

Projekt

z dnia 18 marca 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 2021 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 z późn.zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz.217 z późn. zm.) Rada Miejska w Kluczborku uchwała, co następuje :

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury Kluczborskiego Domu Kultury w Kluczborku za 2020 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Kluczborski Dom Kultury ul. Mickiewicza 5 46-200 Kluczbork		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork	
Numer identyfikacyjny REGON 000281654				Wysłać bez pisma przewodniego	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		1A6FC595D5FE68D1	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	107 347,58	67 369,82	A. Fundusze	55 414,56	26 616,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	91 903,06	55 414,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	107 347,58	67 369,82	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-36 488,50	-28 797,71
1. Środki trwałe	107 347,58	67 369,82	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	36 488,50	28 797,71
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	59 561,55	35 229,16	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 172,27	4 985,86	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	40 613,76	27 154,80	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	53 780,55	41 524,27
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	28 823,01	33 115,64
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 318,33	9 060,45
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 948,00	3 336,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 106,68	20 719,19
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	450,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 847,53	771,30	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	1 760,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	24 957,54	8 408,63
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 760,00	0,00			
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	87,53	771,30			
1. Środki pieniężne w kasie	42,56	8,24			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	44,97	763,06			
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	109 195,11	68 141,12	Suma pasywów	109 195,11	68 141,12

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Regina Przybynowska

Główny księgowy

2021-02-24

2021-02-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kluczborskiego Domu Kultury
w Kluczborku
Jarosław Paluch
JAROSŁAW PALUCH

Kierownik jednostki

2021-02-24

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		 1B1D8C90676046E1
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	758 395,00	876 250,70
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 214,00	16 250,70
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	181,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	735 000,00	860 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	843 101,36	953 553,36
I. Amortyzacja	63 841,41	43 627,76
II. Zużycie materiałów i energii	79 395,13	104 399,98
III. Usługi obce	39 619,35	50 968,14
IV. Podatki i opłaty	10 995,16	10 666,01
V. Wynagrodzenia	529 611,70	622 647,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	113 990,26	119 019,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 452,35	2 224,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	196,00	0,00
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)	-84 706,36	-77 302,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	48 312,47	48 504,95
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	5 000,00	7 000,00
III. Inne przychody operacyjne	43 312,47	41 504,95
E. Pozostałe koszty operacyjne	94,61	0,02
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	94,61	0,02
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-36 488,50	-28 797,73
G. Przychody finansowe	0,00	0,02
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,02
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)	-36 488,50	-28 797,71
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)	-36 488,50	-28 797,71

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Regina Przybyñowska

2021-02-24

Główny księgowy
2021-02-24


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kłuczborskiego Domu Kultury
w Kłuczborku

JAROSŁAW PALUCH

Kierownik jednostki

2021-02-24

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Kluczborski Dom Kultury ul. Mickiewicza 5 46-200 Kluczbork</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000281654</p>		 <p>1087F26F8615A611</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.</p>		

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 rzeczywiste 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 2020 roku zmniejszony o stratę netto za 2019 rok w wysokości 36.488,50 zł. Proponuje się, aby strata netto za 2020 rok w wysokości 28.797,71 zmniejszyła w 2021 roku fundusz własny Kluczborskiego Domu Kultury.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Regina Przejmowska

Główny księgowy
 2021-02-24

2021-02-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Kluczborskiego Domu Kultury
 w Kluczborku

JAROSŁAW PALUCH

Kierownik jednostki
 2021-02-24