewnątrz i jest za niego odpowiedzialny.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013r do 31.12.2013r i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności kulturalnej i gospodarczej.

Instytucja prowadzi księgi rachunkowe w wersji elektronicznej w siedzibie jednostki oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki w wersji uproszczonej
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- informację dodatkową w wersji uproszczonej

Dom Kultury przeprowadza inwentaryzację w następujący sposób:

- w drodze spisu z natury dla rzeczowych składników majątkowych
- w drodze potwierdzenia sald dla środków pieniężnych na rachunku bankowym oraz należności
- w drodze weryfikacji sald dla zobowiązań z tytułu publiczno-prawnych oraz pozostałych aktywów i pasywów

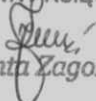
Przedmioty o okresie używania dłuższym niż jeden rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się w koszty i amortyzuje pod datą zakupu i przekazuje do używania w pełnej wartości początkowej.

Przedmioty o wartości jednostkowej większej od 3.500,00 zł ewidencjonuje się ilościowo wartościowo i amortyzuje wg zasad i stawek podatkowych.

Bilans Domu Kultury za rok 2013 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 302 259,79 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje stratę w kwocie 25 161,21 zł

Stan zatrudnienia w Domu Kultury w Zwoleniu na dzień 31.12.2013r wynosił 11 osób co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 8,3/4 etatu.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU


mgr Natalia Anna Włoczyńska

**Wykaz zobowiązań w Domu Kultury
na 31 grudnia 2013r**

1. Wobec jednostek powiązanych :	147,60 zł
a) Zakład Usług Komunalnych w Zwoleniu Faktura nr 00001/77/2013	147,60 zł
2. Wobec pozostałych jednostek :	1 428,13 zł
a) PGE Dystrybucja Skarżysko-Kamienna Faktura VAT nr WO/00-131358/1213/W Faktura VAT nr WO/00-131359/1213/W	745,75 zł 696,61 zł 49,14 zł
b) NETIA S.A. Warszawa Faktura VAT nr 5502686553/22/0	409,57 zł
c) KONSALNET Monitoring Warszawa Faktura VAT nr M/KSM/12/13/029257	272,81 zł
Razem zobowiązania	1 575,73 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagórzdzon
Jolanta Zagórzdzon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Włoczerzyńska
mgr Natalia Anna Włoczerzyńska