

**UCHWAŁA NR VIII/63/2015
RADY MIEJSKIEJ W ŻNINIE**

z dnia 30 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury – Żniński Dom Kultury
w Żninie za 2014 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 zm.¹⁾) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz.330 ze zm.²⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Żniński Dom Kultury za 2014 rok wyrażające się następującymi kwotami:

- 1) suma aktywów – 360 224,51 zł;
- 2) suma pasywów – 360 224,51 zł;
- 3) strata netto – 5 641,84 zł.

§ 2. Integralną część niniejszej uchwały stanowią niżej wymienione załączniki:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r.;
- 2) Informacja dodatkowa do bilansu sporządzona na dzień 31.12.2014 r.;
- 3) Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.;
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2014 r.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Żnina.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r.: poz. 645, poz. 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i poz.1072.

²⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 613, z 2014 r. poz. 768, poz. 1100; z 2015 r. poz. 4.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VIII/63 /2015
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 30 czerwca 2015 r.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r.

(pieczęć jednostki)

BILANS
 sporządzony na dzień : 31.12.2014

jednostka obliczeniowa

	AKTYWA	stan na			PASYWA	stan na	
		31.12.2013	31.12.2014			31.12.2013	31.12.2014
A.	Aktywa trwałe	344 497,87	332 813,78	A.	Kapitał (fundusz) własny	364 237,96	358 596,12
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	435 308,14	364 237,96
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	344 497,87	332 813,78	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1.	Środki trwałe	197 648,58	185 964,49	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-71 070,18	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII.	Zysk (strata) netto		-5 641,84
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 099,64	96 099,64	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	43 446,50	38 445,50	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 036,81	1 628,39
d)	środki transportu			I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	58 102,44	51 419,35	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Środki trwałe w budowie	146 849,29	146 849,29	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			-	długoterminowa		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowa		
1.	Od jednostek powiązanych			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek			-	długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowe	0,00	
1.	Nieruchomości			II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne			1.	Wobec jednostek powiązanych		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
-	udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
-	inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
-	udzielone pożyczki			d)	inne		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 036,81	1 628,39
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe			-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki			-	powyżej 12 miesięcy		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4.	Inne inwestycje długoterminowe			2.	Wobec pozostałych jednostek	1 036,26	1 627,84
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B.	Aktywa obrotowe	20 776,90	27 410,73	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	249,65	192,54
I.	Zapasy	14 308,35	14 308,35	-	do 12 miesięcy	249,65	192,54
1.	Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary	14 308,35	14 308,35	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	88,00	238,00
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	698,61	1 197,30
II.	Należności krótkoterminowe	5 036,61	6 466,65	i)	inne	0,00	
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	0,55	0,55
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			-	długoterminowe		
2.	Należności od pozostałych jednostek	5 036,61	6 466,65	-	krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 605,16	4 115,00				
-	do 12 miesięcy	1 455,16	2 965,00				
-	powyżej 12 miesięcy	1 150,00	1 150,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 431,45	2 351,65				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 431,94	6 635,73				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 431,94	6 635,73				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 431,94	6 635,73				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 431,94	6 635,73				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Aktywa razem	365 274,77	360 224,51		Pasywa razem	365 274,77	360 224,51

Sporządzono dnia: 30.03.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Michalak-Zółtowska

DYREKTOR
Znińskiego Domu Kultury

Tomasz Gronet

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VIII/63/2015
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 30 czerwca 2015 r.

Informacja dodatkowa do bilansu sporządzona na dzień 31.12.2014 r.

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU
SPORZĄDZONA NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2014 ROKU
DLA ŻNIŃSKI DOM KULTURY W ŻNINIE

1. WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

		NA POZATKU ROKU 2014	NA KOŃCU ROKU 2014
grupa 1	budynki i lokale	96.099,64	96.099,64
Grupa 3	Urządzenia techniczne i maszyny		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	36.433,96	36.433,96
Grupa 6	Urządzenia techniczne	50.010,00	50.010,00
Grupa 7	Środki transportu	73.382,14	73.382,14
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	77.459,16	77.459,16
		333.384,90	333.384,90
	ODPISY AMORTYZACYJNE		
grupa 1	budynki i lokale	0,00	0,00
Grupa 3	Urządzenia techniczne i maszyny		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	25.493,96	25.493,96
Grupa 6	Urządzenia techniczne	17.503,50	22.504,50
Grupa 7	Środki transportu	73.382,14	73.382,14
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	19.356,72	26.039,81
		135.736,32	147.420,41

Wartość środków trwałych w budowie: **146 849,29 zł**

2. ZATRUDNIENIE

Ogółem przeciętna liczba zatrudnionych (etaty)	9,50		
Pracownicy na stanowiskach robotniczych (etat)	1,00		
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych (etaty)	8,50		
Pracujący w dniu 31 grudnia 2014 roku	11 osób	w tym	4 kobiety
W tym: pełnozatrudnionych	7 osób	w tym	2 kobiety
Niepełnozatrudnionych	4 osoby	w tym	2 kobiety

Osoby zatrudnione na umowę zlecenie

- 5 osoby w ognisku muzycznym (10 m-cy w roku)
- 1 osoba Studio Piosenki (10 m-cy w roku)
- 1 osoba – woźny (12 m-cy w roku)
- 5 osoby – pozostałe (10 m-cy w roku)

DYREKTOR
Żnińskiego Domu Kultury
Tomasz Gronet

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Michalak-Żółtowska

Żnin, dnia 30.03.2015 rok

ŻNIŃSKI DOM KULTURY
ul. Pocztowa 15. 88-400 Żnin
tel./fax 052 302 05 17
NIP 562-175-29-57, Reg. 340348620

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr VIII/63/2015
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 30 czerwca 2015 r.

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31.12.2014

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
	31.12.2013	31.12.2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	880 766,00	837 955,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	860 000,00	825 415,00
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	20 766,00	12 540,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 029 939,25	943 544,10
I. Amortyzacja	11 684,09	11 684,09
II. Zużycie materiałów i energii	138 807,77	75 809,72
III. Usługi obce	136 621,18	260 930,27
IV. Podatki i opłaty, w tym:		0,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	610 543,88	487 373,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	91 900,60	84 932,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 892,93	22 813,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 488,80	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-149 173,25	-105 589,10
D. Pozostałe przychody operacyjne	101 483,41	99 947,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	20 175,56	5 500,00
III. Inne przychody operacyjne	81 307,85	94 447,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	23 307,15	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	23 307,15	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-70 996,99	-5 641,30
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	0,00	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	73,19	0,54
I. Odsetki, w tym:		
dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	73,19	0,54
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-71 070,18	-5 641,84
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-71 070,18	-5 641,84
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-71 070,18	-5 641,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządzono dnia: 30.03.2015

DYREKTOR
 Żnińskiego Domu Kultury
 Tomasz Groner 8

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr VIII/63/2015
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 30 czerwca 2015 r.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2014 r.

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPTALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień :

31.12.2014

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2013	31.12.2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	364 237,90	364 237,96
-	korekty błędów podstawowych		0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	364 237,90	364 237,96
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	435 308,14	364 237,96
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
-			0,00
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-		0,00	
-		0,00	
-		0,00	
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	435 308,14	364 237,96
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (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)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00

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)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (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)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
-			
-			
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)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (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	0,00	
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)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
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)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	71 070,18	5 641,84
a)	zysk netto		0,00
b)	strata netto	71 070,18	5 641,84
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	364 237,96	358 596,12
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia:

30.03.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Michalak-Zółtowska

DYREKTOR
Znińskiego Domu Kultury

Tomasz Gronet

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie Żnińskiego Domu Kultury podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego tj. 31 grudnia 2014 r. W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione.