

Zarządzenie Nr 41/2017  
Burmistrza Zwolenia  
z dnia 1 czerwca 2017r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu za 2016rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016r. poz. 1047) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz.U. z 2017r. poz. 862)

Zarządzam, co następuje:

§1.

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2016 rok (bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa) instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu stanowiące załącznik do 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Wynik finansowy – stratę jednostki w wysokości 26.384,18zł należy pokryć z funduszu jednostki kultury.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorowi Domu Kultury w Zwoleniu.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

*mgr inż. Bogusława Jaworska*

Nazwa przedsiębiorstwa  
**DOM KULTURY**  
 ALEJA JANA PAWŁA II 6  
 26-700 ZWOLEN

**DOM KULTURY**  
 Aleja Jana Pawła II 6  
 26-700 ZWOLEN  
 tel. (48) 676 27 85; fax 676 48 69  
 REG: 670002117 NIP 811-12-53-932

**B I L A N S**

*Zatwierdzenie Nadzoru Zempobchwe Nr 41/2017  
 Burmistrz Olewa 2 dnia 1 czerwiec 2017r.*

sporządzony na dzień 31-12-2016

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	<b>652234,20</b>	<b>625855,07</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VII+VIII+IX)</b>	<b>691886,76</b>	<b>665501,93</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>			<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>711547,95</b>	<b>691886,11</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>	<b>652234,20</b>	<b>625855,07</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe (a-e)	<b>652234,20</b>	<b>625855,07</b>	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>-19661,19</b>	<b>-26384,18</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<b>637861,77</b>	<b>615930,69</b>	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	<b>14372,43</b>	<b>9924,38</b>			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 2)</b>					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	43932,34	41032,14	4279,78	1385,28
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>				
1. Materiały				
2. Półprodukty i produkty w toku				
3. Produkty gotowe				
4. Towary				
5. Zaliczki na dostawy	40000,00	40000,00		
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>				
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)				
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	40000,00	40000,00		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				
c) inne				
d) dochodzone na drodze sądowej	40000,00	40000,00		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	3932,34	1032,14		
a) w jednostkach powiązanych	3932,34	1032,14		
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielenie pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielenie pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c) w pozostałych jednostkach				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielenie pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Wobec pozostałych jednostek (a-t)			348,09	353,59
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe				
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
e) zaliczki otrzymane na dostawy				
f) zobowiązania wekslowe				
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń				
h) z tytułu wynagrodzeń				
i) inne				
3. Fundusze specjalne			3937,69	1031,69
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>				
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
<b>PASYWA RAZEM</b>				
<b>Micjsowość ZWOLEN</b>	696166,54	666887,21	696166,54	666887,21

Zatwierdził: *Natalia Anna Wiczerzyńska*

Miejscowość **ZWOLEN**  
Sporządził: *Jolanta Zagożdżon*

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS  
<http://www.ips-tifor.com.pl>

**DYREKTOR**  
DOMU KULTURY ZWOLENIU  
*migr Natalia Anna Wiczerzyńska*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Jolanta Zagożdżon*

**Rachunek zysków i strat**  
 z a 2016 ROK

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	107907,42	101586,65
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	107907,42	101586,65
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	912873,09	932973,23
I. Amortyzacja	24054,16	26379,13
II. Zużycie materiałów i energii	179370,74	103481,44
III. Usługi obce	149364,11	200541,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4912,00	4912,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	469072,04	507744,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	75091,73	79986,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11008,31	9927,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-804965,67	-831386,58
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	785300,00	805000,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	785300,00	805000,00
III. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-19665,67	-26386,58
<b>G. Przychody finansowe</b>	4,48	2,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	4,48	2,40
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	-19661,19	-26384,18
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>	-19661,19	-26384,18
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	-19661,19	-26384,18

Miejscowość

Zwoleń, dnia 14-03-2017 Zatwierdził: Natalia Anna Wieczerzyńska

Sporządził: Jolanta Zagożdżon

**DYREKTOR**  
 DOMU KULTURY w ZWOLENIU  
 mgr Natalia Anna Wieczerzyńska

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Jolanta Zagożdżon

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2016 rok**

Dom Kultury w Zwoleniu z siedzibą w Zwoleniu przy ulicy Jana Pawła II 6 jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora pod pozycją 2 oraz posiada własny Statut, nadany Uchwałą Rady Miejskiej w Zwoleniu Nr XL/274/2013 z dnia 24 maja 2013r.

Domem Kultury w Zwoleniu zarządza Dyrektor, który kieruje jego działalnością, reprezentuje go na zewnątrz i jest za niego odpowiedzialny.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016r do 31.12.2016r i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności kulturalnej i gospodarczej.

Instytucja prowadzi księgi rachunkowe w wersji elektronicznej w siedzibie jednostki oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki w wersji uproszczonej
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- informację dodatkową w wersji uproszczonej

Dom Kultury przeprowadza inwentaryzację w następujący sposób:

- w drodze spisu z natury dla rzeczowych składników majątkowych
- w drodze potwierdzenia sald dla środków pieniężnych na rachunku bankowym oraz należności
- w drodze weryfikacji sald dla zobowiązań z tytułu publiczno-prawnych oraz pozostałych aktywów i pasywów

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż jeden rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się w koszty i amortyzuje pod datą zakupu i przekazuje do używania w pełnej wartości początkowej.

Przedmioty o wartości jednostkowej większej od 3.500,00 zł ewidencjonuje się ilościowo wartościowo i amortyzuje wg zasad i stawek podatkowych.

Bilans Domu Kultury za rok 2016 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 666 887,21 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje stratę w kwocie 26 384,18 zł

Stan zatrudnienia w Domu Kultury w Zwoleniu na dzień 31.12.2016r wynosił 12 osób co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 8,83 etatu.

**DYREKTOR**  
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

*mgr Natalia Anna Wępczerzyńska*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Jolanta Załóżdżon*