

**UCHWAŁA NR XXVII/329/2013  
RADY MIEJSKIEJ W PLESZEWIE**

z dnia 20 czerwca 2013 r.

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Domu Kultury w Pleszewie za 2012r.**

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) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. , poz. 330) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Domu Kultury w Pleszewie za rok 2012. Sprawozdanie stanowi załącznik do uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej w Pleszewie

  
Olgierd Wajsnis

## Uzasadnienie

do uchwały Nr XXVII/329/2013 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 20 czerwca 2013r.

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  
*mgr inż. Marcin Adamek*

DCM KULTURY nazwa i adres jednostki ul. M. Bogusza 1, 63-300 Pleszew		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2012 r.				Stan na	Stan na
tel. 06AKTYWA-362 tel./fax 062-7422-631 NIP 0171219263 R-n 250633190		Stan na	Stan na	PASYWA		Stan na	Stan na
		31.12.2011	31.12.2012			31.12.2011	31.12.2012
A.	<b>Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)</b>	<b>838 055,50</b>	<b>1 017 395,03</b>	A.	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>335 964,31</b>	<b>356 489,76</b>
I	<b>Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)</b>	-	-	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>298 336,06</b>	<b>335 964,31</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i			IV	<b>Pozostałe Kapitały rezerwowe</b>		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>838 055,50</b>	<b>1 017 395,03</b>	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
1.	<b>Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)</b>	<b>838 055,50</b>	<b>1 017 395,03</b>	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>37 628,25</b>	<b>20 525,45</b>
a)	grunty			B	<b>Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)</b>	<b>898 921,70</b>	<b>890 524,12</b>
b)	budynki i budowle	606 673,59	542 659,44	I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	-	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10 486,09	10 388,99	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe	220 895,82	464 346,60	*	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	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-	II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			1.	wobec pozostałych jednostek		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
B.	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	<b>396 830,51</b>	<b>229 618,85</b>	d)	inne		
I	<b>Zapasy</b>	<b>1 702,05</b>	<b>1 453,26</b>	III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>	<b>58 935,46</b>	<b>61 695,88</b>
1.	Materialy			1.	Wobec pozostałych jednostek	<b>41 556,57</b>	<b>41 793,63</b>
		1 702,05	1 453,26	a)	Kredyty i pożyczki		
2.	Półprodukty i produkty w toku			b)	inne zobowiązania finansowe		
3.	Produkty gotowe			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	<b>20 002,58</b>	<b>29 340,73</b>
4.	Towary			*	do 12 miesięcy	<b>20 002,58</b>	<b>29 340,73</b>
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	powyżej 12 miesięcy		
II	<b>Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	<b>293 451,01</b>	<b>27 730,84</b>	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	293 451,01	27 730,84	e)	zobowiązania wekslowe		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	5 396,70	4 751,96	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>21 553,99</b>	<b>12 452,90</b>
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	288 054,31	22 978,88	g)	z tytułu wynagrodzeń		
c)	inne			h)	inne		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			2.	fundusze specjalne	<b>17 378,89</b>	<b>19 902,25</b>
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	<b>101 677,45</b>	<b>200 434,75</b>	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>839 986,24</b>	<b>828 828,24</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	101 677,45	200 434,75	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	<b>839 986,24</b>	<b>828 828,24</b>
a)	w pozostałych jednostkach			*	długoterminowe	<b>839 986,24</b>	<b>828 828,24</b>
*	Inne krótkoterminowe aktywa			*	krótkoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	101 677,45	200 434,75				
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	101 677,45	200 434,75				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>Suma aktywów</b>	<b>1 234 886,01</b>	<b>1 247 013,88</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>1 234 886,01</b>	<b>1 247 013,88</b>

Sporządził:  
Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
Urządka Marakniah

Miejsce, data sporządzenia:  
Pleszew 29.03.2013 r

Zatwierdził:  
DYREKTOR  
*[Podpis]*  
mgr Marłusa Szyniczak

DOM KULTURY ul. M. Bogusza 1, 63-300 Pleszew tel. 062-7422-362 nazwa i adres siedziby NIP 6171219263 R-n 250633190		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z</b>	<b>1 187 711,86</b>	<b>1 236 205,16</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	116 825,72	207 910,57
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i		
IV	Dotacje organizatora na dział bieżącą	1 070 886,14	774 000,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność		254 294,59
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 370 345,56</b>	<b>1 320 504,49</b>
I	Amortyzacja	103 780,30	70 826,28
II	Zużycie materiałów i energii	149 649,55	152 546,11
III	usługi obce	516 044,32	528 700,46
IV	Podatki i opłaty	2 822,18	3 300,45
V	wynagrodzenia	488 275,56	443 040,97
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	78 566,37	86 826,32
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	31 207,28	35 263,90
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-182 633,70</b>	<b>-84 299,33</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>217 170,84</b>	<b>140 715,04</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	217 170,84	140 715,04
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>1 046,18</b>	<b>42 880,77</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 046,18	42 880,77
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>33 490,96</b>	<b>13 534,94</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>4 411,53</b>	<b>7 017,24</b>
I	Odsetki	4 411,53	7 017,24
II	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>136,99</b>	<b>26,73</b>
I	Odsetki	136,99	26,73
II	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>37 765,50</b>	<b>20 525,45</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>-137,25</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne	137,25	
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>37 628,25</b>	<b>20 525,45</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>37 628,25</b>	<b>20 525,45</b>

.....  
Główny Księgowy  
Ewa Maria Maronich

Pleszew  
miejsowość i data  
29.03.2013 r.

DYREKTOR  
mgr Marzanna Błyszczak

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2012 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 10,88 w osobach pracujących jest to 12 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 31.12.2012 r. środki trwałe, które znajdują się w poniżej wymienionych grupach klasyfikacji środków trwałych tj.

	wartość początkowa	umorzenie	wartość netto
I budynki	444.714,39	348.136,69	96.577,70
II budowle	464.194,26	18.112,52	446.081,74
III kotły i maszyn. energet.	8.536,59	597,60	7.938,99
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	1.029.248,77	564.902,17	464.346,60
	8.175,80	8.175,80	0,00
<b>razem</b>	<b>1.976.344,35</b>	<b>958.949,32</b>	<b>1.017.395,03</b>

Ogółem aktywa trwałe na dzień 31.12.2012 r. wynoszą 1.017.395,03

Źródłem finansowania działalności jednostki jest przede wszystkim dotacja z budżetu Urzędu Miasta i Gminy, która w 2012 r. wyniosła 1.074.000 zł. , w tym dotacja podmiotowa 774.000,00 oraz celowa – na zakupy inwestycyjne (300.000 - na digitalizację Kina Hel).

Na finansowanie działalności pozyskano środki z innych źródeł takich jak:

a) dochody własne:

- dochody własne z działalności kulturalnej (bilety kinowe, ze sprzedaży biletów na imprezy kulturalne – spotkania kameralne, koncert noworoczny, Czerwonak, sponsoring Dożynki) 204.444,23 zł
- dochody z wynajmu i dzierżawy 41.814,86 zł

- inne źródła (amortyzacja, wpłata na WOŚP, wynagrodzenie za terminowe przekazanie PIT 4 0,30% wynagrodzenia, zaokrąglenia) 103.583,76 zł

b) dochody pozyskane z innych źródeł :

- Urząd Marszałkowski 254.294,59, zł
- od sponsorów prywatnych 5.800,00 zł

Ogółem dochody przypisane w 2012 r. wyniosły 609.937,44, w tym:

- dochody uzyskane 605.186,47

- należności do ściągnięcia 4.751,97

w porównaniu z rokiem 2011 wzrosły o 271.529,35

a dotacja podmiotowa w porównaniu z rokiem 2011 zmalała o 296.886,14 .

Koszty, poniesione w 2012 r. to 1.363.411,99 i w porównaniu z rokiem 2011 zmalały o i przedstawiają się następująco:

- amortyzacja wynosi 70.826,28 co stanowi 5,19 % ogólnych kosztów

- materiały i energia 152.546,11 co stanowi 11,19 % ogólnych kosztów  
w tym:

woda, energia i gaz 96.255,68

materiały 56.290,43

- usługi obce wynoszą 528.700,46 co stanowi 38,78 % ogólnych kosztów

w tym:

remonty i konserwacje 9.853,40

usługi komunalne 26.145,45

koncerty i imprezy kulturalne 183.509,80

wynajem kopii filmowych do kina „Hel” 89.928,61

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 219.263,20

c) podatki i opłaty ( podatek Vat nie podlegający odliczeniu od zakupów oraz 1,5 % od wpływów za bilety w kinie „Hel”)

3.300,45 co stanowi 0,24 % ogólnych kosztów

d) wynagrodzenia wynoszą 443.040,97. co stanowi 32,50 % ogólnych kosztów

w tym z działalności bieżącej 407.611,70:

- ze stosunków pracy (działalność bieżąca) 353.011,11

wynagrodzenia bezosobowe 90.029,86 (artyści, wykonawcy estradowi, instruktorzy) w tym:

- z działalności bieżącej 54.600,59

- z działalności kulturalnej 35.429,27

e) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 86.826,32 co stanowi 6,37 % ogólnych kosztów

w tym:

składki z tytułu ubezpieczeń społecznych 67.709,87

odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 13.542,84

pozostałe świadczenia na rzecz pracowników ( szkolenia, świadczenia bhp) 5.573,61

f) pozostałe koszty wynoszą 78.171,40 co stanowi 5,73 % ogólnych kosztów w tym:

podróże służbowe 3.387,21

ubezpieczenia majątkowe 6.380,00

pozostałe koszty operacyjne - nieumorzona wartość Amfiteatru 42.880,77

pozostałe koszty 25.523,42 ( na powyższą kwotę składają się rozliczenia za prawa autorskie ZAIKS, odsetki)

Jednostka posiada również aktywa obrotowe na które składają się:

g) zapasy – węgiel w kotłowni WDK Brzeznie 1.453,26

h) należności w kwocie 27.730,84

z tytułu usług (wynajem pomieszczeń) 4.751,96

z tytułu podatku Vat 18.115,62

z tytułu pożyczek mieszkaniowych 4.863,26

i) środki pieniężne na rachunkach bankowych 200.434,75

rachunku podstawowym 185.395,76

rachunku socjalnym 15.038,99

Jednostka ma także zobowiązania 41.793,63

Z tytułu dostaw i usług 29.340,73, które nie były wymagalne na dzień 31.12.12 r i zostały zapłacone w terminie ich płatności

Wadium do zwrotu 12.452,90

Sporządził:

Przemysław Łyskawka

Specjalista ds. Księgowych

Główny Księgowy  
Urszula Mariniak

DYREKTOR  
mgr Mariusz Szymczak