

**UCHWAŁA Nr XXXIII/447/2014
RADY MIEJSKIEJ W ŻNINIE**

z dnia 18 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury – Żniński Dom Kultury
w Żninie za 2013 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 z późn. zm¹) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz.330 z późn. zm.²) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Żniński Dom Kultury za 2013 rok wyrażające się następującymi kwotami:

- 1) suma aktywów – 365 274,77 zł;
- 2) suma pasywów – 365 274,77 zł;
- 3) strata netto – 71 070,18 zł.

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

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r.;
- 2) Informacja dodatkowa do bilansu sporządzona na dzień 31.12.2013 r.;
- 3) Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.;
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2013 r.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Żnina.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Lucjan Adamus

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

²Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 613.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIII/447/2014
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 18 czerwca 2014 r.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r.

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień : 31.12.2013

jednostka obliczeniowa

	AKTYWA	stan na		PASywa	stan na		
		31.12.2012	31.12.2013		31.12.2012	31.12.2013	
A.	Aktywa trwałe	353 886,11	344 497,87	A.	Kapitał (fundusz) własny	435 308,14	364 237,96
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	396 847,60	435 308,14
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	353 886,11	344 497,87	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1.	Środki trwałe	207 036,82	197 648,58	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII.	Zysk (strata) netto	38 460,54	-71 070,18
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	119 407,89	96 099,64	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	37 507,50	43 446,50	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 257,91	1 036,81
d)	środki transportu			I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	50 121,43	58 102,44	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	2 257,91	1 036,81
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	2 257,36	1 036,26
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	83 679,94	20 776,90	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 165,61	249,65
I.	Zapasy	31 650,23	14 308,35	-	do 12 miesięcy	2 165,61	249,65
1.	Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary	31 650,23	14 308,35	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	9,74	88,00
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	82,01	698,61
II.	Należności krótkoterminowe	5 799,62	5 036,61	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	5 799,62	5 036,61	-	krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 704,14	2 605,16				
-	do 12 miesięcy	2 554,14	1 455,16				
-	powyżej 12 miesięcy	1 150,00	1 150,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 095,48	2 431,45				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	46 230,09	1 431,94				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 230,09	1 431,94				
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	46 230,09	1 431,94				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	46 230,09	1 431,94				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Aktywa razem	437 566,05	365 274,77		Pasywa razem	437 566,05	365 274,77

Sporządzono dnia: 28.03.2014

DYREKTOR
Znińskiego Domu Kultury
Tomasz Gronet

ZNIŃSKI DOM KULTURY
ul. Pocztowa 15, 88-400 Żnin
tel./fax 052 302 05 17
NIP 562-175 20 57 Reg. 340348620

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Michalak-Żółtowska

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIII/447/2014
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 18 czerwca 2014 r.

Informacja dodatkowa do bilansu sporządzona na dzień 31.12.2013 r.

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU
SPORZĄDZONA NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2013 ROKU
DLA ŻNIŃSKI DOM KULTURY W ŻNINIE

1. WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

		NA POZĄTKU ROKU 2013	NA KOŃCU ROKU 2013
grupa 1	budynki i lokale	134.283,74	96.099,64
Grupa 3	Urządzenia techniczne i maszyny		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	25.493,96	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	62.796,16	77.459,16
		345.966,00	333.384,90
	ODPISY AMORTYZACYJNE		
grupa 1	budynki i lokale	14.875,85	0,00
Grupa 3	Urządzenia techniczne i maszyny		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	13.972,87	25.493,96
Grupa 6	Urządzenia techniczne	24.023,59	17.503,50
Grupa 7	Środki transportu	73.382,14	73.382,14
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	12.674,73	19.356,72
		138.929,18	135.736,32

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

2. ZATRUDNIENIE

Ogółem przeciętna liczba zatrudnionych (etaty)	10,50		
Pracownicy na stanowiskach robotniczych (etat)	1,00		
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych (etaty)	9,50		
Pracujący w dniu 31 grudnia 2013 roku	12 osób	w tym	4 kobiety
W tym: pełnozatrudnionych	8 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)
- 2 zespół NOWA ERA (10 m-cy w roku)
- 1 osoba Studio Piosenki (10 m-cy w roku)
- 1 osoba – woźny (12 m-cy w roku)
- 3 osoby – pozostałe (10 m-cy w roku)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Michalak-Żółtowska

Żnin, dnia 28.03.2014 rok

DYREKTOR
Żnińskiego Domu Kultury
Tomasz Gronet

ŻNIŃSKI DOM KULTURY
ul. Pocztowa 15. 88-400 Żnin
tel./fax 052 302 05 17
NIP 562-175-20 57 REG 340340620

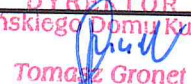
Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXIII/447/2014
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 18 czerwca 2014 r.

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31.12.2013

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2012	31.12.2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
-	od jednostek powiązanych	1 007 167,00	880 766,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	967 407,00	860 000,00
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	39 760,00	20 766,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 035 032,99	1 029 939,25
I.	Amortyzacja	16 462,87	11 684,09
II.	Zużycie materiałów i energii	134 460,28	138 807,77
III.	Usługi obce	148 062,02	136 621,18
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		0,00
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	630 884,25	610 543,88
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	94 306,22	91 900,60
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	10 857,35	22 892,93
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	17 488,80
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-27 865,99	-149 173,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne	66 328,59	101 483,41
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	1 500,00	20 175,56
III.	Inne przychody operacyjne	64 828,59	81 307,85
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	23 307,15
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	23 307,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	38 462,60	-70 996,99
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	2,06	73,19
I.	Odsetki, w tym:		
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	2,06	73,19
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	38 460,54	-71 070,18
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	38 460,54	-71 070,18
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	38 460,54	-71 070,18

DYREKTOR
 Znińskiego Dому Kultury

 Tomasz Gronet

Sporządzono dnia: 28.03.2014

mgr Agnieszka Michałowska

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XXXIII/447/2014
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 18 czerwca 2014 r.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2013 r.

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPTALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień :

31.12.2013

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2012	31.12.2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	396 847,60	396 847,60
-	korekty błędów podstawowych		0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	396 847,60	396 847,60
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	396 847,60	396 847,60
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	396 847,60	396 847,60
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	38 460,54	71 070,18
a)	zysk netto	38 460,54	0,00
b)	strata netto		71 070,18
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	435 308,14	325 777,42
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

DYREKTOR
 Żnińskiego Domu Kultury

 Tomasz Gronet

Sporządzono dnia: 28.03.2014

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Agnieszka Michalak-Żółtowska

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 2013 r. W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione.

Przewodniczący Rady

Lucjan Adamus