

Projekt

z dnia 10 czerwca 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 2020 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Kluczborskiego Domu Kultury w Kluczborku

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz.351 z późn. zm.) Rada Miejska w Kluczborku uchwała, co następuje :

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury Kluczborskiego Domu Kultury w Kluczborku za **2019 r.** na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kluczborka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kluczborku

Janusz Kędzia

wpl. dnia 11. 03. 2020

Adresat:
**Burmistrz Miasta Kluczborka
ul. Katowicka 1
46-200 Kluczbork**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
**Kluczborski Dom Kultury
ul. Mickiewicza 5
46-200 Kluczbork**

**BILANS jednostki budżetowej
lub samorządowego
zakładu budżetowego**

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON
000281654

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.


CE0259A114D1FCB8

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	171 188,99	107 347,58	A. Fundusze	91 903,06	55 414,56
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	136 862,46	91 903,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	171 188,99	107 347,58	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-44 959,40	-36 488,50
1. Środki trwałe	171 188,99	107 347,58	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	44 959,40	36 488,50
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	106 331,20	59 561,55	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 548,63	7 172,27	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	55 309,16	40 613,76	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 367,59	53 780,55
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	25 308,20	28 823,01
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 732,25	7 318,33
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	2 948,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 575,95	18 106,68
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	450,00
B. Aktywa obrotowe	81,66	1 847,53	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	1 760,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	54 059,39	24 957,54
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 760,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	81,66	87,53			
1. Środki pieniężne w kasie	44,20	42,56			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37,46	44,97			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	171 270,65	109 195,11	Suma pasywów	171 270,65	109 195,11

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ręko
 Regina Przybyłowska


Główny księgowy

2019-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Bożena Kędzia
 Bożena Kędzia

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Kluczborski Dom Kultury ul. Mickiewicza 5 46-200 Kluczbork	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000281654		 BDC16B1162B95588
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	726 993,00	758 395,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 993,00	23 214,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	181,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	710 000,00	735 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	815 433,79	843 101,36
I. Amortyzacja	68 273,75	63 841,41
II. Zużycie materiałów i energii	106 613,73	79 395,13
III. Usługi obce	47 384,38	39 619,35
IV. Podatki i opłaty	14 377,51	10 995,16
V. Wynagrodzenia	472 076,26	529 611,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	102 809,13	113 990,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 899,03	5 452,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	196,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-88 440,79	-84 706,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	43 681,40	48 312,47
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	5 000,00
III. Inne przychody operacyjne	43 681,40	43 312,47
E. Pozostałe koszty operacyjne	200,01	94,61
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	200,01	94,61
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-44 959,40	-36 488,50
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00

H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-44 959,40	-36 488,50
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-44 959,40	-36 488,50

GLÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przybyłowska


2019-12-31

DYREKTOR
Bożena Kędzia

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Kluczborski Dom Kultury ul. Mickiewicza 5 46-200 Kluczbork	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000281654		 9691180CB9063034

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Wstęp

Kluczborski Dom Kultury rozpoczął samodzielną działalność z dniem 01.01.2001 roku na zasadach określonych w ustawie z dnia 25.10.1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Jest gminną instytucją kultury, działa na podstawie statutu.

podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym celem Kluczborskiego Domu Kultury jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej potrzeby kulturalne mieszkańców gminy oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w kraju i za granicą.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione, w momencie nabycia lub wytworzenia koszty. Przy ustalaniu wyniku finansowego uwzględnia się w szczególności: zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych (w tym odpisy amortyzacyjne), pozostałe przychody operacyjne, pozostałe koszty operacyjne. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosuje się porównawczy rachunek zysków i strat.

inne informacje

Fundusz własny Kluczborskiego Domu Kultury został w 2019 roku zmniejszony o stratę netto za 2018 rok w wysokości 44.959,40 zł. Proponuje się, żeby strata netto za rok obrotowy 2019 w wysokości 36.488,50 zł zmniejszyła w 2020r. fundusz własny Kluczborskiego Domu Kultury.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Regina Przybyłowska

Główny księgowy


2019-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Bożena Kędzia

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Arkusz wyłączeń	Adresat:	
Kluczborski Dom Kultury ul. Mickiewicza 5 46-200 Kluczbork			Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		 0BA14D7CDD253894
000281654				

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
1	Wodociągi i Kanalizacja "Hydrokom" Sp z o.o.	135,05	0,00	135,05	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	135,05	0,00	135,05	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Regina Przymyńska

Główny księgowy

2019-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Bożena Kędzia

Kierownik jednostki