

UCHWAŁA Nr XLIII/451/ 2014

RADY MIEJSKIEJ W KOZIENICACH

z dnia 28 maja 2014 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Kozienickiego Domu Kultury im. Bogusława Klimczuka za 2013 rok.

Na podstawie *art.18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zmian), w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.)*

uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2013 r. Kozienickiego Domu Kultury im. Bogusława Klimczuka obejmujące:

1. Bilans na dzień 31.12.2013 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2013 r.
3. Informację dodatkową.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Mariusz Prawda

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres 01.01.2013 – 31.12.2013

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 01.01.2013 do 31.12.2013.

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów

1. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniono stosując rzeczywistość poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
2. Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów - uwzględniając zakres działalności KDK, sumę bilansową oraz zasadę istotności na podstawie art.4 ust. 4 ustawy o rachunkowości przyjęto następujące rozwiązania szczegółowe: ze względu na nie istotny wpływ na sytuację finansową przyjmuje się następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej KDK oraz wyniku finansowego opłacone z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, zalicza się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
3. Do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, niezaliczone do inwestycji, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku, przeznaczone na potrzeby jednostki, których cena nabycia lub koszt wytworzenia przekraczają lub są równe 3.500,00 zł, a także stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, w stosunku do których KDK wykonuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.
4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniono wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych, której wyniki odpisuje się na fundusz instytucji kultury) pomniejszych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wyceniono w wartości określonej w tej decyzji.

5. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywano metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane nieodpłatnie amortyzowano wg stawek określonych w decyzji właściwego organu.
6. W zakresie amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stosowano zasady określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
7. Nie umarza się gruntów.
8. Przedmioty długotrwałego użytkowania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok i o jednostkowej cenie nabycia lub koszcie wytworzenia równym i przekraczającym 300,00 zł. nie wyższym niż 3.500,00 zł., zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i umarza się w 100% w miesiącu oddania do używania. Dla przedmiotów tych prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową w księdze inwentarzowej.
9. Przedmioty długotrwałego użytkowania o cenie nabycia do 300,00 zł. traktowane są jak materiały i nie podlegają żadnej ewidencji za wyjątkiem: sprzętu audio - video, sprzętu komputerowego, elektronarzędzi, urządzeń biurowych, mebli, sprzętu AGD. Sprzęt z tych grup o cenie nabycia poniżej 300,00 zł. podlega ewidencji ilościowej w księgach inwentarzowych prowadzonych wg głównych użytkowników.
10. Należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne i fundusze wyceniono w wartości nominalnej.
11. Przychody ze sprzedaży ujęto w cenach sprzedaży netto, niezależnie od terminu zapłaty i dotyczą roku bieżącego
12. Wynik finansowy ustalono w oparciu o porównawczy rachunek zysków

i strat.

31.01.2014
Główny Księgowy

mgr Beata Bogal


PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Mariusz Prawda

DYREKTOR

mgr Elwira Kozłowska

| AKTYWA | | Stan na dzień 01.01.2013 | Stan na dzień 31.12.2013 |
|------------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| A | AKTYWA TRWAŁE | 810 789,34 | 880 138,53 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 19 120,95 | 36 244,82 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 791 668,39 | 843 893,71 |
| 1 | Środki trwałe | 791 668,39 | 843 893,71 |
| 1.1. | Grunty | 48 718,37 | 48 718,37 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 437 664,40 | 422 207,34 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 25 342,62 | 33 902,49 |
| 1.4. | Środki transportu | | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 279 943,00 | 339 065,51 |
| 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 | 90 770,02 | 163 149,43 |
| 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 | 66 101,92 | 28 101,35 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | | |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek | 66 101,92 | 28 101,35 |
| 2.1. | z tytułu dostaw i usług | 39 170,00 | 0,00 |
| | do 12 miesięcy | 39 170,00 | |
| 2.1. | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 26 799,92 | 27 969,35 |
| 2.3. | inne | 132,00 | 132,00 |
| 2.4. | dochodzone na drodze sądowej | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 22 100,24 | 135 048,08 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 22 100,24 | 135 048,08 |
| 1.1 | w jednostkach powiązanych | | |
| 1.2. | w pozostałych jednostkach | | |
| 1.3. | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 22 100,24 | 135 048,08 |
| 1.3.1. | środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | 22 100,24 | 135 048,08 |
| 1.3.2 | inne środki pieniężne | | |
| 1.3.3. | inne aktywa pieniężne | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia okresowe | 2 567,86 | 0,00 |
| | SUMA AKTYWÓW | 901 559,36 | 1 043 287,96 |

BILANSsamorządowej instytucji kultury
sporządzony

na dzień 31 grudnia 2013

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

| PASYWA | | Stan na dzień 01.01.2013 | Stan na dzień 31.12.2013 |
|---------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| A | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 768 188,00 | 808 313,76 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 715 980,08 | 768 188,00 |
| 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 | 52 207,92 | 40 125,76 |
| IX | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 133 371,36 | 234 974,20 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | | |
| II | Zobowiązania długoterminowe | | |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 493,85 | 3 489,46 |
| 1 | wobec jednostek powiązanych | | |
| 2 | wobec pozostałych jednostek | 493,85 | 3 489,46 |
| 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 | 493,85 | 3 489,46 |
| | do 12 miesięcy | 493,85 | 3 489,46 |
| 2.5. | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| 2.6. | zobowiązania wekslowe | | |
| 2.7. | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | | |
| 2.8. | z tytułu wynagrodzeń | | |
| 2.9. | inne | | |
| 3 | fundusze specjalne | | |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 132 877,51 | 231 484,74 |
| 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 132 877,51 | 231 484,74 |
| 2.1. | długoterminowe | 132 654,11 | 231 484,74 |
| 2.2. | krótkoterminowe | 223,40 | |
| | SUMA PASYWÓW | 901 559,36 | 1 043 287,96 |

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Mariusz Prawda

mgr Beata Łojka
(główny księgowy)2014-01-01
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
mgr Elwira Kozłowska
(kierownik jednostki)

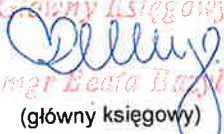
KOZIENICKI DOM KULTURY

 im. *Bogusława Klimczuka*
 26-900 Kozienice, ul. Al. 1 Maja 8
 tel.: 48 611 07 50 fax 48 614 26 25
 NIP 812-90-70-45 REGON 14374949

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2013 r.

(WARIANT PRÓWNAWCZY)

| | | Stan na dzień 01.01.2013 | Stan na dzień 31.12.2013 |
|----------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| A | PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM | 1 734 272,75 | 2 011 724,55 |
| | <i>od jednostek powiązanych</i> | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 404 272,75 | 97 724,55 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Dotacja organizatora na działalność bieżącą | 1 330 000,00 | 1 914 000,00 |
| V | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| B | KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 1 723 152,95 | 2 050 774,46 |
| I | Amortyzacja | 86 525,69 | 125 143,37 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 142 983,91 | 202 061,39 |
| III | Usługi obce | 534 627,71 | 706 649,99 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 14 575,17 | 13 903,01 |
| | <i>podatek akcyzowy</i> | | |
| V | Wynagrodzenia | 766 222,15 | 819 218,44 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 159 829,25 | 165 498,59 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 18 389,07 | 18 299,67 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B) | 11 119,80 | -39 049,91 |
| D | POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 39 011,84 | 80 747,29 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | | |
| III | Inne przychody operacyjne | 39 011,84 | 80 747,29 |
| E | POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 3,57 | 1 577,33 |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 1 572,14 |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | 3,57 | 5,19 |
| F | ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E) | 50 128,07 | 40 120,05 |
| G | PRZYCHODY FINANSOWE | 1 309,87 | 5,71 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | <i>od jednostek powiązanych</i> | | |
| II | Odsetki, w tym: | 1 309,87 | 5,71 |
| | <i>od jednostek powiązanych</i> | | |
| III | Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V | Inne | | |
| H | KOSZTY FINANSOWE | 0,00 | 0,00 |
| I | Odsetki, w tym: | | |
| | <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) | 51 437,94 | 40 125,76 |
| J | WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I - J.II) | 769,98 | 0,00 |
| I | Zyski nadzwyczajne | 769,98 | |
| II | Straty nadzwyczajne | | |
| K | ZYSK/STRATA BRUTTO (I+I~J) | 52 207,92 | 40 125,76 |
| L | PODATEK DOCHODOWY | | |
| M | POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY) ORAZ NADWYŻKI ŚRODKÓW OBROTOWYCH | | |
| N | ZYSK/STRATA NETTO (K-L-M) | 52 207,92 | 40 125,76 |

 Główny Księgowy

 mgr Beata Barył
 (główny księgowy)

mgr Mariusz Prowda

 2014-01-31
 (rok, miesiąc, dzień)

 DYREKTOR

 mgr Elwira Kozłowska
 (kierownik jednostki)

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
 za 2013 rok**

1. Środki trwałe - szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych na dzień 31.12.2013

| | Grunty | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Inne środki trwałe | Razem |
|-------------------------------------|------------------|--------------------------|--|---------------------------|---------------------|
| Wartość brutto na 01.01.2013 | 48 718,37 | 616 714,32 | 139 544,78 | 667 134,86 | 1 472 112,33 |
| Zwiększenia | | | 17 272,45 | 155 245,25 | 172 517,70 |
| Zakupy | | | 17 272,45 | 155 245,25 | 172 517,70 |
| Zmniejszenia | | | | 18 244,79 | 18 244,79 |
| Sprzedaż/likwidacja | | | | 18 244,79 | 18 244,79 |
| Wartość brutto na 31.12.2013 | 48 718,37 | 614 714,32 | 156 817,23 | 804 135,32 | 1 626 385,24 |
| Umorzenia na 01.01.2013 | | 179 049,92 | 114 202,16 | 387 191,86 | 680 443,94 |
| Amortyzacja za okres | | 15 457,06 | 8 712,58 | 94 550,60 | 118 720,24 |
| Zmniejszenia | | | | 16 672,65 | 16 672,65 |
| Sprzedaż/likwidacja | | | | 16 672,65 | 16 672,65 |
| Umorzenia na 31.12.2013 | 0,00 | 194 506,98 | 122 914,74 | 465 069,81 | 782 491,53 |
| Wartość netto na 31.12.2013 | 48 718,37 | 422 207,34 | 33 902,49 | 339 065,11 | 843 893,71 |

2. Wartości niematerialne i prawne

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| Stan na początek roku | 20.278,93 |
| Zwiększenia: zakupy w 2013 roku | 23.547,00 |
| Zmniejszenia: amortyzacja za 2013 rok | 6.423,13 |
| Wartość netto na dzień 31.12.12 | 36.244,82 |

3. Kozienicki Dom Kultury nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

4. Kozienicki Dom Kultury nie amortyzuje środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli nie występują.

6. Informacje o funduszu instytucji kultury
- | | |
|--|-------------------|
| Stan na początek okresu | 715.980,08 |
| Zwiększenia odpis zysku za 2012 rok | 52.207,92 |
| Stan na koniec okresu | 768.188,00 |
7. Zysk netto w wysokości **40.125,76 zł.** przeznacza się na fundusz instytucji kultury.
8. W 2013 roku nie tworzone rezerw.
9. W 2013 roku nie dokonywano odpisów aktualizujących należności.
10. Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2013 nie występują.
11. Rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2013 nie występują.
12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą dotacji celowej na zakup środków trwałych przekazanej przez Urząd Miejski w Koźlenicach
- | | |
|--|------------|
| a) stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.13 | 132.654,11 |
| b) dotacja celowa przekazana w 2013 roku | 149.886,49 |
| c) odpisy amortyzacyjne dokonane w 2013 roku od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych dotacją celową | 51.055,15 |
| d) korekta rozliczeń międzyokresowych przychodów o odpisy amortyzacyjne za 2012 rok | 0,71 |
| c) stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na dzień 31.12.13 | 231.484,74 |
12. Koźlenicki Dom Kultury nie posiada zabezpieczeń na majątku.
13. Koźlenicki Dom Kultury nie ma zobowiązań warunkowych oraz nie udzielał poręczeń i gwarancji.

14. Przychody w 2013 roku – struktura rzeczowa

| Lp. | Nazwa | stan na 31.12.2013 | % |
|-----|---|---------------------|--------------|
| 1 | Przychody ze sprzedaży usług DK | 46 331,04 | 2,2 |
| 2 | Przychody ze sprzedaży usług KK | 6 504,00 | 0,3 |
| 3 | Przychody ze sprzedaży usług UTW | 35 186,32 | 1,7 |
| 4 | Przychody z organizacji imprez | 9 703,19 | 0,5 |
| 5 | Darowizny | 15 000,00 | 0,7 |
| 6 | Odpisy równoległe do odpisów amortyzacyjnych majątku trwałego zakupionego z dotacji celowej | 51 055,86 | 2,4 |
| 7 | Przychody finansowe | 5,71 | 0,0 |
| 8 | Pozostałe przychody operacyjne | 14 691,43 | 0,7 |
| | razem przychody własne | 178 477,55 | 8,5 |
| 9 | Dotacja podmiotowa | 1 914 000,00 | 91,5 |
| | Ogółem przychody | 2 092 477,55 | 100,0 |

15. Struktura kosztów wg rodzaju w 2013 roku.

| Lp. | Nazwa | stan na 31.12.2013 | % |
|-----|--|---------------------|--------------|
| 1 | Amortyzacja | 125 143,37 | 6,1 |
| 2 | Zużycie materiałów i wyposażenia | 167 360,27 | 8,2 |
| 3 | Zużycie energii | 34 701,12 | 1,7 |
| 4 | Usługi obce | 706 649,99 | 34,4 |
| 5 | Wynagrodzenia | 819 218,44 | 39,9 |
| 6 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 165 498,59 | 8,1 |
| 7 | Podatki i opłaty | 13 903,01 | 0,7 |
| 8 | Pozostałe koszty rodzajowe | 18 299,67 | 0,9 |
| 9 | Pozostałe koszty operacyjne | 1 577,33 | 0,1 |
| | RAZEM | 2 052 351,79 | 100,0 |

16. W 2013 roku nie aktualizowano wartości środków trwałych.

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

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

| | |
|---|----------------|
| Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat | 40.125,76 |
| <u>podlega korekcie o:</u> | |
| 18.1. Przychody księgowe nie zaliczane do przychodów podatkowych | - 51.055,86 |
| • art.12 ust.4 pkt 6a odpisy amortyzacyjne majątku trwałego sfinansowanego dotacją celową | - 51.055,86 |
| 18.2. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku finansowym | 0,00 |
| 18.3. Koszty księgowe trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu | + 2.009.526,31 |
| • art. 16 ust.1 pkt 63 amortyzacja majątku trwałego otrzymanego nieodpłatnie | 44.471,16 |
| • art. 16 ust.1 pkt.48 amortyzacja majątku trwałego sfinansowanego dotacją celową | 51.055,15 |
| • art. 16 ust. 1 pkt 58 koszty działalności bieżącej sfinansowane dotacją podmiotową | 1.914.000,00 |
| 18.4. Koszty księgowe przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu | - 320,38 |
| • art. 15 ust. 4b pkt 1 opłacone prenumeraty za rok 2014 stanowiące koszty uzyskania przychodu w 2014 roku | + 640,32 |
| • art. 15 ust. 4b pkt 1 koszty roku 2013 opłacone w roku 2014 stanowiące koszty uzyskania przychodu roku 2013 | - 960,70 |
| 18.5. Dochód | 1.998.275,83 |
| 18.6. Dochód zwolniony na podst.art.17 ust.1 pkt.4 | 1.998.275,83 |
| 18.7. Podstawa opodatkowania | 0,00 |
| 18.8. Podatek należny | 0,00 |
| 18.9. Podatek zapłacony | 0,00 |

Przepisy prawne, o których mowa powyżej dotyczą ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2011 r. nr 74, poz.397, z późn.zm).

19. W 2013 roku nie wystąpiły zyski nadzwyczajne.

20. W roku 2013 poniesiono następujące nakłady na rzeczowe aktywa trwałe.

| Lp. | Wyszczególnienie | kwota |
|----------|---|-------------------|
| 1 | Zakup środków trwałych z dotacji celowej | 149 886,49 |
| | zakup 2 szt. kamer cyfrowych wraz z osprzętem | 56 068,00 |
| | zakup elementów nagłośnienia oraz instrumentów klawiszowych | 40 714,75 |
| | zakup komputera do obróbki audio-video | 4 389,00 |
| | kran kamerowy | 12 090,09 |
| | stabilizator kamery | 6 498,37 |
| | zestaw komputerowy | 3 963,81 |
| | zadaszenie sceny | 18 395,55 |
| | mikser dźwięku SOUNDCRAFT | 7 766,92 |
| 2 | Zakup środków trwałych ze środków własnych | 46 178,21 |
| | program ADOBE CS6 do obróbki audio - video | 6 789,00 |
| | program 3 DS. MAX do tworzenia obrazu 3D | 16 758,00 |
| | kopiarka KONICA MINOLTA | 13 711,57 |
| | laptop LENOVO | 5 062,96 |
| | zestaw komputerowy | 3 856,68 |
| | Ogółem zakup środków trwałych | 196 064,70 |

21. Zatrudnienie wg stanu na dzień 31.12.2013

| L.p | Wyszczególnienie | osoby | etaty |
|-----|---------------------|-----------|--------------|
| | KDK | 14 | 12,25 |
| 1 | Dyrektor | 1 | 1 |
| 2 | Główny księgowy | 1 | 0,25 |
| 3 | Specjaliści | 2 | 2 |
| 4 | Referent | 1 | 0,50 |
| 5 | Instruktorzy | 4 | 3,50 |
| 6 | Starsi instruktorzy | 1 | 1 |
| 7 | Operatorzy | 2 | 2 |
| 8 | Sprzątaczką | 1 | 1 |
| 9 | Dozorca | 1 | 1 |
| | KK | 6 | 6 |
| 10 | Instruktorzy | 2 | 2 |
| 11 | Starsi instruktorzy | 1 | 1 |
| 12 | Operatorzy | 3 | 3 |
| | Razem | 20 | 18,25 |
| 13 | Urlop bezpłatny | 1 | 1 |
| | Ogółem | 21 | 19,25 |

Średnia płaca brutto w 2013 roku wyniosła 2.841,77 zł.

22. Sprawozdanie finansowe nie zawiera znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.
23. Wszystkie istotne zdarzenia jakie wystąpiły po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Kozienice, 31.01.2014

Główny Księgowy

mgr Beata Białas

DYREKTOR

mgr Elwira Kozłowska

PRZEWODNICZĄCY RADY


mgr Marcin Prawda