

ZARZĄDZENIE NR 103/VIII/2019
BURMISTRZA MIASTA I GMINY PLESZEW

z dnia 11 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Domu Kultury w Pleszewie za 2018r.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r., poz. 1983 ze zmianami) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Domu Kultury w Pleszewie za 2018 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 2018

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 2018r., poz. 1983) 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).

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 2018r. do 31 grudnia 2018r.

Zakres sprawozdania

Sprawozdanie Domu Kultury w Pleszewie za 2018 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 2018r., poz. 395). 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).

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 wariantach porównawczym.

Pleszew, dnia 15.03.2019r.

Sporządził:
Helena Matyniak

Główny Księgowy
Helena Matyniak

Kierownik jednostki:

DYREKTOR
mgr Przemysław Marciniak

BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018r.							
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2018r.	poz. z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2017r.	Stan na 31.12.2018r.
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	753 603,14	792 560,84	A.	Fundusz / kapitał własny	28 873,62	76 204,11
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	17 026,52	I	Fundusz podstawowy (Instytucji kultury)	23 352,98	23 352,98
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Fundusz zapasowy (rezerwowy)	0,00	5 520,64
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	17 026,52	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	753 603,14	775 534,32	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	753 603,14	752 668,61	VI	Zysk (strata) netto	5 520,64	47 330,49
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	77 959,58	73 668,26	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	786 596,39	829 543,41
b)	budynki i budowle	345 519,83	383 572,38	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	68 918,07	96 521,01	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d)	środki transportu	25 419,60	18 788,40	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	235 786,26	180 118,56	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	22 865,71	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	61 866,87	113 186,68	III	Zobowiązania krótkoterminowe	42 257,53	80 293,63
I	Zapasy	4 677,91	5 485,35	3.	Wobec pozostałych jednostek	42 257,53	80 293,63
1.	Materiały	3 788,22	3 433,70	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:	42 077,53	21 261,88
4.	Towary	889,69	2 051,65	*	do 12 miesięcy	42 077,53	21 261,88
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	14 271,48	29 279,89	e)	zobowiązania z tyt. dotacji podmiotowej	0,00	55 031,30
3.	Należności od pozostałych jednostek	14 271,48	29 279,89	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	5 702,57	602,70				
- z tytułu dostaw i usług		8 186,43	1 291,48	g)	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 453,74
- odpis aktualizacyjny		-2 483,86	-688,78	- z tytułu składek ZUS			1 275,74
- z tytułu dotacji podmiotowej		0,00	0,00	- z tytułu podatku PIT			178,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 217,49	26 650,19	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 186,71
- z tytułu podatku VAT		6 217,49	26 650,19	i)	inne	180,00	360,00
- z tytułu podatku PIT		0,00	0,00	- kaucje		180,00	360,00
c)	inne	2 351,42	2 027,00	- z tytułu ubezpieczeń		0,00	0,00
- z tytułu zaliczek		0,00	0,00	4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
- z tytułu biletów kinowych		2 351,42	2 027,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	744 338,86	749 249,78
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	744 338,86	749 249,78
III	Inwestycje krótkoterminowe	40 384,58	78 421,44	a)	długoterminowe	744 338,86	749 249,78
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 384,58	78 421,44	b)	krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	40 384,58	78 421,44				
*	środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
*	środki pieniężne na rachunkach bankowych	40 384,58	78 421,44				
- rachunek bieżący		23 884,58	78 061,44				
- rachunki dotacji celowych		16 500,00	0,00				
- rachunek depozytowy		0,00	360,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 532,90	0,00				
	Suma aktywów	815 470,01	905 747,52		Suma pasywów	815 470,01	905 747,52

Informacje uzupełniające:

- umorzenie wnip	8 946,01	11 194,69
- umorzenie środków trwałych	1 026 452,60	1 145 494,53
- umorzenie fr. trw. amortyzowanych jednorazowo	458 684,15	484 623,49
Razem aktywa brutto	2 309 552,77	2 547 060,23

0,00

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.11.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.11.3 "Należności od pozostałych jednostek"

Pleszew, dnia 15.03.2019r.

Główny Księgowy
sporządził
Helena Motyniak

DYREKTOR
zatwierdził
mgr Przemysław Marciniak

**Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy
za okres 01.01.2018r. - 31.12.2018r.**

Wyszczególnienie		Dane za POPRZEDNI rok obrotowy 01.01.2017r. - 31.12.2017r.	Dane za BIEŻĄCY rok obrotowy 01.01.2018r. - 31.12.2018r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 490 460,47	1 702 631,31
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	384 904,68	450 231,89
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	4 383,79	847,12
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 096 132,00	1 234 249,70
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 040,00	17 302,60
B	Koszty działalności operacyjnej	1 588 055,89	1 817 344,17
I	Amortyzacja	111 489,82	121 290,61
II	Zużycie materiałów i energii	172 214,74	187 703,23
III	Usługi obce	650 664,83	802 114,94
IV	Podatki i opłaty	29 129,25	35 625,39
V	Wynagrodzenia	511 624,69	565 040,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: - składki zus i na FP	101 796,62 82 272,52	96 186,13 89 375,85
II	Pozostałe koszty rodzajowe	8 298,25	8 535,97
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 837,69	847,12
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-97 595,42	-114 712,86
D	Pozostałe przychody operacyjne	103 745,39	161 317,82
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	103 745,39	161 317,82
E	Pozostałe koszty operacyjne	654,95	479,39
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	654,95	479,39
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 495,02	46 125,57
G	Przychody finansowe	137,06	1 204,92
II	Odsetki	137,06	1 204,92
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	111,44	0,00
II	Odsetki	111,44	0,00
V	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto	5 520,64	47 330,49
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto	5 520,64	47 330,49

Pleszew, dnia 15.03.2019r.

Główny Księgowy

sporządziła **Małgorzata Matyńska**

Kierownik jednostki
DYREKTOR

mgr Przemysław Marciniak

Przychody	1 865 154,05
Koszty	1 817 823,56
Wynik finansowy	47 330,49

Koszty "zespół 4"	1 816 497,05
Koszt wł.sprz. "731"	847,12
Poz.koszty oper. "761"	479,39
Razem	1 817 823,56

Dom Kultury w Pleszewie

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 01.01.2018 do 31.12.2018

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	8 946,01	19 275,20		19 275,20				28 221,21
b	dotychczasowe umorzenie	8 946,01	2 248,68		2 248,68				11 194,69
c	wartość netto(a-b)		17 026,52		17 026,52				17 026,52
II Środki trwałe(1+2+3+4+5+6+7)									
a	wartość początkowa	1 780 055,74	140 973,11		140 973,11				1 921 028,85
b	dotychczasowe umorzenie	1 026 094,99	119 399,54		119 399,54				1 145 494,53
c	wartość netto(a-b)	753 960,75	21 573,57		21 573,57				775 534,32
1. Grunty(w tym prawo wiecz. użytł)									
a	wartość początkowa	85 827,00							85 827,00
b	dotychczasowe umorzenie	7 509,81	4 648,93		4 648,93				12 158,74
c	wartość netto(a-b)	78 317,19	(4 648,93)		(4 648,93)				73 668,26
2 Budynki, lokale i obiekty inż. i wod.									
a	wartość początkowa	849 587,53	59 030,17		59 030,17				908 617,70
b	dotychczasowe umorzenie	504 067,90	20 977,42		20 977,42				525 045,32
c	wartość netto(a-b)	345 519,63	38 052,75		38 052,75				383 572,38
3 Urządzenia techniczne i maszyny									
a	wartość początkowa	104 496,59	37 170,00		37 170,00				141 666,59
b	dotychczasowe umorzenie	35 578,52	9 567,06		9 567,06				45 145,58
c	wartość netto(a-b)	68 918,07	27 602,94		27 602,94				96 521,01
4 Środki transportu									
a	wartość początkowa	33 156,00							33 156,00
b	dotychczasowe umorzenie	7 736,40	6 631,20		6 631,20				14 367,60
c	wartość netto(a-b)	25 419,60	(6 631,20)		(6 631,20)				18 788,40
5 Pozostałe środki trwałe									
a	wartość początkowa	706 988,62	21 907,23		21 907,23				728 895,85
b	dotychczasowe umorzenie	471 202,36	77 574,93		77 574,93				548 777,29
c	wartość netto(a-b)	235 786,26	(55 667,70)		(55 667,70)				180 118,56
6 Środki trwałe w budowie									
			22 865,71		22 865,71				22 865,71
7 Zaliczki na środki trwałe w budowie									

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

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	Fundusz rezerwowy	Wynik netto (+zysk, -strata)	Fundusz własny
1.	Stan na początek roku obrotowego	23 352,98		5 520,64	28 873,62
2.	Zwiększenia		5 520,64	41 809,85	47 330,49
3.	Zmniejszenia				
4.	Stan na koniec roku obrotowego	23 352,98	5 520,64	47 330,49	76 204,11

5. Propozycja podziału zysku/ pokrycia straty

Zysk za 2018 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	2 483,86		1 795,08	688,78

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)	336 252,65	408 845,37
2.	Sprzedaż usług najmu	24 255,34	24 719,91
3.	Sprzedaż usług pozostałych	24 396,69	16 666,61
4.	Sprzedaż towarów i materiałów	4 383,79	847,12
5.	Dotacja podmiotowa organizatora na działalność statutową	1 096 132,00	1 234 249,70
6.	Pozostałe dotacje na działalność podstawową - dofinansowanie w ramach projektu Akademia Chóralna z Narodowego Forum Muzyki oraz dotacja celowa z Biura Programu Niepodległa	5 040,00	17 302,60
RAZEM przychody ze sprzedaży		1 490 460,47	1 702 631,31

Całość sprzedaży została zrealizowana w kraju.

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Na dzień bilansowy jednostka nie aktualizowała wartości zapasów.

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

3.

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

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

4.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1.	2.	3.	4.
1.	Przychody ogółem (bilansowe)	1 865 154,05	poz. 40 CIT-8
2.	Koszty ogółem (bilansowe)	1 817 823,56	
3.	Wynik bilansowy - zysk	47 330,49	
4.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	1 388 035,65	
	- koszty sfinansowane dotacjami	1 251 552,30	
	- amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych	132 303,65	
	- roczna korekta VAT za 2017 rok	472,86	
	- wynagrodzenia z umów-zlecenie wypłacone w 01/2019 + pochodne	3 706,84	
5.	Koszty uzyskania przychodu (poz. 2-poz.4)	429 787,91	poz. 50 CIT-8
6.	Dochód (poz. 1-poz.5)	1 435 366,14	poz. 66 CIT-8
7.	Dochód wolny od podatku (dotacje)	1 251 552,30	poz. 40 CIT-8/O
8.	Wynik podatkowy - dochód wolny od podatku przeznaczony na cele statutowe instytucji kultury (poz. 6-poz.7)	183 813,84	poz. 11 CIT-8/O

7. Dane o stanie rezerw

W 2018 roku jednostka nie tworzyła rezerw.

8. Podział zobowiązań długoterminowych

Na dzień 31.12.2018r. 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	42 077,53	21 261,88
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)	180,00	360,00
6.	Razem	42 257,53	80 293,63

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 31.12.2018r. jednostka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

12. Wykaz zobowiązań warunkowych

Na dzień 31.12.2018r. 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	2 532,90	

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	19 275,20	
Zakup systemu sprzedaży biletów (oprogramowanie)	19 275,20	
Środki trwałe	118 107,40	
Budżet obywatelski (modernizacja Kina Hel)	118 107,40	
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Środki trwałe w budowie	22 865,71	
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Razem	160 248,31	

III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku 2017	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku 2018
1.	2.	3.	4.
1.	Pracownicy umysłowi	7,99	7,34
	- pracownicy administracyjni	5,86	6,00
	- instruktorzy	1,38	0,63
	- kinooperatorzy	0,75	0,71
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		1,00
5. Ogółem		9,99	10,34

Na dzień 31.12.2018r. 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 2018 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 15.03.2019r.

Sporządził:
Helena Matyniak

Kierownik jednostki

Główny Księgowy
Helena Matyniak

DYREKTOR
mgr Przemysław Marciniak