

Zarządzenie Nr 42/2015
Burmistrza Zwolenia
z dnia 28 kwietnia 2015r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu za 2014rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2013 poz. 330 ze zmianami) oraz art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2012r. poz. 406 ze zmianami)

Zarządzam, co następuje:

§1.

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2014 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 24.470,54zł 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

DOM KULTURY

Aleja Jana Pawła II 6

Nazwa przedsięwzięcia

DOM KULTURY

05-140 85; fax 676 48 69

05-140 85; fax 676 48 69

05-140 85; fax 676 48 69

05-140 85; fax 676 48 69

26-700 ZWOLEN

BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2014

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	259561,12	234314,94	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	297995,26	273524,72
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	323156,47	297995,26
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	259561,12	234314,94	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	259561,12	234314,94	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	224461,97	213461,77	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-25161,21	-24470,54
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	35099,15	20833,17			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
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					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
I. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	42698,67	42749,13	4264,53	3539,35
I. Zapasy (1 do 5)				
1. Materiały				
2. Polprodukty i produkty w toku				
3. Produkty gotowe				
4. Towary				
5. Zaliczki na dostawy				
III. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	40000,00	40000,00		
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		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	2698,67	2749,13		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	2698,67	2749,13		
a) w jednostkach powiązanych				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2698,67	2749,13		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2698,67	2749,13		
- inne środki pieniężne				
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
AKTYWA RAZEM	302259,79	277064,07	302259,79	277064,07

Miejscowość **ZWOLEN** dnia **17-03-2015** Zatwierdził: **Natalia Anna Wieczeryńska**

Sporządził: **Jolanta Zagórzdon**

AKTYWA RAZEM **PASYWA RAZEM**

GŁÓWNY KSIĘGOWY **DYREKTOR**

Jolanta Zagórzdon *Natalia Anna Wieczeryńska*

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
<http://www.ips-hjfor.com.pl>
 DOMU KULTURY ZWOLENIU
 mgr Natalia Anna Wieczeryńska

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2014 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 01.01.2014r do 31.12.2014r 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 2014 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 277 064,07 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje stratę w kwocie 24 470,54 zł

Stan zatrudnienia w Domu Kultury w Zwoleniu na dzień 31.12.2014r wynosił 11 osób co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 8,3/4 etatu.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagożdżon
Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Waczerzyńska
mgr Natalia Anna Waczerzyńska

**Wykaz zobowiązań w Domu Kultury
na 31 grudnia 2014 r**

1. Wobec jednostek powiązanych: **0,00 zł**

2. Wobec pozostałych jednostek: **802,66 zł**

a) NETIA S.A. Warszawa
Faktura VAT nr 5503765427/22/0 **345,62 zł**

b) DIGITAL SYSTEMS S.C. Radom
Faktura VAT nr 329/K/14 **457,04 zł**

Razem zobowiązania 802,66 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU


mgr Natalia Anna Wyczerzyńska