

UCHWAŁA Nr XXI / 182 / 2012

RADY MIEJSKIEJ W KOZIENICACH

z dnia 21 czerwca 2012 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Kozienickiego Domu Kultury im. Bogusława Klimczuka za 2011 rok.

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) uchwala się, co następuje:

- § 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Regionalnego w Kozienicach za 2011 r. obejmujące:
1. Bilans na dzień 31.12.2011 r.
 2. Rachunek zysków i strat za 2011 r.
 3. Informację dodatkową.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Kozienice.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej
Mariusz Prawda

**KOZIENICKI DOM KULTURY
IM. BOGUSŁAWA KLIMCZUKA**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Mariusz Prawda

KOZIENICE MARZEC 2012

AKTYWA		Stan na dzień 01.01.2011	Stan na dzień 31.12.2011
A	AKTYWA TRWAŁE	0,00	641 025,62
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	641 025,62
1	Środki trwałe	0,00	641 025,62
1.1.	Grunty		48 718,37
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		453 121,46
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		29 458,46
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		109 727,33
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	AKTYWA OBROTOWE	0,00	147 143,68
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	5 851,69
1	Należności od jednostek powiązanych		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	5 851,69
2.1.	z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	700,01
2.1.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		5 019,68
2.3.	inne		132,00
2.4.	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	140 223,31
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	140 223,31
1.1.	w jednostkach powiązanych		
1.2.	w pozostałych jednostkach		
1.3.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	140 223,31
1.3.1.	środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		140 223,31
1.3.2.	inne środki pieniężne		
1.3.3.	inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia okresowe		1 068,68
	SUMA AKTYWÓW	0,00	788 169,30


PASYWA		Stan na dzień 01.01.2011	Stan na dzień 31.12.2011
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	0,00	715 980,08
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		692 452,78
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto		23 527,30
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	72 189,22
I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	72 189,22
1	wobec jednostek powiązanych		
2	wobec pozostałych jednostek	0,00	72 189,22
2.1.	kredyty i pożyczki		
2.2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2.3.	inne zobowiązania finansowe		
2.4.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	2 776,42
	do 12 miesięcy		2 776,42
2.5.	zaliczki otrzymane na dostawy		
2.6.	zobowiązania wekslowe		
2.7.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		67 220,55
2.8.	z tytułu wynagrodzeń		
2.9.	inne		2 192,25
3	fundusze specjalne		
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA PASYWÓW	0,00	788 169,30



(główny księgowy)

2012-05-20
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR


 mgr Elwira Kozłowska

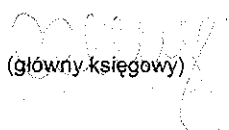
(kierownik jednostki)

Kozienicki Dom Kultury
im. Bogusława Klimczuka
26-900 Kozienice ul. Al. 1 maja 8
tel. 48 611 07 50 fax. 48 614 26 25
NIP 812-190-70-45 Regon 142724848

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 r.

(WARIANT KALKULACYJNY)

		Stan na dzień 01.01.2011	Stan na dzień 31.12.2011
A	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM	0,00	99 606,65
	<i>od jednostek powiązanych</i>		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		99 606,65
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
II	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV			
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	0,00	1 217 700,55
I	Amortyzacja		82 821,05
II	Zużycie materiałów i energii		118 823,10
III	Usługi obce		190 311,80
IV	Podatki i opłaty, w tym:		23 877,63
	<i>podatek akcyzowy</i>		
V	Wynagrodzenia		652 308,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		134 330,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		15 228,14
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	0,00	-1 118 093,90
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	1 138 511,98
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		1 122 714,34
III	Inne przychody operacyjne		15 797,64
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	57,28
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		57,28
F	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	0,00	20 360,80
G	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	905,70
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	<i>od jednostek powiązanych</i>		
II	Odsetki, w tym:		905,70
	<i>od jednostek powiązanych</i>		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	KOSZTY FINANSOWE	0,00	1 287,00
I	Odsetki, w tym:		1 287,00
	<i>od jednostek powiązanych</i>		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	0,00	19 979,50
J	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I - J.II)	0,00	3 547,80
I	Zyski nadzwyczajne		3 547,80
II	Straty nadzwyczajne		
K	ZYSK/STRATA BRUTTO (I+/-J)	0,00	23 527,30
L	PODATEK DOCHODOWY		
M	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY) ORAZ NADWYŻKI ŚRODKÓW OBROTOWYCH		
N	ZYSK/STRATA NETTO (K-L-M)	0,00	23 527,30


(główny księgowy)

2012-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Elwira Kozłowska
(kierownik jednostki)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO KOZIENICKIEGO DOMU KULTURY IM. B. KLIMCZUKA

sporządzonego za okres 01.01 – 31.12.2011

Kozienicki Dom Kultury im. Bogusława Klimczuka jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, utworzonym Uchwałą Rady Miejskiej Nr IV/7/2010 z dnia 21 grudnia 2010 roku. Kozienicki Dom Kultury rozpoczął działalność od dnia 01 stycznia 2011.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011 roku.

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów

1. Wycena bilansowa aktywów trwałych

a) wartości niematerialne i prawne – nie występują

b) środki trwałe wykazano w bilansie w cenie nabycia lub wg kosztów rzeczywistych, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Środki trwałe: o cenie nabycia równej lub wyższej niż 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową z zastosowaniem stawek przewidzianych w ustawie z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Nr 54 poz. 654 z póź.zm.),

o jednostkowej cenie nabycia lub koszcie wytworzenia nie wyższym niż 3.500,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i umarza się w 100% w miesiącu oddania do użytkowania.

c) środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2011 nie występują.

2. Należności wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.

3. Środki pieniężne wykazano w bilansie w wartości nominalnej.

4. Fundusz jednostki wykazano w bilansie w wartości nominalnej.

5. Zobowiązania wykazano w bilansie w kwotach wymagających zapłaty.

6. Przychody ujęto w wartościach netto, niezależnie od terminu zapłaty i dotyczą roku obrotowego

7. Koszty ujęto w wielkościach poniesionych, niezależnie od terminu zapłaty i dotyczą roku obrotowego.
8. Wynik finansowy ustalono w oparciu o porównawczy rachunek zysków i strat.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Środki trwałe - szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych na dzień 31.12.2011

	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na 01.01.2011					
Zwiększenia	48 718,37	616 714,32	248 281,65	439 744,72	1 353 459,06
Zakupy			13 481,82	17 912,07	31 393,89
PT Urząd Miejski	48 718,37	616 714,32	248 281,65	421 832,65	1 322 065,17
Inne					
Zmniejszenia					
Sprzedaż/likwidacja					
Inne					
Wartość brutto na 31.12.2011	48 718,37	614 714,32	261 763,47	439 744,72	1 353 459,06
Umorzenia na 01.01.2011					
Amortyzacja za okres		15 457,06	17 656,18	49 707,81	82 821,05
PT Urząd Miejski		148 135,80	201 167,01	280 309,58	629 612,39
Zmniejszenia					
Sprzedaż/likwidacja					
Inne zmniejszenia					
Umorzenia na 31.12.2011		163 592,86	218 823,19	330 017,39	712 433,44
Wartość netto na 31.12.2011	48 718,37	453 121,46	29 458,46	109 727,33	641 025,62

2. Kozienicki Dom Kultury nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
3. Kozienicki Dom Kultury nie amortyzuje środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli nie występują.
5. Informacje o funduszu instytucji kultury
- | | |
|--|-------------------|
| Stan na początek okresu | 0,00 |
| Zwiększenia | |
| - przekazane oraz oddane w nieodpłatne użytkowanie środki trwałe | 692.452,78 |
| - amortyzacja za 2011 rok | 82.821,05 |
| Zmniejszenia | |
| - amortyzacja za 2011 rok | 82.821,05 |
| Stan na koniec okresu | 692.452,78 |
6. Zysk netto w wysokości 23.527,30 zł. proponuje się przeznaczyć na zwiększenie funduszu instytucji kultury.
7. W 2011 roku nie tworzono rezerw.
8. W 2011 roku nie dokonywano odpisów aktualizujących należności
9. Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2011 nie występują.
10. Rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 1.068,68 zł. dotyczą opłaconej w 2011 roku prenumeraty prasy na rok 2012 wg faktury VAT nr FVWA/C5P/5832/2011 z dnia 29.12.2011.
11. Kozienicki Dom Kultury nie posiada zabezpieczeń na majątku.
12. Kozienicki Dom Kultury nie ma zobowiązań warunkowych oraz nie udzielał poręczeń i gwarancji.

13. Przychody w 2011 roku – struktura rzeczowa

Wyszczególnienie	Wartość	Struktura %
Przychody ze sprzedaży usług	99 606,65	8,02
Pozostałe przychody operacyjne	15 797,64	1,27
Przychody finansowe	905,70	0,07
Zyski nadzwyczajne	3 547,80	0,29
Razem przychody własne	119 857,79	9,65
Dotacje	1 122 714,34	90,35
Ogółem przychody	1 242 572,13	100,00

14. W 2011 roku nie aktualizowano wartości środków trwałych.

15. Przychody, koszty i wyniki z tytułu działalności zaniechanej w roku obrotowym nie wystąpiły.

16. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od zysku brutto

Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat **23.527,30**

podlega korekcie o:

a) przychody zwolnione z podatku dochodowego od osób prawnych	- 1.122.714,34
- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	1.122.714,34
b) koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	+ 1.202.945,20
- koszty pokryte dotacją podmiotową	1.122.714,34
- składki członkowskie	50,00
- amortyzacja od przekazanych środków trwałych	80.180,86
c) koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	+ 1.287,00
- naliczone odsetki od zobowiązań budżetowych	1.287,00
d) dochód zwolniony na podst.art.17 ust. 1 pkt.4	105.045,16

e) podstawa opodatkowania	0,00
f) Podatek należny	0,00
g) Podatek zapłacony	0,00

17. W 2011 roku wystąpiły zyski nadzwyczajne w kwocie 3.547,80 zł. – dotyczą otrzymanego od ubezpieczyciela, firmy INTERRISK, odszkodowania za uszkodzenie sprzętu elektronicznego.

18. W roku 2010 nie ponoszono nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

19. Zatrudnienie wg stanu na dzień 31.12.2011

Dyrektor – 1 etat

W dziale Finansowo-Administracyjno-Gospodarczym zatrudnionych było łącznie 6 (sześciu) pracowników:

- księgowa, specjalista ds. kadr i płac – 1 etat
- specjalista ds. administracji i informacji – 1 etat
- operator obsługi i napraw urządzeń akustycznych – 1 etat
- operator obsługi i napraw urządzeń elektronicznych – 1 etat
- dozorca – 1 etat
- sprzątaczką – 1 etat

W dziale programowym zatrudnionych było 4 (czterech) instruktorów:

- starszy instruktor d/s Amatorskiego Ruchu Artystycznego i teatru – 1 etat
- starszy instruktor d/s muzyki, programowych i organizacji imprez – 1 etat
- instruktor d/s choreografii, tańca i aerobiku – 1 etatu
- instruktor d/s plastyki – 1 etat


W dziale telewizji lokalnej „Kronika Kozienicka” zatrudnionych było 7 (siedmiu) pracowników:

- starszy instruktor d/s programowych i filmowych – 1 etat
- instruktor d/s programowych i filmowych – 2 etaty
- referent d/s programowych i filmowych – 1 etat
- operator obsługi i napraw urządzeń audiowizualnych – 3 etaty

20. Sprawozdanie finansowe nie zawiera znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.

21. Wszystkie istotne zdarzenia jakie wystąpiły po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Kozienice 30 marca 2012

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Bazyl

DYREKTOR

mgr Elwira Kozłowska

Kozienicki Dom Kultury
 im. Bogusława Klimczuka
 26-900 Kozienice ul. Al. 1 maja 8
 tel. 48 611 07 50 fax. 48 614 26 25
 NIP 812-190-70-45 Regon 142724848

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE WG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011

LP	KONTRAHENT	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE			RAZEM
		Z TYT. DOSTAW I USŁUG	Z TYT. PODATKÓW, CEŁ, UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	INNE	
1	URZĄD MIEJSKI W KOZIENICACH				0,00
2	KOZIENICKA GOSPODARKA KOMUNALNA SP. Z O.O.				0,00
3	BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY KOZIENICE IM. KS.F. SIARCZYŃSKIEGO				0,00
4	MUZEUM REGIONALNE W KOZIENICACH				0,00
5	KOZIENICKIE CENTRUM REKREACJI I SPORTU				
6	SPZOZ PRZYCHODNIE KOZIENICKIE				0,00
	RAZEM GRUPA DO KONSOLIDACJI	0,00	0,00	0,00	0,00
7	POZOSTAŁE	700,01	5 019,68	132,00	5 851,69
	OGÓLEM	700,01	5 019,68	132,00	5 851,69

30.03.2012



DYREKTOR
 mgr Elwira Kozłowska

Kozienicki Dom Kultury
 im. Bogusława Klimczuka
 26-900 Kozienice ul. Al. 1 maja 8
 tel. 48 611 07 50 fax. 48 614 26 25
 NIP 812-190-70-45 Regon 14272484E

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE WG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011

LP	KONTRAHENT	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE				RAZEM
		Z TYT. DOSTAW I USŁUG	Z TYT. PODATKÓW, CEL, UBEZPIECZEŃ SPOŁ. I INNYCH ŚWIADCZEŃ	Z TYT. WYNAGRO DZEN	INNE	
1	URZĄD MIEJSKI W KOZIENICACH		28 572,66			28 572,66
2	KOZIENICKA GOSPODARKA KOMUNALNA	2 443,37				2 443,37
3	BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY KOZIENICE IM. KS.F. SIARCZYŃSKIEGO					0,00
4	MUZEUM REGIONALNE W KOZIENICACH					0,00
5	KOZIENICKIE CENTRUM REKREACJI I SPORTU					
6	SPZOZ PRZYCHODNIE KOZIENICKIE					0,00
	RAZEM GRUPA DO KONSOLIDACJI	2 443,37	28 572,66	0,00	0,00	31 016,03
7	POZOSTAŁE	333,05	38 647,89		2 192,25	41 173,19
	OGÓLEM	2 776,42	67 220,55	0,00	2 192,25	72 189,22

30.03.2012

BIURO KSIĘGOWY
Beata Bazył
 mgr Beata Bazył

DYREKTOR
Eliwira Kozłowska
 mgr Eliwira Kozłowska

PRZEWODNICZĄCY RADY
Mariusz Prawda
 mgr Mariusz Prawda