

ZARZĄDZENIE NR 142/VII/2018
BURMISTRZA MIASTA I GMINY PLESZEW

z dnia 27 czerwca 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Domu Kultury w Pleszewie za 2017 r.

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

§ 1. 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Domu Kultury w Pleszewie za 2017 r.

2. Sprawozdanie stanowi załącznik do Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Dom Kultury w Pleszewie

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017

Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba	Dom Kultury w Pleszewie 63-300 Pleszew, ul. Bogusza 1
Urząd Skarbowy	Urząd Skarbowy w Pleszewie, ul. Bogusza 6
Identyfikacja podatkowa	NIP: 617-12-19-263, decyzja Naczelnika Urzędu Skarbowego w Jarocinie z dnia 28.06.1996r.

Dom Kultury w Pleszewie jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2017r., poz. 862) oraz statut nadany przez Radę Miejską w Pleszewie uchwałą Nr XXV/130/96 z dnia 24 czerwca 1996r. (z późniejszymi zmianami). Dom Kultury w Pleszewie został wpisany do Rejestru Instytucji Kultury, prowadzonego przez Miasto i Gminę Pleszew pod nr 4 i posiada osobowość prawną, zgodnie z art. 14 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2017r., poz. 862).

Przedmiot działania

Regon: 250633190	- zaświadczenie z dnia 08.04.2011r.
PKD: 9004Z	- działalność obiektów kulturalnych

Przedmiotem działalności Domu Kultury w Pleszewie jest tworzenie warunków do aktywnego uczestnictwa społeczności lokalnej w kulturze oraz współtworzenie jej wartości. Zadania te realizowane są poprzez:

- rozpowszechnianie i projekcję filmów kinematografii polskiej i światowej w Kinie Hel,
- organizowanie imprez artystycznych oraz kulturalno – edukacyjnych (rockowy Pleszew na ekranie, dyskusyjny klub filmowy),
- organizację koncertów okazjonalnych – (Noworoczny, Walentynkowy, Andrzejkowy, z okazji Dnia Kobiet itp.)
- promocję twórców z różnych dziedzin sztuki (spektakle teatralne, koncerty organowe, recitale kabaretowe),
- organizację dni miasta, dożynek miejsko-gminnych,
- organizację konkursów, turniejów, festiwali, przeglądów, warsztatów, plenerów,
- kultywowanie tradycji zwyczajów i obrzędów pleszewskiej wsi (konkurs wypieku ciasta, pokazy wielkanocny i wigilijny, konkurs więcej kwiatów, owoców i warzyw, wielkopolska pyra, itp.),

- działalność edukacyjno-wychowawczą dzieci i młodzieży (warsztaty teatralne, plastyczne, ceramiczne, muzyczne, taneczne, zajęcia z aerobiku itp.),
- działalność klubu seniora, chórów amatorskich i inne.

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r.

Zakres sprawozdania

Sprawozdanie Domu Kultury w Pleszewie za 2017 rok jest sprawozdaniem jednostkowym.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016r. poz. 1047 ze zm.) z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2017r., poz. 862).

Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego. Nie istnieją, znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Metody wyceny:

1. Wartości niematerialne i prawne – wyceniane są w cenach nabycia.
2. Środki trwałe zakupione wyceniane są w cenach nabycia, a wytworzone po koszcie ich wytworzenia.
3. Wycena bilansowa uwzględnia dokonane odpisy umorzeniowe.
4. Zapasy wyceniane są w cenach zakupu.
5. Należności wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty.
6. Środki pieniężne wykazano w wartości nominalnej.
7. Fundusze własne ujmuje się w wartości nominalnej.
8. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
9. Fundusze specjalne ujmuje się w wartości nominalnej.
10. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym.

Pleszew, dnia 27.03.2018r.

Sporządził:
Helena Matyniak *Główny Księgowy*
Helena Matyniak

Kierownik jednostki:

DYREKTOR
mgr Mariusz Szymczak

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017r.

poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2017r.	poz. z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2017r.
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	865 092,96	753 603,14	A.	Fundusz / kapitał własny	23 352,98	28 873,62
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (instytucji kultury)	111 556,93	23 352,98
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Fundusz zapasowy (rezerwow)	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	865 092,96	753 603,14	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	865 092,96	753 603,14	VI	Zysk (strata) netto	-88 203,95	5 520,64
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	82 608,51	77 959,58	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	864 827,56	786 596,39
b)	budynki i budowle	366 016,46	345 519,63	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	77 865,63	68 918,07	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d)	środki transportu	32 050,80	25 419,60	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	306 551,56	235 786,26	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	23 087,58	61 866,87	III	Zobowiązania krótkoterminowe	35 135,82	42 257,53
I	Zapasy	2 442,50	4 677,91	3.	Wobec pozostałych jednostek	32 449,92	42 257,53
1.	Materiały	2 442,50	3 788,22	a)	kredyty i pożyczki	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)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług:	32 444,92	42 077,53
4.	Towary	0,00	889,69	* do 12 miesięcy		32 444,92	42 077,53
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	* powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	14 431,72	14 271,48	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	14 431,72	14 271,48	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	5 339,82	5 702,57	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5 831,29	6 217,49	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
c)	inne	3 260,61	2 351,42	i)	inne	5,00	180,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	4.	Fundusze specjalne	2 685,90	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 213,36	40 384,58	IV	Rozliczenia międzyokresowe	829 691,74	744 338,86
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 213,36	40 384,58	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	829 691,74	744 338,86
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	długoterminowe	829 691,74	744 338,86
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	krótkoterminowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 213,36	40 384,58				
*	środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
*	środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 213,36	40 384,58				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 532,90				
	Suma aktywów	888 180,54	815 470,01		Suma pasywów	888 180,54	815 470,01

Informacje uzupełniające:

- umorzenie wnlp	8 566,21	8 946,01
- umorzenie środków trwałych	1 208 090,98	1 026 452,60
- umorzenie śr.trw.amortyzowanych jednorazowo	435 494,43	458 684,15
Razem aktywa brutto	2 540 332,16	2 309 552,77

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.3). "Należności od pozostałych jednostek"

Pleszew, dnia 27.03.2018r.

Główny Księgowy
sporządził
Helena Matyniak

DYREKTOR
zatwierdził
mgr Mariusz Szymczak

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy za okres 01.01.2017r. - 31.12.2017r.

Wyszczególnienie		Dane za poprzedni rok obrotowy 01.01.2016r. - 31.12.2016r.	Dane za bieżący rok obrotowy 01.01.2017r. - 31.12.2017r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 323 143,58	1 490 460,47
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	368 103,58	384 904,68
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	4 383,79
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	950 000,00	1 096 132,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 040,00	5 040,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 538 559,97	1 588 055,89
I	Amortyzacja	136 771,17	111 489,82
II	Zużycie materiałów i energii	198 403,13	172 214,74
III	Usługi obce	504 620,83	650 664,83
IV	Podatki i opłaty	53 056,37	29 129,25
V	Wynagrodzenia	541 886,64	511 624,69
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: - składki zus i na FP	96 692,51 78 125,85	101 796,62 82 272,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 129,32	8 298,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	2 837,69
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-215 416,39	-97 595,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	128 117,26	103 745,39
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	128 117,26	103 745,39
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 370,42	654,95
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 370,42	654,95
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-88 669,55	5 495,02
G	Przychody finansowe	465,95	137,06
II	Odsetki	465,95	137,06
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,35	111,44
II	Odsetki	0,35	111,44
V	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto	-88 203,95	5 520,64
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto	-88 203,95	5 520,64

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Pleszew, dnia 27.03.2018r.

Główny Księgowy

sporządził

Małgorzata Matyja

DYREKTOR

zatwierdził

Małgorzata Szymczak

Dom Kultury w Pleszewie

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017

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							Stan na koniec okresu (3+6-9)
			Zwiększenia			Zmniejszenia			
			przychody	inne	Razem	odpis roczny	inne	Razem	
2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
I. Wartości niematerialne i prawne									
a	wartość początkowa	8 566,21	379,80		379,80				8 946,01
b	dotychczasowe umorzenie	8 566,21	379,80		379,80				8 946,01
c	wartość netto(a-b)								
II Środki trwałe(1+2+3+4+5+6+7)									
a	wartość początkowa	2 073 183,94	13 121,36		13 121,36		306 249,56	306 249,56	1 780 055,74
b	dotychczasowe umorzenie	1 208 090,98	111 489,82		111 489,82		293 128,20	293 128,20	1 026 452,60
c	wartość netto(a-b)	865 092,96	(98 368,46)		(98 368,46)		13 121,36	13 121,36	753 603,14
1. Grunty(w tym prawo wiecz. użytk.)									
a	wartość początkowa	85 827,00							85 827,00
b	dotychczasowe umorzenie	3 218,49	4 291,32		4 291,32				7 509,81
c	wartość netto(a-b)	82 608,51	(4 291,32)		(4 291,32)				78 317,19
2 Budynki, lokale i obiekty inż. i wod.									
a	wartość początkowa	849 587,53	13 121,36		13 121,36		13 121,36	13 121,36	849 587,53
b	dotychczasowe umorzenie	483 571,07	20 854,44		20 854,44				504 425,51
c	wartość netto(a-b)	366 016,46	(7 733,08)		(7 733,08)		13 121,36	13 121,36	345 162,02
3 Urządzenia techniczne i maszyny									
a	wartość początkowa	104 496,59							104 496,59
b	dotychczasowe umorzenie	26 630,96	8 947,56		8 947,56				35 578,52
c	wartość netto(a-b)	77 865,63	(8 947,56)		(8 947,56)				68 918,07
4 Środki transportu									
a	wartość początkowa	33 156,00							33 156,00
b	dotychczasowe umorzenie	1 105,20	6 631,20		6 631,20				7 736,40
c	wartość netto(a-b)	32 050,80	(6 631,20)		(6 631,20)				25 419,60
5 Pozostałe środki trwałe									
a	wartość początkowa	1 000 116,82					293 128,20	293 128,20	706 988,62
b	dotychczasowe umorzenie	693 565,26	70 765,30		70 765,30		293 128,20	293 128,20	471 202,36
c	wartość netto(a-b)	306 551,56	(70 765,30)		(70 765,30)				235 786,26
6 Środki trwałe w budowie									
7 Zaliczki na środki trwałe w budowie									

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Dom Kultury jest użytkownikiem wieczystym gruntu stanowiącego własność Miasta i Gminy Pleszew położonego w Pleszewie przy ulicy Poznańskiej 36 oznaczonego w ewidencji gruntów i budynków jako działki 623/2 o pow. 0,0497 ha i działki 622/2 o pow. 0,0105 ha, zapisanych w księdze wieczystej nr KZ1P/000016947/8. Dom Kultury jest użytkownikiem wieczystym na podstawie Decyzji Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew z dnia 05 stycznia 2016r. nr GR.6841.1.2016.

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	347 270,73
3.	Razem		472 506,07

Wyżej wymienione środki trwałe ewidencjonowane są na koncie pozabilansowym "093 - Środki trwałe obce"

4. Dane o strukturze funduszu własnego

L.p.	Tytuł	Fundusz instytucji kultury	Wynik netto (+zysk, -strata)	Fundusz własny
1.	Stan na początek roku obrotowego	111 556,93	-88 203,95	23 352,98
2.	Zwiększenia		93 724,59	93 724,59
3.	Zmniejszenia	88 203,95		88 203,95
4.	Stan na koniec roku obrotowego	23 352,98	5 520,64	28 873,62

5. Propozycja podziału zysku/ pokrycia straty

Zysk za 2017 rok przeznacza się w całości na fundusz rezerwowy, zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy z 25 października 1991r. o prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017 poz. 862).

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		1 500,00	2 483,86

7. Dane o stanie rezerw

W 2017 roku jednostka nie tworzyła rezerw.

8. Podział zobowiązań długoterminowych

Na dzień 31.12.2017r. w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

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	32 444,92	42 077,53
2.	Zobowiązania wobec z tytułu wynagrodzeń		
3.	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń		
4.	Inne (delegacja pracownika)	5,00	
5.	Inne (kaucje)		180,00
6.	Fundusze specjalne (fundusz socjalny)	2 685,90	
7.	Razem	35 135,82	42 257,53

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.

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Na dzień 31.12.2017r. jednostka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

12. Wykaz zobowiązań warunkowych

Na dzień 31.12.2017r. w jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 532,90

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 (usługi kulturalne)	319 612,71	336 252,65
2.	Sprzedaż usług najmu	24 013,57	24 255,34
3.	Sprzedaż usług pozostałych	24 477,30	24 396,69
4.	Sprzedaż towarów i materiałów		4 383,79
5.	Dotacja podmiotowa organizatora na działalność statutową	950 000,00	1 096 132,00
6.	Pozostałe dotacje na działalność podstawową - dofinansowanie w ramach projektu Akademia Chóralna z Narodowego Forum Muzyki	5 040,00	5 040,00
RAZEM przychody ze sprzedaży		1 323 143,58	1 490 460,47

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)	1 594 342,92	poz. 35 CIT-8
2.	Koszty ogółem (bilansowe)	1 588 822,28	
3.	Wynik bilansowy - zysk	5 520,64	
4.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	1 203 136,32	
	- koszty sfinansowane dotacjami	1 101 172,00	
	- amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych	101 852,88	
	- odsetki ZUS	111,44	
5.	Koszty uzyskania przychodu (poz.2-poz.4)	385 685,96	poz. 40 CIT-8
6.	Dochód (poz.1-poz.5)	1 208 656,96	poz. 46 CIT-8
7.	Dochód wolny od podatku (dotacje)	1 101 172,00	poz. 25 CIT-8/O
8.	Wynik podatkowy - dochód wolny od podatku przeznaczony na cele statutowe instytucji kultury (poz.6-poz.7)	107 484,96	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	379,80	4 500,00
Zakup programu do ewidencji wyposażenia	379,80	
Zakup programu płacowego		4 500,00
Środki trwałe	13 121,36	237 500,00
Naprawa dachu na budynku WDK w Brzeziu	13 121,36	
Zakup systemu sprzedaży biletów		37 500,00
Budżet obywatelski (modernizacja Kina Hel)		200 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Środki trwałe w budowie		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Razem	13 501,16	242 000,00

III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku 2016	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku 2017
1.	2.	3.	4.
1.	Pracownicy umysłowi	8,64	7,99
	- pracownicy administracyjni	6,09	5,86
	- instruktorzy	1,80	1,38
	- kinooperatorzy	0,75	0,75
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych (pracownik gospodarczy)	2,00	2,00
	- pracownicy gospodarczy	2,00	2,00
3.	Uczniowie		
4.	Pracownicy na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych		
5.	Ogółem	10,64	9,99

Na dzień 31.12.2017r. jednostka zatrudniała 12 osób 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 2017 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 wynika, że nie istnieją jakiegokolwiek zagrożenia dla kontynuowania działalności przez Dom Kultury w następnych latach.

Pleszew, dnia 27.03.2018r.

Sporządził:
Helena Matyniak

Główny Księgowy
Helena Matyniak

DYREKTOR
Szymczak
mgr Mariusz Szymczak