

Zarządzenie Nr 45/2019
Burmistrza Zwolenia
z dnia 30 kwietnia 2019r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu za 2018rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019r. poz. 351 ze zm.) oraz art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2018r. poz. 1983 ze zm.)

Zarządzam, co następuje:

§1.

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2018 rok (bilans, rachunek zysków i strat, informacja dodatkowa) instytucji kultury – Domu Kultury w Zwoleniu stanowiące załącznik do 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Wynik finansowy – zysk jednostki w wysokości 28.648,61zł należy przeznaczyć na fundusz instytucji kultury.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Dyrektorowi Domu Kultury w Zwoleniu.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Arkadiusz Sulima

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2018

AKTYWA	Stan na koniec okresu bieżącego (sprawozdawczego)		PASYWA	Stan na koniec okresu bieżącego (sprawozdawczego)	
	poprzedniego	708479,01		poprzedniego	144891,12
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	695129,91	708479,01	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	144891,12	173539,73
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	137990,81	144891,12
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)	695129,91	708479,01	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	695129,91	708479,01	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	6900,31	28648,61
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	685184,61	662925,03	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	9945,30	45553,98			
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)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	42201,27	45956,39	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	592440,06	580895,67
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	40000,00	40000,00	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	40000,00	40000,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	2141,39	5956,39
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej	40000,00	40000,00	- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	2201,27	5956,39	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	2201,27	5956,39	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielenie pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielenie pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2201,27	5956,39	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2201,27	5956,39	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	2141,39	5956,39
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	590298,67	574939,28
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe	574940,17	559580,78
			- krótkoterminowe	15358,50	15358,50
AKTYWA RAZEM	737331,18	754435,40	PASYWA RAZEM	737331,18	754435,40

dnia 22-03-2019

Zatwierdził: Natalia Anna Wieczeryńska

Miejscowość ZWOLEŃ

Sporządził: Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagożdżon

migr Natalia Anna Wieczeryńska

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

Rachunek zysków i strat
2018 ROK

z a

DOM KULTURY
ALEJA JANA PAWŁA II 6
26-700 ZWOLEŃ
wersja porównawcza

T re ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	149689 ,05	212855 ,39
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	149689 ,05	212855 ,39
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. Koszty działalności operacyjnej	1072788 ,99	1188206 ,78
I. Amortyzacja	21290 ,16	25599 ,14
II. Zużycie materiałów i energii	204335 ,49	193163 ,19
III. Usługi obce	244263 ,23	297736 ,03
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4912 ,00	5518 ,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	504726 ,63	569094 ,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	81596 ,21	85419 ,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11665 ,27	11677 ,03
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-923099 ,94	-975351 ,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	930000 ,00	1004000 ,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	930000 ,00	1004000 ,00
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0 ,00	0 ,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6900 ,06	28648 ,61
G. Przychody finansowe	0 ,25	0 ,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	0 ,25	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0 ,00	0 ,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	6900 ,31	28648 ,61
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0 ,00	0 ,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	6900 ,31	28648 ,61
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	6900 ,31	28648 ,61

Miejscowość

Zwoleń , dnia 22-03-2019

Zatwierdził: Natalia Anna Wieczerzyńska

Sporządził: Jolanta Zagożdżon

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Wieczerzyńska

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2018 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 01.01.2018r do 31.12.2018r 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 2018 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 754 435,40 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje zysk w kwocie 28 648,61 zł

Stan zatrudnienia w Domu Kultury w Zwoleniu na dzień 31.12.2018r wyniósł 14 osób co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 11,1/3 etatu.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Zagożdżon
Jolanta Zagożdżon

DYREKTOR
DOMU KULTURY W ZWOLENIU

mgr Natalia Anna Wętczerzyńska
mgr Natalia Anna Wętczerzyńska