

Zarządzenie Nr RAG.0050.89.2014

Burmistrza Łomianek

z dnia 30 czerwca 2014

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2013 rok instytucji kultury

– Domu Kultury w Łomiankach

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Domu Kultury w Łomiankach za rok 2013.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz informacji dodatkowej, i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ
Tomasz Dąbrowski

Załącznik
do zarządzenia nr RAG.0050.87.2014
Burmistrza Łomianek
z dnia 30 czerwca 2014 r.

Sprawozdanie finansowe instytucji kultury
- Domu Kultury w Łomiankach

DOM KULTURY W ŁOMIANKACH
Bilans na dzień 31-12-2013

Pozycj	Wyszczególnienie	BO	BZ
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	22 589,38	73 093,27
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	14 819,99
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	14 819,99
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	22 589,38	58 273,28
1	Środki trwałe	22 589,38	58 273,28
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	b) ulepszenie w obcym środku trwałym lokal		14 452,92
	c) urządzenia techniczne i maszyny	5 826,34	31 283,60
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe	16 763,04	12 536,76
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		0,00
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	27 354,96	17 151,41
I.	Zapasy	0,00	
1	Materiały	0,00	
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	19 569,20	6 726,73
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	297,30

	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	297,30
	- do 12 miesięcy		297,30
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	19 569,20	6 429,43
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	14 769,20	1 045,50
	- do 12 miesięcy	14 769,20	1 045,50
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych	0,00	4 383,93
	c) inne	4 800,00	1 000,00
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	6 896,02	4 158,24
1	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	6 896,02	4 158,24
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 896,02	4 158,24
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 896,02	4 158,24
	- inne środki pieniężne	0,00	
	- inne aktywa pieniężne		
2	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	889,74	6 266,44
	RAZEM AKTYWA	49 944,34	90 244,68

Pozycja	Wyszczególnienie	BO	BZ
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	24 231,92	65,74
I.	Kapitał podstawowy	60 183,36	24 231,92
II.	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
III.	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	-35 951,44	-24 166,18
IX.	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 712,42	90 178,94
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	
1	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>		
2	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	0,00	
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	0,00	
3	<i>Pozostałe rezerwy</i>	0,00	
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	0,00	
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	25 712,42	61 678,94
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	17 193,86	59 379,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	0,00	26 271,09
	- do 12 miesięcy	0,00	26 271,09

	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		6 653,81
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ZUS i innych świadczeń	17 193,86	26 454,10
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	0,00	
3	Fundusze specjalne	8 518,56	2 299,94
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	28 500,00
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	28 500,00
	- długoterminowe		19 950,00
	- krótkoterminowe		8 550,00
	RAZEM PASYWA	49 944,34	90 244,68

Data sporządzenia: 10-02-2014 r.

Sporządziła : Katarzyna Romanowska Dąbrowska

Zatwierdził :

GLÓWNY KASJEROWY

Katarzyna Romanowska Dąbrowska

DYREKTOR
Domu Kultury w Lomjankach

Miłosz Manasterski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 2013 ROK

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	1 649 071,30	1 841 356,45
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	312 963,09	400 131,96
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Dotacja od Organizatora	1 336 108,21	1 441 224,49
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 728 895,87	1 898 313,27
I	Amortyzacja	7 209,47	13 489,55
II	Zużycie materiałów i energii	220 831,43	213 394,57
III	Usługi obce	367 319,77	488 358,29
IV	Podatki i opłaty	29 537,71	36 442,49
V	Wynagrodzenia	946 838,63	957 057,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	148 476,36	178 876,09
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 682,50	10 695,15
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-79 824,57	-56 956,82
D	Pozostałe przychody operacyjne	53 174,30	37 731,62
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje inne	0,00	
III	Inne przychody operacyjne	53 174,30	37 731,62
E	Pozostałe koszty operacyjne	11 889,91	5 933,05
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	
III	Inne koszty operacyjne	11 889,91	5 933,05
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	-38 540,18	-25 158,25
G	Przychody finansowe	2 606,79	1 201,52
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	2 606,79	1 201,52
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	18,05	209,45
I	Odsetki, w tym	18,05	209,45
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		

IV	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-35 951,44	-24 166,18
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	-35 951,44	-24 166,18
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-35 951,44	-24 166,18

Data sporządzenia: 10.02.2014 r.

Sporządził : Katarzyna Romanowska Dąbrowska

GLÓWNY KASJEROWY

Katarzyna Romanowska Dąbrowska

Zatwierdził :
DYREKTOR
Domu Kultury w Łomiankach

Miłosz Manasterski

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	ROK POPRZEDNI	ROK BIEŻĄCY
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	301 224,93	60 183,36
	- korekty błędów podstawowych		
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	301 224,93	60 183,36
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	301 224,93	60 183,36
1.1.	Zmiany funduszu statutowego	-241 041,57	-35 951,44
	a) zwiększenia (z tytułu)	114 286,79	0,00
	- zwieks.fumd. Statutowego o doch.		
	- zwiększ.fun.statut.o amort.budynku D.K	114 286,79	
	b) zmniejszenia (z tytułu)	355 328,36	35 951,44
	- zmniej.fund.Statutowego o stratę za 2011 r.	118 301,34	
	- zmniej.fund.Statut. o wartość budynku D.K.	237 027,02	
	- zmniej.fund.Statutowego o stratę za 2012 r.		35 951,44
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	60 183,36	24 231,92
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		

3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00

	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
	- przeniesienie na fundusz statutowy		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	-35 951,44	-24 166,18
	a) zysk netto		
	b) strata netto	35 951,44	24 166,18
	c) odpisy z zysku		

II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	24 231,92	65,74
III	Kapitał (fundusz) własny, przed uwzględnieniem proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	60 183,36	24 231,92

Data sporządzenia: 12.02.2014 r.

Sporządził : Katarzyna Romanowska Dąbrowska

Kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

DYREKTOR
Domu Kultury w Łomiankach

Miłosz Manasterski

DOM KULTURY
 05-092 Łomianki, ul. Wiejska 12A
 tel. (022) 751-73-07, tel./fax (022) 751-35-02
 NIP 118-12-62-058

DOM KULTURY W ŁOMIANKACH

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabelach 1 i 1A oraz 2 i 2A załączonych do sprawozdania.

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
Wartość	0	0	0	0

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Dom Kultury posiada umowę Nr 276/2013 zawartą w Łomiankach w dniu 29.05.2013 r. z Gminą Łomianki na bezpłatne użytkowanie części nieruchomości gruntowej o powierzchni 80 a 87 m² oznaczonej nr ew. 819 i 861 oraz budynku o powierzchni 1.688,99 m³.

Jednostka posiada podpisaną Umowę nr RGK. 711.1.05.2012 z Gminą Łomianki na użyczenie lokalu w Burakowie ul. Kościuszki 10 na Filii Domu Kultury do dnia 31-08-2014 roku z możliwością przedłużenia.

	Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty	0,00			0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
Środki transportu	0,00			0,00
Inne środki trwałe	0,00			0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Dom Kultury jest użytkownikiem części budynku, nieruchomość wraz z budynkiem nie znajdują się w ewidencji środków trwałych Domu Kultury.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Zobowiązania wobec	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Budżetu państwa	0,00	0,00
Jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu i jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.

5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

DOM KULTURY nie posiada akcji ani udziałów jest powołany na podstawie Statutu Domu Kultury w Łomiankach Uchwałą nr XXVII/162/93 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 13.04.1993 z póź. zmianami.

Lp.	Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba akcji(udziałów) danego rodzaju			Wartość nominalna akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza (udziałowca) akcji (udziałów) w kapitale akcyjnym (udziałowym) spółki
		zwykłe	uprzywilejowane	inne		

6/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W jednostce nie występują ani akcje ani udziały.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kapitał (fundusz)		
	zapasowy	z aktualizacji wyceny	rezerwowy
1. Stan kapitału (funduszu) na początek okresu			
a) zwiększenia:	0,00	0,00	0,00
- agio			
- z zysku (ustawowo)			
- z zysku (ponad wymagane ustawowo)			
- dopłaty			
- inne			
b) zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty			
- dywidendy			
- inne			
2. Stan kapitału (funduszu) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

W okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzedzającym okres sprawozdawczy kapitały z aktualizacji wyceny i rezerwowe nie występowały.

7/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata za rok 2013 w kwocie 24.166,18 zł zostanie przebiegowana na zmniejszenia funduszu statutowego *Domu Kultury*.

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy netto	
2. Proponowany podział:	
a) wypłata dywidendy	
b) zwiększenie kapitału zapasowego	
c) zwiększenie kapitału rezerwowego	
d) nagrody, premie	
e) zasilenie funduszy specjalnych	
f) inne	
3. Wynik finansowy niepodzielony	0,00

8/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Dom Kultury w okresie sprawozdawczym nie tworzył rezerw.

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE REZERWY	STAN POCZĄTKOWY	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	STAN KOŃCOWY
1	2	3	4	5	6
1	Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	0,00			0,00
2	NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00			0,00
	- krótkoterminowa	0,00		0,00	0,00
3	POZOSTAŁE	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00			0,00
	-krótkoterminowe	0,00			0,00
x	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

9/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W okresie sprawozdawczym Dom Kultury nie tworzył odpisów na należności.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
1	2	3	4	5	6
Od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00				0,00
Od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości	0,00				0,00
Kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega	0,00				0,00
Stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie	0,00				0,00
Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	0,00				0,00
Pozostałe	0,00				0,00
Ogółem wartość wykazana w bilansie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ powyżej 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

W jednostce nie występują w okresie sprawozdawczym zobowiązania długoterminowe.

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Na czynne rozliczenia międzyokresowe w Domu Kultury składają się :

- przedłużenie licencji na oprogramowanie 49,50 zł

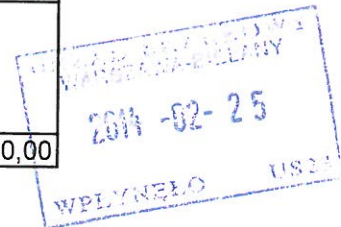
- oprogramowanie antywirusowe 665,00 zł
- program kadrowy 186,99 zł
- zużycie gazu za okres 1 stycznia – 31 stycznia 2014 r. 4.083,76 zł
- parasol licencyjny – pokazy publiczne filmów z legalnych nośników wideo 1.281,19 zł

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	889,74	6 266,44
Koszty remontów środków trwałych, wykonanych w większym zakresie		
Koszty uruchomienia nowej produkcji		
Opłacone przez jednostkę (z góry za przyszłe lata) czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń przeznaczonych na cele statutowej działalności jednostki	0,00	0,00
Opłacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji , programów usług internetowych (Domeny)	749,50	2 182,68
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	140,24	4 083,76
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.	0,00	0,00
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
- dodatnia wartość firmy		
- równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe		
- równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych		

12/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju.

Stan na koniec okresu:

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
Hipotecznie				
Zastawem				
Wekslami				
W inny sposób				
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00



Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

13/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Zobowiązania warunkowe	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Ogółem, w tym m.in. z tytułu :	0,00	0,00
- gwarancji i poręczeń		
- kaucji i wadliów		
- indosu weksli		
- zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów		
- innych tytułów		

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ *Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.*

W okresie sprawozdawczym zgodnie z prowadzoną działalnością statutową jednostka otrzymała od organizatora dotację podmiotową w wysokości 1.441.224,49 zł w roku poprzednim 1.336.108,21 zł.

Przychody operacyjne to darowizny od darczyńców na cele statutowe w wysokości 4.735,20 zł. w roku poprzednim 4.836,00 zł

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
Wyrobów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- grupa wyrobów A				
- grupa wyrobów B				
Usług, w tym:	312 963,09	400 131,96	0,00	0,00
- wynajem sal i inne	14 804,88	19 733,47		
- wpłaty za zajęcia	284 165,59	361 687,03		
- bilety na impr.kul.	13 992,62	18 711,46		
- bilety na impr.inne				
Towarów, w tym:		0,00	0,00	0,00
- hurt				
- detal				
- gastronomia				
RAZEM	312 963,09	400 131,96		

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

W okresie sprawozdawczym różnicę przedstawia tabela nr.5.

6/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
Amortyzacja	7 209,47	13 489,55
Zużycie materiałów i energii	220 831,43	213 394,57
Usługi obce	367 319,77	488 358,29
Podatki i opłaty	29 537,71	42 375,49
Wynagrodzenia	946 838,63	957 057,13
Ubezpieczenia i inne świadczenia	148 476,36	178 876,09
Pozostałe koszty rodzajowe	8 682,50	10 904,65
OGÓŁEM	1 728 895,87	1 904 455,77

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

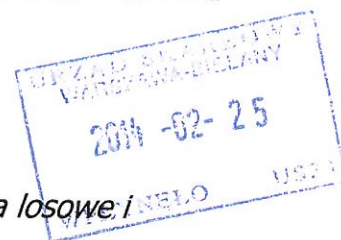
8/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

:

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne		
2) środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska		
3) środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska		
4) inwestycje w nieruchomości i prawa		
RAZEM	0,00	0,00

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy.

9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.



Lp.	Nadzwyczajne	Rok bieżący	Rok ubiegły
1	Zyski losowe		
2	Zyski pozostałe		
3	RAZEM (1 + 2)	0,00	0,00
4	Straty losowe		
5	Straty pozostałe		
6	RAZEM (4 + 5)	0,00	0,00
7	Różnica - losowe (1 - 4)	0,00	0,00
8	Różnica - pozostałe (2 - 5)	0,00	0,00
9	Ogółem (7 +/- 8)	0,00	0,00
10	Podatek dochodowy od osób prawnych od poz.9		

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

10/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Pozycja ta w roku sprawozdawczym jednostki nie dotyczy.

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Jednostka nie jest zobligowana do rachunku przepływów pieniężnych zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości.

4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o zatrudnieniu :

Średnioroczne zatrudnienie w 2013 roku wynosi 17 osób tj. 15,53 etatu

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	13
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	2
OGÓŁEM	17

2/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Wynagrodzenie Dyrektora Domu Kultury i osób nadzorujących jest zgodne z planem finansowym zatwierdzonym przez Organizatora.

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	0	
Nadzorujących	0	

3/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W jednostce w okresie sprawozdawczym takie pozycje nie występują.

Członkowie organów	Stan na koniec roku				
	udzielone pożyczki				
	kwota do spłaty	terminy spłaty			oprocentowanie od-do
		do roku	powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat	
Zarządzających	0,00				
Nadzorujących	0,00				

5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania

sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym.

Żadna z powyższych zasad i metod w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

4/ Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Data sporządzenia: 12.02.2014 r.

Sporządził:

Katarzyna Romanowska – Dąbrowska

GLÓWNY KASJEROWY

Katarzyna Romanowska-Dąbrowska

Zatwierdził:

DYREKTOR
Bonifacjuszy Łomiankach

Andrzej Manasterski