

# Dom Kultury w Pleszewie

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019

### Dane identyfikacyjne jednostki

<b>Nazwa i siedziba</b>	<b>Dom Kultury w Pleszewie</b> <b>63-300 Pleszew, ul. Kolejowa 3</b>
<b>Urząd Skarbowy</b>	<b>Urząd Skarbowy w Pleszewie, ul. Bogusza 6</b>
<b>Identyfikacja podatkowa</b>	<b>NIP: 617-12-19-263, decyzja Naczelnika Urzędu Skarbowego w Jarocinie z dnia 28.06.1996r.</b>

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 2018r., poz. 1983 z późniejszymi zmianami) 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 2018r., poz. 1983 z późniejszymi zmianami).

### 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. Do podstawowych zadań jednostki należy:

- rozpoznawanie i rozbudzanie zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych,
- wychowanie przez sztukę – edukacja kulturalna,
- gromadzenie, dokumentowanie, tworzenie, ochrona i udostępnianie dóbr kultury,
- tworzenie warunków dla funkcjonowania amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowania sztuką,
- tworzenie warunków dla rozwoju ruchu regionalnego,
- wspieranie profesjonalnej i amatorskiej działalności artystycznej,
- upowszechnianie wiedzy o sztuce,
- organizowanie działalności środowiskowej w zespołach, sekcjach, kołach i klubach zainteresowań,
- prowadzenie galerii artystycznej, studia nagrań,

- prowadzenie kina,
- prowadzenie WDK Brzezie,
- organizowanie i koordynowanie działań promujących pozytywny wizerunek Miasta i Gminy oraz działalności wydawniczej i promocyjnej.

#### **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.

#### **Zakres sprawozdania**

Sprawozdanie Domu Kultury w Pleszewie za 2019 rok jest sprawozdaniem jednostkowym.

#### **Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019r., poz. 351). z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2018r., poz. 1983 z późniejszymi zmianami).

#### **Informacja o trwaniu działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonej 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 16.03.2020r.

Sporządził:  
Helena Matyniak

Główny Księgowy  
*Helena Matyniak*

Kierownik jednostki:

DYREKTOR  
*mgr Przemysław Marciniak*

**BILANS JEDNOSTEK**  
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019r.

poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2018r.	Stan na 31.12.2019r.	poz. z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2018r.	Stan na 31.12.2019r.
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)</b>	<b>792 560,84</b>	<b>747 909,78</b>	<b>A.</b>	<b>Fundusz / kapitał własny</b>	<b>76 204,11</b>	<b>30 616,03</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	17 026,52	22 187,29	I	Fundusz podstawowy (instytucji kultury)	23 352,98	23 352,98
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Fundusz zapasowy (rezerwow)	5 520,64	52 851,13
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	17 026,52	22 187,29	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	775 534,32	725 722,49	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	752 668,61	725 722,49	VI	Zysk (strata) netto	47 330,49	-45 588,08
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	73 668,26	69 376,94	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>829 543,41</b>	<b>750 336,38</b>
b)	budynki i budowle	383 572,38	361 242,18	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	96 521,01	103 573,57	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d)	środki transportu	18 788,40	12 157,20	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	180 118,56	179 372,50	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	22 865,71	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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>113 186,68</b>	<b>33 042,63</b>	III	Zobowiązania krótkoterminowe	80 293,63	41 440,86
I	Zapasy	5 485,35	4 482,78	3.	Wobec pozostałych jednostek	80 293,63	41 440,86
1.	Materiały	3 433,70	3 220,78	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: do 12 miesięcy	21 261,88	41 440,86
4.	Towary	2 051,65	1 262,00	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zobowiązania z tyt. dotacji podmiotowej	55 031,30	0,00
II	Należności krótkoterminowe	29 279,89	26 345,95	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	29 279,89	26 345,95	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 453,74	0,00
a)	- z tytułu dostaw i usług	602,70	2 136,74	- z tytułu składek ZUS	1 275,74	0,00	
- z tytułu dostaw i usług	1 291,48	2 136,74	- z tytułu podatku PIT	178,00	0,00		
- odpis aktualizacyjny	-688,78	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 186,71	0,00	
- z tytułu dotacji podmiotowej	0,00	0,00	i)	inne	360,00	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	26 650,19	22 510,37	- kaucje	360,00	0,00	
- z tytułu podatku VAT	26 650,19	22 510,37	- z tytułu ubezpieczeń	0,00	0,00		
- z tytułu podatku PIT	0,00	0,00	4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00	
c)	inne	2 027,00	1 698,84	IV	Rozliczenia międzyokresowe	749 249,78	708 895,52
- z tytułu zaliczek	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	749 249,78	708 895,52	
- z tytułu biletów kinowych	2 027,00	1 698,84	a)	długoterminowe	749 249,78	708 895,52	
d)	- z tytułu PZU	0,00	0,00	b)	krótkoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	78 421,44	2 213,90				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	78 421,44	2 213,90				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	78 421,44	2 213,90				
*	środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
*	środki pieniężne na rachunkach bankowych	78 421,44	2 213,90				
- rachunek bieżący	78 061,44	2 213,90					
- rachunek VAT	0,00	0,00					
- rachunek depozytowy	360,00	0,00					
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>905 747,52</b>	<b>780 952,41</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>905 747,52</b>	<b>780 952,41</b>

Informacje uzupełniające:

- umorzenie wnip	11 194,69	13 803,60
- umorzenie środków trwałych	1 145 494,53	1 021 195,72
- umorzenie śr. trw. amortyzowanych jednorazowo	484 623,49	594 039,18
<b>Razem aktywa brutto</b>	<b>2 547 060,23</b>	<b>2 409 990,91</b>

UWAGA: w powyższym wzorze usunęto 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 Aktywa B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwsza pozycja jest pozycja B.II.3. "Należności od pozostałych jednostek"

Pleszew, dnia 16.03.2020r.

Główny Księgowy

mgr Paweł Marciniak

DYREKTOR

mgr Paweł Marciniak

**DOM KULTURY**

ul. Kolejowa 3  
63-300 Pleszew  
NIP 6171219263 R-n 250633190

**Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy  
za okres 01.01.2019r. - 31.12.2019r.**

<i>Wyszczególnienie</i>		<i>Dane za POPZEDNI rok obrotowy 01.01.2018r. - 31.12.2018r.</i>	<i>Dane za BIEŻĄCY rok obrotowy 01.01.2019r. - 31.12.2019r.</i>
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 702 631,31</b>	<b>1 949 057,69</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	450 231,89	577 483,35
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	847,12	834,34
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 234 249,70	1 365 700,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	17 302,60	5 040,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 817 344,17</b>	<b>2 104 735,38</b>
I	Amortyzacja	121 290,61	120 172,68
II	Zużycie materiałów i energii	187 703,23	343 777,11
III	Usługi obce	802 114,94	877 750,16
IV	Podatki i opłaty	35 625,39	29 769,85
	Wynagrodzenia	565 040,78	606 110,79
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: - składki zus i na FP	96 186,13 89 375,85	114 437,88 100 723,02
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 535,97	11 927,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	847,12	789,65
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-114 712,86</b>	<b>-155 677,69</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>161 317,82</b>	<b>133 750,83</b>
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	161 317,82	133 750,83
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>479,39</b>	<b>23 659,56</b>
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	479,39	23 659,56
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>46 125,57</b>	<b>-45 586,42</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 204,92</b>	<b>0,00</b>
II	Odsetki	1 204,92	0,00
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1,66</b>
II	Odsetki	0,00	1,66
	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>47 330,49</b>	<b>-45 588,08</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>47 330,49</b>	<b>-45 588,08</b>

Pleszew, dnia 16.03.2020r.

.....  
Cisłowy Księgowy  
sporządził

*Helena Matyniak*

**DYREKTOR**

.....  
Kierownik jednostki

*mgr Przemysław Marciniak*

## Dom Kultury w Pleszewie

---

### Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

---

#### 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	odpis roczny (amortyzacja)	Razem	likwidacje, sprzedaż	inne	Razem	
2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>								
a	wartość początkowa	28 221,21	9 147,75		9 147,75	1 378,07		1 378,07	35 990,89
b	dotychczasowe umorzenie	11 194,69		3 986,98	3 986,98	1 378,07		1 378,07	13 803,60
c	<b>wartość netto(a-b)</b>	<b>17 026,52</b>	<b>9 147,75</b>	<b>(3 986,98)</b>	<b>5 160,77</b>				<b>22 187,29</b>
<b>II</b>	<b>Środki trwałe(1+2+3+4+5+6+7)</b>								
a	wartość początkowa	1 921 028,85	112 105,29		134 971,00	286 215,93		286 215,93	1 746 918,21
b	dotychczasowe umorzenie	1 145 494,53	116 185,70		116 185,70	240 484,51		240 484,51	1 021 195,72
c	<b>wartość netto(a-b)</b>	<b>775 534,32</b>	<b>(4 080,41)</b>		<b>18 785,30</b>	<b>45 731,42</b>		<b>45 731,42</b>	<b>725 722,49</b>
<b>1.</b>	<b>Grunty(w tym prawo wiecz. użytk)</b>								
a	wartość początkowa	85 827,00							85 827,00
b	dotychczasowe umorzenie	12 158,74	4 291,32		4 291,32				16 450,06
c	<b>wartość netto(a-b)</b>	<b>73 668,26</b>	<b>(4 291,32)</b>		<b>(4 291,32)</b>				<b>69 376,94</b>
<b>2</b>	<b>Budynki, lokale i obiekty inż. ład. i wod.</b>								
a	wartość początkowa	908 617,70	22 865,71		22 865,71	260 900,22		260 900,22	670 583,19
b	dotychczasowe umorzenie	525 045,32	22 330,20		22 330,20	238 034,51		238 034,51	309 341,01
c	<b>wartość netto(a-b)</b>	<b>383 572,38</b>	<b>535,51</b>		<b>535,51</b>	<b>22 865,71</b>		<b>22 865,71</b>	<b>361 242,18</b>
<b>3</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>								
a	wartość początkowa	141 666,59	23 831,30		23 831,30	2 450,00		2 450,00	163 047,89
b	dotychczasowe umorzenie	45 145,58	16 778,74		16 778,74	2 450,00		2 450,00	59 474,32
c	<b>wartość netto(a-b)</b>	<b>96 521,01</b>	<b>7 052,56</b>		<b>7 052,56</b>				<b>103 573,57</b>
<b>4</b>	<b>Środki transportu</b>								
a	wartość początkowa	33 156,00							33 156,00
b	dotychczasowe umorzenie	14 367,60	6 631,20		6 631,20				20 998,80
c	<b>wartość netto(a-b)</b>	<b>18 788,40</b>	<b>(6 631,20)</b>		<b>(6 631,20)</b>				<b>12 167,20</b>
<b>5</b>	<b>Pozostałe środki trwałe</b>								
a	wartość początkowa	728 895,85	65 408,28		65 408,28				794 304,13
b	dotychczasowe umorzenie	548 777,29	66 154,24		66 154,24				614 931,53
c	<b>wartość netto(a-b)</b>	<b>180 118,56</b>	<b>(745,96)</b>		<b>(745,96)</b>				<b>179 372,60</b>
<b>6</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>22 865,71</b>			<b>22 865,71</b>	<b>22 865,71</b>		<b>22 865,71</b>	
<b>7</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>								

## 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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 niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

Dom Kultury użytkował w 2019 roku następujące środki trwałe:

L.p.	Nazwa środka trwałego
1.	Budynek położony w Pleszewie przy ul. Poznańskiej 35, użytkowany na podstawie umowy najmu nr 38/2018 z dnia 31.07.2018r. Właścicielem budynku jest Miasto i Gmina Pleszew
2.	Budynek położony w Pleszewie przy ul. Bogusza 1, użytkowany na podstawie umowy najmu nr 38/2018 z dnia 31.07.2018r. Właścicielem budynku jest Miasto i Gmina Pleszew
3.	Budynek położony w Brzeziu, ul. Stawiszyńska 1, użytkowany na podstawie umowy najmu nr 38/2018 z dnia 31.07.2018r. Właścicielem budynku jest Miasto i Gmina Pleszew
4.	Budynek położony w Pleszewie przy ul. Kolejowej 3, użytkowany na podstawie umowy dzierżawy nr 63/2019 z 29.11.2019r. Właścicielem budynku jest Miasto i Gmina Pleszew

**4. Dane o strukturze funduszu własnego**

L.p.	Tytuł	Fundusz instytucji kultury	Fundusz rezerwowy	Wynik netto (+zysk, -strata)	Fundusz własny
1.	Stan na początek roku obrotowego	23 352,98	5 520,64	47 330,49	76 204,11
2.	Zwiększenia		47 330,49		47 330,49
3.	Zmniejszenia			-92 918,57	-92 918,57
4.	Stan na koniec roku obrotowego	23 352,98	52 851,13	-45 588,08	30 616,03

**5. Propozycja podziału zysku/ pokrycia straty**

Rok 2019 jednostka zamknęła stratą w wysokości 45.588,08 zł. Proponuje się pokryć ją w całości z funduszu rezerwowego, zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy z 25 października 1991r. o prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2018 poz. 1983).

**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	688,78		688,78	

## 7. Dane o stanie rezerw

W 2019 roku jednostka nie tworzyła rezerw.

## 8. Podział zobowiązań długoterminowych

Na dzień 31.12.2019r. 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	21 261,88	41 440,86
2.	Zobowiązania z tytułu dotacji podmiotowej	55 031,30	
3.	Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń	1 453,74	
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 186,71	
5.	Inne (kaucje)	360,00	
6.	<b>Razem</b>	<b>80 293,63</b>	<b>41 440,86</b>

## 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 31.12.2019r. jednostka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

## 12. Wykaz zobowiązań warunkowych

Na dzień 31.12.2019r. w jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

### Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		



## II. Dodatkowe informacje do rachunku zysków i strat

### 1. Struktura rzeczowa 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)	408 845,37	534 603,65
2.	Sprzedaż usług najmu	24 719,91	22 719,00
3.	Sprzedaż usług pozostałych	16 666,61	20 160,70
4.	Sprzedaż towarów i materiałów	847,12	834,34
5.	Dotacja podmiotowa organizatora na działalność statutową	1 234 249,70	1 365 700,00
6.	Pozostałe dotacje na działalność podstawową - dofinansowanie w ramach projektu Akademia Chóralna z Narodowego Forum Muzyki oraz dotacja celowa z Biura Programu Niepodległa	17 302,60	5 040,00
<b>RAZEM przychody ze sprzedaży</b>		<b>1 702 631,31</b>	<b>1 949 057,69</b>

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)	2 082 808,52	poz. 49 CIT-8
2.	Koszty ogółem (bilansowe)	2 128 396,60	
3.	<b>Wynik bilansowy - zysk</b>	<b>-45 588,08</b>	
4.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	1 497 182,26	
	- koszty sfinansowane dotacją podmiotową	1 365 700,00	
	- koszty sfinansowane dotacją celową na działalność podstawową (Narodowe Forum Muzyki)	5 040,00	
	- amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych	125 654,26	
	- roczna korekta VAT za 2018 rok	788,00	
5.	Koszty uzyskania przychodu z 2018r. - wynagrodzenie z umów zlecenie za 2018r. Wypłacone w 01/2019 + pochodne	3 706,84	
6.	Koszty uzyskania przychodu (poz.2-poz.4+poz.5)	634 921,18	poz. 59 CIT-8
7.	Dochód (poz.1-poz.6)	1 447 887,34	poz. 75 CIT-8
8.	Dochód wolny od podatku (dotacje)	1 370 740,00	poz. 40 CIT-8/O
9.	<b>Wynik podatkowy - dochód wolny od podatku przeznaczony na cele statutowe instytucji kultury (poz.7-poz.8)</b>	<b>77 147,34</b>	<b>poz. 14 CIT-8/O</b>

### 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
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>9 147,75</b>	
Dodatkowe stanowisko sprzedaży biletów, telefonia internetowa, program do ewidencji wyposażenia	9 147,75	
<b>Środki trwałe</b>	<b>89 239,58</b>	
System alarmowy	23 831,30	
Scena, kurtyna i kotary w Sali widowiskowej nowego obiektu	65 408,28	
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
<b>Środki trwałe w budowie</b>		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
<b>Razem</b>	<b>98 387,33</b>	

### III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku 2018	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku 2019
1.	2.	3.	4.
1.	Pracownicy umysłowi	7,34	7,71
	- pracownicy administracyjni	6,00	6,00
	- instruktorzy	0,63	1,36
	- kinooperatorzy	0,71	0,35
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2,00	2,00
	- pracownicy gospodarczy	2,00	2,00
3.	Uczniowie		
4.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1,00	1,00
<b>5.</b>	<b>Ogółem</b>	<b>10,34</b>	<b>10,71</b>

Na dzień 31.12.2019r. 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 2019 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 16.03.2020r.

Sporządził:  
Helena Matyniak

Kierownik jednostki

Główny Księgowy

*Helena Matyniak*

DYREKTOR

*mgr Przemysław Marciniak*