

Bilans na dzień 31.12.2015r.

AKTYWA				PASYWA			
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
A.	Aktywa trwałe	697 767,79	645 941,61	A.	Fundusz własny	183 371,78	111 556,93
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz instytucji kultury	210 391,78	186 723,76
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Fundusz rezerwowy	0,00	0,00
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	VI	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	697 767,79	645 941,61	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	697 767,79	645 941,61	VI	Zysk (strata) netto	-27 020,00	-75 166,83
	- grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	726 950,54	632 508,14
a)	- budynki i budowle	198 510,30	187 404,66	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	- urządzenia techniczne i maszyny	6 694,11	86 813,19	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d)	- środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	- inne środki trwałe	492 563,38	371 723,76		dlugoterminowa	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00		krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		dlugoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	212 554,53	98 123,46	1.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
I	Zapasy	1 830,39	2 632,50	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1.	Materiały	1 830,39	2 632,50	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	57 374,81	25 589,17
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	1.	Wobec pozostałych jednostek	41 027,38	18 698,98
II	Należności krótkoterminowe	40 483,76	15 876,39	a)	z tytułu dotacji podmiotowej	0,00	0,00
1.	Należności od pozostałych jednostek	40 483,76	15 876,39	b)	zobowiązania z tytułu dostaw:	33 427,47	18 698,98
a)	- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	5 221,07	0,00		- do 12 miesięcy	33 427,47	18 698,98
b)	- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	22 631,32	8 335,84		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	- z tytułu pożyczek z ZFSS	6 535,82	6 838,55	c)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
d)	- inne	2 360,47	702,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	- dochodzone na drodze sądowej	3 735,08	0,00	e)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	170 240,38	79 614,57	f)	z tytułu wynagrodzeń	1 913,81	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	170 240,38	79 614,57	g)	inne	5 686,10	0,00
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Fundusze specjalne (ZFSS)	16 347,43	6 890,19
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	170 240,38	79 614,57	IV	Rozliczenia międzyokresowe	669 575,73	606 918,97
	- środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	1.	Rozliczenia międzyokresowe przewodów	669 575,73	606 918,97
	- środki pieniężne na rachunkach bankowych	170 240,38	79 614,57		- długoterminowe	669 575,73	606 918,97
	- rachunek bieżący	160 428,61	79 562,93		- krótkoterminowe	0,00	0,00
	- rachunek środków dotacji	0,16	0,00				
	- rachunek środków ZFSS	9 811,61	51,64				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
Suma aktywów		910 322,32	744 065,07	Suma pasywów		910 322,32	744 065,07

Informacje uzupełniające:

- umorzenie wnup	8 566,21
- umorzenie środków trwałych	932 529,23
- umorzenie środków amortyzowanych jednorazowo (wypozyczenie)	474 194,46
Aktywa Brutto razem:	1 685 160,51

Pleszew, dnia 24.03.2016r.

Sporządził:
Helena Matyniak

Główny Księgowy
Helena Matyniak

DYREKTOR
Mariusz Szymczak

**Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.**

A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	dane za poprzedni rok obrotowy 2014	dane za bieżący rok obrotowy 2015
		1 221 742,66	1 284 798,05
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	356 942,66	402 798,05
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacja podmiotowa organizatora	860 000,00	882 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową - Śpiewająca Polska	4 800,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 430 102,75	1 525 613,08
I	Amortyzacja	68 050,70	139 890,36
II	Zużycie materiałów i energii	165 000,88	206 930,64
III	Usługi obce	563 931,08	564 356,61
IV	Podatki i opłaty	5 276,58	25 976,53
V	Wynagrodzenia	512 759,48	488 071,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	89 837,92	92 160,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	25 246,11	8 227,15
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-208 360,09	-240 815,03
D	Pozostałe przychody operacyjne	175 756,52	168 137,15
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	175 756,52	168 137,15
	- podatek VAT	107 606,00	347,00
	- amortyzacja	68 050,70	132 450,00
	- darowizny	0,00	35 224,60
	- dochód z Urz. Skarbowego (0,3 % PIT-4)	96,00	112,00
	- różnice groszowe z księgowości	3,82	3,55
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 986,60
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	3 983,86
III	Inne koszty operacyjne	0,00	2,74
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-32 603,57	-76 664,48
G	Przychody finansowe	5 586,55	1 506,19
II	Odsetki	5 586,55	1 506,19
IV	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	2,98	8,54
I	Odsetki	2,98	8,54
II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-27 020,00	-75 166,83
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto (I+J)	-27 020,00	-75 166,83
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-27 020,00	-75 166,83

Pleszew, dnia 24.03.2016r.

Sporządził:

Helena Matyniak

Kierownik jednostki:

Główny Księgowy

Helena Matyniak

DYREKTOR

mgr Mariusz Szymczak

DOM KULTURY
ul. M. Bogusza 1, 63-300 Pleszew
tel. 062-7428-362
tel./fax 062-7422-631
NIP 8171219263 R-n 250633190

Dom Kultury w Pleszewie

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015

Spis treści:

- I. Dodatkowe informacje do bilansu.
- II. Dodatkowe informacje do rachunku zysków i strat.
- III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych.
- IV. Pozostałe informacje istotne dla prawidłowości sporządzenia sprawozdania finansowego.

I. Dodatkowe informacje do bilansu

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w ciągu roku obrotowego i ich umorzeń wg grup rodzajowych.

1.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+6-9)
			przychody	inne	Razem	odpis roczny	inne	Razem	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
I. Wartości niematerialne i prawne									
a	wartość początkowa	9 465,80					899,59	899,59	8 566,21
b	dotychczasowe umorzenie	9 465,80					899,59	899,59	8 566,21
c	wartość netto(a-b)								
II. Środki trwałe(1+2+3+4+5+6+7)									
a	wartość początkowa	1 499 421,20	88 064,18		88 064,18		9 014,54	9 014,54	1 578 470,84
b	dotychczasowe umorzenie	801 653,41	139 890,36		139 890,36		9 014,54	9 014,54	932 529,23
c	wartość netto(a-b)	697 767,79	(51 826,18)		(51 826,18)				645 941,61
1. Grunty(w tym prawo wiecz. użytk)									
a	wartość początkowa								
b	dotychczasowe umorzenie								
c	wartość netto(a-b)								
2. Budynki, lokale i obiekty inż. ład. i wod.									
a	wartość początkowa	507 637,53							507 637,53
b	dotychczasowe umorzenie	309 127,23	11 105,64		11 105,64				320 232,87
c	wartość netto(a-b)	198 510,30	(11 105,64)		(11 105,64)				187 404,66
3. Urządzenia techniczne i maszyny									
a	wartość początkowa	30 011,13	83 500,00		83 500,00		9 014,54	9 014,54	104 496,59
b	dotychczasowe umorzenie	23 317,02	3 380,92		3 380,92		9 014,54	9 014,54	17 683,40
c	wartość netto(a-b)	6 694,11	80 119,08		80 119,08				86 813,19
4. Środki transportu									
a	wartość początkowa								
b	dotychczasowe umorzenie								
c	wartość netto(a-b)								
5. Pozostałe środki trwałe									
a	wartość początkowa	961 772,54	4 564,18		4 564,18				966 336,72
b	dotychczasowe umorzenie	469 209,16	125 403,80		125 403,80				594 612,96
c	wartość netto(a-b)	492 563,38	(120 839,62)		(120 839,62)				371 723,76
6. Środki trwałe w budowie									
7. Zaliczki na środki trwałe w budowie									

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Dom Kultury nie jest użytkownikiem wieczystym gruntów.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Dom Kultury użytkuje następujące środki trwałe:

L.p.	Nazwa środka trwałego	Nr inwentarzowy	Wartość środka trwałego
1.	Budynek położony w Pleszewie przy ul. Poznańskiej 35, użytkowany na podstawie umowy najmu z dnia 27.05.2015r. Właścicielem budynku jest Miasto i Gmina Pleszew	1/10/105/3781	125 235,34
2.	Budynek położony w Brzeziu, ul. Stawiszyńska 1, użytkowany na podstawie umowy najmu z dnia 27.05.2015r. Właścicielem budynku jest Miasto i Gmina Pleszew	1/10/107/2123	334 149,37
3.	Samochód ciężarowo-osobowy marki Volkswagen Transporter, rok prod. 1993, nr rejestracyjny KZS3590, nr nadwozia WV2ZZZ70ZRH038835	umowa użytkowania z dnia 02.11.2005r., właścicielem pojazdu jest Miasto i Gmina Pleszew	w umowie nie określono wartości pojazdu

Wyżej wymienione środki trwałe ewidencjonowane są na koncie pozabilansowym.

4. Dane o strukturze funduszu własnego

L.p.	Tytuł	Fundusz instytucji kultury	Strata netto
1.	Stan na początek roku obrotowego	210 391,78	
2.	Zwiększenia		
3.	Zmniejszenia	23 668,02	
4.	Stan na koniec roku obrotowego	186 723,76	75 166,83

5. Propozycja podziału zysku/ pokrycia straty

Proponuje się stratę za 2015 rok pokryć w całości z funduszu instytucji kultury.

6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Rodzaj	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Odpis aktualizujący należności		3 983,86		3 983,86

7. Dane o stanie rezerw

W 2015 roku jednostka nie tworzyła rezerw.

8. Podział zobowiązań długoterminowych

Na dzień 31.12.2015 jednostka nie miała zobowiązań długoterminowych.

9. Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	33 427,47	18 698,98
2.	Zobowiązania wobec dostawców z tytułu wpłaconych kaucji	5 685,94	
3.	Zobowiązania wobec UMiG Pleszew - odsetki od dotacji inwestycyjnej	0,16	
4.	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń		
5.	Zobowiązania z tytułu umów zlecenie, umów o dzieło	1 913,81	
6.	Razem	41 027,38	18 698,98

10. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

W jednostce występują rozliczenia międzyokresowe przychodów. Ich wartość stanowi wartość netto środków trwałych, których zakup został sfinansowany celowymi dotacjami inwestycyjnymi.

W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów.

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Na dzień 31.12.2015 jednostka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

12. Wykaz zobowiązań warunkowych

Na dzień 31.12.2015 w jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

II. Dodatkowe informacje do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa oraz kierunki przychodów ze sprzedaży

L.p.	Wyszczególnienie	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
1.	2.	3.	4.
1.	Sprzedaż usług działalności podstawowej	293 091,29	341 941,84
2.	Sprzedaż usług najmu	16 845,39	20 602,22
3.	Sprzedaż usług pozostałych	47 005,98	40 253,99
4.	Sprzedaż towarów i materiałów		
5.	Dotacja podmiotowa organizatora na działalność statutową	860 000,00	882 000,00
6.	Pozostałe dotacje na działalność podstawową - dofinansowanie z Narodowego Centrum Kultury	4 800,00	
RAZEM przychody ze sprzedaży		1 221 742,66	1 284 798,05

Całość sprzedaży została zrealizowana w kraju.

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Na dzień bilansowy jednostka nie aktualizowała wartości zapasów.

3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku obrotowym nie zaniechano żadnej działalności, nie ma też takich zamiarów w roku następnym.

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1.	2.	3.	4.
1.	Przychody ogółem (bilansowe)	1 454 441,39	poz. 30 CIT-8
2.	Koszty ogółem (bilansowe)	1 529 608,22	
3.	Wynik bilansowy - strata	-75 166,83	
4.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	1 014 450,00	
5.	- koszty sfinansowane dotacją	882 000,00	
6.	- amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych	132 450,00	
7.	Koszty uzyskania przychodu (poz.2-poz.4)	515 158,22	poz. 35 CIT-8
8.	Dochód (poz.1-poz.7)	939 283,17	poz. 41 CIT-8
9.	Dochód wolny od podatku (dotacja)	882 000,00	poz. 25 CIT-8/O
10.	Wynik podatkowy - dochód wolny od podatku przeznaczony na cele statutowe instytucji kultury (poz.8-poz.9)	57 283,17	poz. 11 CIT-8/O

5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
Wartości niematerialne i prawne		
Środki trwałe	88 064,18	68 000,00
Klimatyzacja w Kinie HEL	83 500,00	
Piłkochwył na boisku w Brzeziu	4 564,18	
Zakup sceny		40 000,00
Zakup samochodu osobowo-dostawczego		28 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Środki trwałe w budowie		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Razem	88 064,18	68 000,00

6. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych

W roku obrotowym nie wystąpiły w jednostce straty i zyski nadzwyczajne.

III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku 2014	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku 2015
1.	2.	3.	4.
1.	Pracownicy umysłowi	9,29	8,64
	- pracownicy administracyjni		6,09
	- instruktorzy		1,80
	- kinooperatorzy		0,75
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych (pracownik gospodarczy)	2,00	2,00
	- pracownicy gospodarczy		2,00
3.	Uczniowie		
4.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych		
5.	Ogółem	11,29	10,64

Na dzień 31.12.2015r. jednostka zatrudniała 12 pracowników na podstawie umowy o pracę.

IV. Pozostałe informacje istotne dla prawidłowości sporządzenia sprawozdania finansowego

1. **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

W 2015 roku nie wystąpiły takie zdarzenia.

2. **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.**

W jednostce nie wystąpiły takie zdarzenia.

3. **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik.**

W roku obrotowym nie dokonano w jednostce zmian zasad rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik jednostki.

4. **Omówienie możliwości kontynuowania działalności w roku następnym**

Z przedstawionego sprawozdania finansowego nie można wnioskować, aby istniały jakiegokolwiek zagrożenia dla kontynuowania działalności przez Dom Kultury w następnych latach.

Pleszew, dnia 24.03.2016r.

Sporządził:
Helena Matyniak

Główny Księgowy
Helena Matyniak

DYREKTOR
Szymczak
mgr Mariusz Szymczak