

Projekt

z dnia 12 czerwca 2014 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR/...../2014
RADY MIEJSKIEJ W PLESZEWIE**

z dnia 26 czerwca 2014 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Domu Kultury w Pleszewie za 2013r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r., poz. 594 ze zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. , poz. 330 ze zmianami) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Domu Kultury w Pleszewie za rok 2013. Sprawozdanie stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Pleszew.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

KIEROWNIK
Wydziału Promocji i Komunikacji Społecznej

Przemysław Marciniak

Jan Pótorak
radca prawny

DOM KULTURY

ul. nazwa i adres jednostki
101 062-7420-062

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.

		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		31.12.2012	31.12.2013			31.12.2012	31.12.2013
A	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	1 017 395,03	953 740,11	A	Kapitał (fundusz) własny	356 489,76	375 972,23
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	-	-	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	335 964,31	356 489,76
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	III	Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i	-	-	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 017 395,03	953 740,11	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	1 017 395,03	953 740,11	VI	Zysk (strata) netto	20 525,45	19 482,47
a)	grunty	-	-	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	890 524,12	820 173,73
b)	budynki i budowle	542 659,44	521 525,76	I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10 388,99	9 791,39	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	-	-
d)	środki transportu	-	-	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
e)	inne środki trwałe	464 346,60	422 422,96	*	długoterminowe	-	-
				*	krótkoterminowe	-	-
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	-	-	3.	Pozostałe rezerwy	-	-
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	*	długoterminowe	-	-
				*	krótkoterminowe	-	-
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	*	krótkoterminowe	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	-	-	II	Zobowiązania długoterminowe	-	-
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	1.	wobec pozostałych jednostek	-	-
				a)	kredyty i pożyczki	-	-
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
B	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	229 618,85	242 405,85	c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
I	Zapasy	1 453,26	1 641,82	d)	inne	-	-
1.	Materiały	1 453,26	1 641,82	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	61 695,88	63 766,22
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	1.	Wobec pozostałych jednostek	41 793,63	43 082,33
3.	Produkty gotowe	-	-	a)	Kredyty i pożyczki	-	-
4.	Towary	-	-	b)	inne zobowiązania finansowe	-	-
5.	Zaliczki na poczet dostaw	-	-	c)	zobowiązania z tytułu dostaw do 12 miesięcy	29 340,73	28 456,43
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	27 730,84	33 497,10	*	powyżej 12 miesięcy	29 340,73	28 456,43
1.	Należności od pozostałych jednostek	27 730,84	33 497,10	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	4 751,96	2 770,37	e)	zobowiązania wekslowe	-	-
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	22 978,88	18 580,28	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	12 452,90	30,00
c)	inne	-	8 152,07	g)	z tytułu wynagrodzeń	-	-
d)	Dochodzone na drodze sądowej	-	3 994,38	h)	inne	-	14 595,90
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	200 434,75	207 266,93	2.	fundusze specjalne	19 902,25	20 683,89
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	200 434,75	207 266,93	IV	Rozliczenia międzyokresowe	828 828,24	756 407,51
a)	w pozostałych jednostkach	-	-	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	828 828,24	756 407,51
*	inne krótkoterminowe aktywa	-	-	*	długoterminowe	828 828,24	756 407,51
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	200 434,75	207 266,93	*	krótkoterminowe	-	-
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	200 434,75	207 266,93				
*	inne środki pieniężne	-	-				
*	inne aktywa pieniężne	-	-				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-				
	Suma aktywów	1 247 013,88	1 196 145,96		Suma pasywów	1 247 013,88	1 196 145,96

Sporządził:

Główny Księgowy
Urszula MartyniakMiejsce, data sporządzenia:
Pleszew 28.03.2014 r

Zatwierdził:

DYREKTOR
mgr Mariusz Szymczak

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartosci aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Symbol	Opis	Wartość
1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1 290,00
2.	Umorzenie środków trwałych	73 167,12
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	7 151,12
4.	Odpisy aktualizujące środki trwałe	
5.	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	
6.	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	
7.	Odpisy aktualizujące należności	
8.	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	
9.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	

Sporządził

Główny Księgowy
Urszula Marciniak

Miejsce, data sporządzenia

28.03.2014r.

Zatwierdził

DYREKTOR
mgr Mariusz Szymczak

M. Bogusza 1, 63-300 Pleszew tel. 062-7423-392 nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant	
		porównawczy	
NIP 6171219299 R-N 250633190		za bieżący rok obrotowy 2012	za bieżący rok obrotowy 2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z	1 236 205,16	1 171 018,76
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	207 910,57	215 518,76
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i		
IV	Dotacje organizatora na dział bieżącą	774 000,00	955 500,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność	254 294,59	
B	Koszty działalności operacyjnej	1 320 504,49	1 299 202,66
I	Amortyzacja	70 826,28	81 631,37
II	Zużycie materiałów i energii	152 546,11	153 404,81
III	usługi obce	528 700,46	447 985,53
IV	Podatki i opłaty	3 300,45	4 986,31
V	wynagrodzenia	443 040,97	492 940,38
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	86 826,32	90 260,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	35 263,90	27 993,89
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-84 299,33	-128 183,90
D	Pozostałe przychody operacyjne	140 715,04	141 687,53
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	140 715,04	141 687,53
E	Pozostałe koszty	42 880,77	260,72
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III	Inne koszty operacyjne	42 880,77	260,72
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	13 534,94	13 242,91
G	Przychody finansowe	7 017,24	6 239,56
I	Odsetki	7 017,24	6 239,56
II	Inne		
H	Koszty finansowe	26,73	0,00
I	Odsetki	26,73	0,00
II	Inne		
	Zysk (strata) z		
I	działalności gospodarczej	20 525,45	19 482,47
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne	0,00	
K	Zysk / strata brutto	20 525,45	19 482,47
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	20 525,45	19 482,47

Główny Księgowy
sporządził
Urszula Marciniak

Pleszew
miejscowość i data
28.03.2014 r.

DYREKTOR
mgr Mariusz Szymbczak
zatwierdził

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2013 ROK

Dom Kultury w Pleszewie, z siedzibą ul. Bogusza 1, 63-300 Pleszew jest samorządową instytucją kultury i został powołany uchwałą Rady Miejskiej XXV/130/96 z dnia 24 czerwca 1996r i działa na podstawie:

- 1) ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 roku poz.406)
- 2) ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku poz. 330),
- 3) ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 1998 roku Nr 137, poz. 887 z późn. zm.)
- 4) statutu uchwalonego jako załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej nr XXI/246/2012 z dnia 27 września 2012.

Numer NIP: 617-12-19-263

REGON: 250633190

Funkcję Dyrektora Domu Kultury w Pleszewie sprawuje
mgr Mariusz Szymczak

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie wynosi 11,66 w osobach pracujących jest to 14 osób.

Dom Kultury w Pleszewie zajmuje się upowszechnianiem i propagowaniem kultury we współdziałaniu z org. gospodarczymi, społecznymi, stowarzyszeniami, instytucjami, osobami prawnymi i fizycznymi poprzez:

rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspakajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych społeczeństwa w celu kształtowania postaw kreatywnego uczestnictwa w kulturze;

tworzenie warunków do rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego;

rozpowszechnianie filmów, muzyki, plastyki i sztuki, oraz innych form działalności kulturalnej;

organizowanie imprez: festynów, koncertów, konkursów, festiwali, przeglądów oraz świadczenie usług.

Jednostka posiada na dzień 31.12.2013 r. środki trwałe, które znajdują się w poniżej wymienionych grupach klasyfikacji środków trwałych tj.

	wartość początkowa	umorzenie	wartość netto
I budynki	444.714,39	357.669,01	87.045,38
II budowle	464.194,26	29.713,88	434.480,38
III kotły i maszyn. energet.	8.536,59	1.195,20	7.341,39
IV maszyn.urządz. Aparat.ogól.zastos.	9.014,54	9.014,54	0,00
VI urządzenia Techniczne	12.460,00	10.010,00	2.450,00
VIII Narz. przyrz. Ruchom. i wypos. Wartości niematerialne i prawne	1.045.912,09 9.465,88	623.489,13 9.465,80	422.422,96 0,00
razem	1.994.297,75	1.040.557,56	953.740,11

Ogółem aktywa trwałe na dzień 31.12.2013 r. wynoszą 953.740,11

Źródłem finansowania działalności jednostki jest przede wszystkim dotacja podmiotowa z budżetu Urzędu Miasta i Gminy, która w 2013 r. wyniosła 955.500.000 zł.

Na finansowanie działalności pozyskano środki z innych źródeł takich jak:

- a) dochody własne:
 - działalności podstawowej (sprzedaż biletów, karnetów, wypożyczanie filmów, odpłatność za udział w warsztatach i kółkach zainteresowań) 215.518,76
 - działalności dodatkowej (najmu i dzierżawy, sprzedaży towarów i usług, odsetek na rachunkach bankowych) 63.012,06

- inne źródła (pokrycie amortyzacji, zaokrąglenia, wynagrodzenie 0,30% od PIT 4R, pozostałe przychody) 75.852,13
- b) Dochody pozyskane z innych źródeł to środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych (darowizny) 9.062,90

Ogółem dochody własne uzyskane w 2013 r. wyniosły 363.445,85, w tym:

- dochody uzyskane 356.681,10
- należności do ściągnięcia 2.770,37
- dochodzone na drodze sądowej 3.994,38.

W porównaniu z rokiem 2012 zmalały o 246.491,59 (ponieważ w 2012 roku nastąpiło dofinansowanie placów zabaw i boiska sportowego, stąd wynika różnica porównaniu z 2013) a dotacja podmiotowa w porównaniu z rokiem 2012 wzrosła o 181.500,00 i wróciła do poziomu dotacji z 2011 roku.

Koszty, poniesione w 2013 r. to 1.299.463,38 i w porównaniu z rokiem 2012 zmalały o 63.948,61 i przedstawiają się następująco:

- a) amortyzacja wynosi 81.631,37 co stanowi 6,28 % ogólnych kosztów
- b) materiały i energia 153.404,81 co stanowi 11,81 % ogólnych kosztów
w tym:
 - woda, energia i gaz 93.384,03
 - materiały 60.020,78
- c) usługi obce wynoszą 447.985,53 co stanowi 34,48 % ogólnych kosztów w tym:
 - remonty i konserwacje 18.319,83
 - usługi komunalne 17.849,75
 - koncerty i imprezy kulturalne 103.240,00
 - wynajem kopii filmowych do kina „Hel” 101.308,86
 - pozostałe usługi (poczt. – telekomunikacyjne, administr. i usługi towarzyszące wszystkim imprezom organizowanym przez DK takie jak konsumpcja, plakaty, usługi hotelowe, ochrona, kwiaty, reklama, przesyłki kopii filmowych i inne) kwota 207.267,09
- d) podatki i opłaty (podatek VAT nie podlegający odliczeniu od zakupów oraz 1,5 % od wpływów za bilety w kinie „Hel”) 4.986,31 co stanowi 0,38 % ogólnych kosztów
- e) wynagrodzenia wynoszą 492.940,38. co stanowi 37,93 % ogólnych kosztów w tym:
 - ze stosunków pracy (działalność bieżąca) 378.475,96

- wynagrodzenia bezosobowe 114.464,42 (artyści, wykonawcy estradowi, instruktorzy) w tym:

- z działalności bieżącej 47.914,40
- z działalności kulturalnej 66.550,02

f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 90.260,37 co stanowi 6,95 % ogólnych kosztów w tym:

- składki z tytułu ubezpieczeń społecznych 72.039,95
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 13.715,57

pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (szkolenia, świadczenia bhp) 4.504,85

g) pozostałe koszty wynoszą 28.254,61 co stanowi 2,17 % ogólnych kosztów w tym:

- podróże służbowe 3.463,90
- ubezpieczenia majątkowe 4.961,00
- pozostałe koszty operacyjne - opłaty sądowe 260,72
- pozostałe koszty 19.568,99 (na powyższą kwotę składają się rozliczenia za prawa autorskie ZAIKS, opłaty za dozór techniczny kotłowni, składka członkowska DKF)

Jednostka posiada również aktywa obrotowe na które składają się:

- zapasy – węgiel w kotłowni WDK Brzezcie 1.641,82
- należności w kwocie 33.497,10
 - z tytułu usług (wynajem pomieszczeń) 2.770,37
 - z tytułu podatku VAT 18.521,39
 - z tytułu pożyczek mieszkaniowych 5.830,68
 - dochodzone na drodze sądowej 3.994,38
 - z tytułu Funduszu Pracy 58,89
 - z tytułu środków do rozliczenia w ramach sponsoringu solistki sekcji muzycznej 2.321,39
- środki pieniężne na rachunkach bankowych 207.266,93
 - rachunku podstawowym 192.413,72
 - rachunku socjalnym 14.853,21

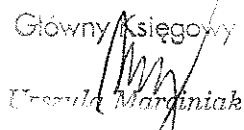
Jednostka ma także zobowiązania 43.082,33

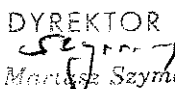
Z tytułu dostaw i usług 30.059,43, które nie były wymagalne na dzień 31.12.13 r. i zostały zapłacone w terminie ich płatności

- wadium do zwrotu 12.452,90
- podatek od ryczałtu Dyrektora 30,00 uregulowany w terminie
- kaucja za wynajem Sali WDK Brzezcie 540,00.

Sporządził:


Przemysław Łyskawka
Specjalista ds. księgowych

Główny Księgowy

Ursula Marginiak

DYREKTOR

mgr Marcin Szymczak

Uzasadnienie

do uchwały Nr/...../2014 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 26 czerwca 2014r.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający. W przypadku Domu Kultury, zgodnie ze statutem, organem zatwierdzającym roczne sprawozdanie finansowe jest Rada Miejska.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości zatwierdzenie sprawozdania winno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego tj. do 30 czerwca każdego roku.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest niezbędne.

BURMISTRZ

dr Marian Adamek

KIEROWNIK
Wydziału Promocji i Komunikacji Społecznej

Przemysław Marciniak