

Zarządzenie Nr 63/2018  
Burmistrza Zwolenia  
z dnia 4 maja 2018r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu za 2017rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( t. j. Dz.U. z 2018r. poz. 395) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz.U. z 2017r. poz. 862 ze zmianami)

Zarządzam, co następuje:

§1.

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2017 rok (bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa) instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu stanowiące załącznik do 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Wynik finansowy – zysk jednostki w wysokości 6.900,31zł należy przeznaczyć na fundusz instytucji kultury.

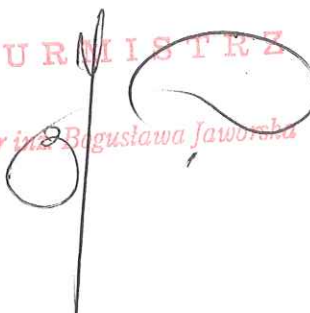
§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorowi Domu Kultury w Zwoleniu.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ  
mgr inż. Bogusława Jaworska



Nazwa przedsiębiorstwa  
DOM KULTURY

DOM KULTURY  
Aleja Jana Pawła II 6  
26-700 ZWOLEN

26-700 ZWOLEN

**DOM KULTURY**  
Aleja Jana Pawła II 6  
26-700 ZWOLEN  
tel. (49) 676 27 85; fax 676 48 69  
REGON 142539323 NIP 611-12-53-932

*Przebieganie Nr 1 do rozporządzenia z dnia 31-12-2017*  
**BIELANS**  
sporządzony na dzień 31-12-2017

	Stan na koniec okresu			Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
<b>AKTYWA</b>					
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	<b>625855,07</b>	<b>695129,91</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VII+VIII+IX)</b>	<b>665501,93</b>	<b>144891,12</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>			<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>691886,11</b>	<b>137990,81</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Nadzwyczajne wyceny (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>	<b>625855,07</b>	<b>695129,91</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe (a-e)			<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>-26384,18</b>	<b>6900,31</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<b>615930,69</b>	<b>685184,61</b>	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	<b>9924,38</b>	<b>9945,30</b>			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 2)</b>					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>					
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					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

67



B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)				B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)			
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>		41032,14	42201,27	<b>I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)</b>			
1. Materiały				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Produkty gotowe				- długoterminowa			
4. Towary				- krótkoterminowa			
5. Zaliczki na dostawy				3. Pozostałe rezerwy			
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>		40000,00	40000,00	- długoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)				- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				<b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)</b>			
- do 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych			
- powyżej 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)			
b) inne				a) kredyty i pożyczki			
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)		40000,00	40000,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				c) inne zobowiązania finansowe			
- do 12 miesięcy				d) inne			
- powyżej 12 miesięcy				<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>		1385,28	2141,39
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			
c) inne				a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:			
d) dochodzone na drodze sądowej		40000,00	40000,00	- do 12 miesięcy			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>		1032,14	2201,27	- powyżej 12 miesięcy			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		1032,14	2201,27	b) inne			
a) w jednostkach powiązanych				2. Wobec pozostałych jednostek (a-1)		353,59	
- udziały lub akcje				a) kredyty i pożyczki			
- inne papiery wartościowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- udzielone pożyczki				c) inne zobowiązania finansowe		353,59	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:			
b) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy		353,59	
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
- udzielone pożyczki				f) zobowiązania wekslowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1032,14	2201,27	h) z tytułu wynagrodzeń			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1032,14	2201,27	i) inne		1031,69	2141,39
- inne środki pieniężne				3. Fundusze specjalne			
- inne aktywa pieniężne				<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>		590298,67	590298,67
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				1. Ujemna wartość firmy			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		574940,17	574940,17
				- długoterminowe			
				- krótkoterminowe		15358,50	15358,50
<b>AKTYWA RAZEM</b>		666887,21	737331,18	<b>PASYWA RAZEM</b>		666887,21	737331,18

Miejscowość **ZWOLEN**dnia **20-03-2018**Zatwierdził: **Natalia Anna Włoczerzyńska**Sporządził: **Jolanta Zagórzdon****GŁÓWNY KSIĘGOWY****DYREKTOR  
DOMU KULTURY  
W ZWOLENIU**Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS  
<http://www.ips-infor.com.pl/>**Jolanta Zagórzdon****migr. Na 3 Anna Włoczerzyńska**





## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2017 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 Miejskiej w Zwoleniu Nr XL/274/2013 z dnia 24 maja 2013r.

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017r do 31.12.2017r 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 2017 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 737 331,18 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje zysk w kwocie 6 900,31 zł

Stan zatrudnienia w Domu Kultury w Zwoleniu na dzień 31.12.2017r wynosił 12 osób co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 8,83 etatu.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Jolanta Zagózdźon*  
**Jolanta Zagózdźon**

**DYREKTOR  
DOMU KULTURY W ZWOLENIU**

*mgr Natalia Anna Wędczerzyńska*  
**mgr Natalia Anna Wędczerzyńska**