

Zarządzenie Nr 67/2016
Burmistrza Zwolenia
z dnia 31 maja 2016r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu za 2015rok.

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. 29 ust.5 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 2015 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 19.661,19zł 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

Nazwa przedsiębiorstwa
DOM KULTURY
 ALEJA JANA PAWŁA II 6
 26-700 ZWOLEN

DOM KULTURY
 Aleja Jana Pawła II
 26-700 ZWOLEN
 tel.(48) 676-27-85; fax: 676-48-61
 REG. 670902117..NIP. 611-12-53-93

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2015

	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
AKTYWA					
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	234314,94	652234,20	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	273524,72	691886,76
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	297995,26	711547,95
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)	234314,94	652234,20	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	234314,94	652234,20	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	213481,77	637861,77	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-24470,54	-19661,19
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	20833,17	14372,43			
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)	42745,13	43932,34	3539,35	4279,78
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)				
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty - do 12 miesięcy	40000,00	40000,00		
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)				
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: - do 12 miesięcy	40000,00	40000,00		
- powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, 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)				
a) w jednostkach powiązanych - udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach - udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2749,13	3932,34		
- inne środki pieniężne	2749,13	3932,34		
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
AKTYWA RAZEM				
	277064,07	696166,54	277064,07	696166,54

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	42745,13	43932,34	3539,35	4279,78
I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)				
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa				
- krótkoterminowa				
3. Pozostałe rezerwy - długoterminowe				
- krótkoterminowe				
II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)				
1. Wobec jednostek powiązanych				
2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)				
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe				
d) inne				
III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)				
1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy	40000,00	40000,00		
- powyżej 12 miesięcy	2749,13	3932,34		
b) inne	2749,13	3932,34		
2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)				
a) kredyty i pożyczki			802,66	348,09
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe				
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy			802,66	348,09
- powyżej 12 miesięcy			802,66	348,09
e) zaliczki otrzymane na dostawy				
f) zobowiązania wekslowe				
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń				
h) z tytułu wynagrodzeń				
i) inne				
3. Fundusze specjalne			2736,69	3931,69
IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)				
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe				
- krótkoterminowe				
PASYWA RAZEM				
	277064,07	696166,54	277064,07	696166,54

dnia 14-03-2016

Miejscowość ZWOLEŃ
Sporządził: Jolanta Zagożdżon

Zatwierdził: Natalia Anna Wierczyńska

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR
DOMU KULTURY ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Wierczyńska

DOM KULTURY

Aleja Jana Pawła II 6

26-700 ZWOLEŃ

REG. 670902417 NIP 811-12-53-932

tel. (48) 676 27 85; fax 676 48 69

REG. 670902417 NIP 811-12-53-932

26-700 ZWOLEŃ

wersja porównawcza

Rachunek zysków i strat

z a 2015 ROK

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	71422 ,80	107907 ,42
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	71422 ,80	107907 ,42
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	830906 ,63	912873 ,09
I. Amortyzacja	25246 ,18	24054 ,16
II. Zużycie materiałów i energii	143704 ,96	179370 ,74
III. Usługi obce	135580 ,36	149364 ,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4912 ,00	4912 ,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	436260 ,29	469072 ,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	74615 ,29	75091 ,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10587 ,55	11008 ,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-759483 ,83	-804965 ,67
D. Pozostałe przychody operacyjne	735000 ,00	785300 ,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	735000 ,00	785300 ,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)	-24483 ,83	-19665 ,67
G. Przychody finansowe	13 ,29	4 ,48
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	13 ,29	4 ,48
- 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)	-24470 ,54	-19661 ,19
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0 ,00	0 ,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-24470 ,54	-19661 ,19
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-24470 ,54	-19661 ,19

Miejscowość

Zwoleń , dnia 14-03-2016 Zatwierdził: Natalia Anna Wieczerzyńska

Sporządził: Jolanta Zagożdżon

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Wieczerzyńska

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2015 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 01.01.2015r do 31.12.2015r 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 2015 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 696 166,54 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje stratę w kwocie 19 661,19 zł

Stan zatrudnienia w Domu Kultury w Zwoleniu na dzień 31.12.2015r wynosił 12 osób co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 8,3/4 etatu.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Załozdźon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Ficzerzyńska

**Wykaz zobowiązań w Domu Kultury
na 31 grudnia 2015 r**

1. Wobec jednostek powiązanych:	0,00 zł
2. Wobec pozostałych jednostek:	348,09 zł
a) NETIA S.A. Warszawa Faktura VAT nr 5504603488/22/0	348,09 zł
Razem zobowiązania	348,09 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Jolanta Zegadźdon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU


mgr Natalia Anna Węcczerzyńska