

**UCHWAŁA NR XLVIII/475/18
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 25 kwietnia 2018 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 2017 r. poz 1875 z późn.zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. **o rachunkowości** (Dz. U. z 2018 r. poz.395 z późn. zm.) **Rada Miejska** w Kluczborku uchwała, co następuje :

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury tj. Kluczborskiego Domu Kultury w Kluczborku za **2017 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

Wiceprzewodniczący Rady
Miejskiej w Kluczborku

Krzysztof Lewandowski

Kluczborski Dom Kultury
 ul. Mickiewicza 5
 46-200 Kluczbork
 Regon 000281654, NIP 751-13-12-572

BILANS
NA DZIEŃ 31.12.2017R.

URZĄD MIEJSKI
 w Kluczborku
 KANCELARIA GOSPODARNA

wpł.
dnia **27. 02. 2018**

Nr rej.
 Podpis

AKTYWA	Stan aktywów na:	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
A. AKTYWA TRWAŁE	539 959,12	477 819,21
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	539 959,12	477 819,21
1. Środki trwałe	539 959,12	477 819,21
a) grunty		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	449 854,11	391 457,32
c) urządzenia techniczne i maszyny	9 932,50	11 924,99
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	80 172,51	74 436,90
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	230,01	148,37
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych		
c) inne należności		
d) należności dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	230,01	148,37
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	230,01	148,37
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	230,01	148,37
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	230,01	148,37
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów		
SUMA AKTYWÓW	540 189,13	477 967,58

Kluczbork, 19.02.2018r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przybynowska
 Regina Przybynowska

DYREKTOR
Bożena Kędzia
 Bożena Kędzia

Kluczborski Dom Kultury ul. Mickiewicza 5 46-200 Kluczbork Regon 000281654, NIP 751-13-12-572	BILANS NA DZIEŃ 31.12.2017R.		
	PASYWA	Stan pasywów na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	116 512,97	375 218,93	
I. Kapitał (fundusz) statutowy (własny)	132 127,48	434 949,10	
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
III. Kapitał (fundusz) wydzielony			
IV. Strata /zysk/ z lat ubiegłych			
V. Strata /zysk/ netto za rok o Obrótowy	-15 614,51	-59 730,17	
VI. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	423 676,16	102 748,65	
I. Rezerwy na zobowiązania			
II. Zobowiązania długoterminowe			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 785,42	16 280,86	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	116,40		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 669,02	16 280,86	
a) kredyty i pożyczki			
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	2 669,02	4 658,28	
- do 12 miesięcy	2 669,02	4 658,28	
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw			
f) zobowiązania wekslowe			
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych		11 622,58	
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
i) inne zobowiązania			
3. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	420 890,74	86 467,79	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	420 890,74	86 467,79	
a) długoterminowe	420 890,74	86 467,79	
b) krótkoterminowe			
SUMA PASYWÓW	540 189,13	477 967,58	

Kluczbork, 19.02.2018r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Regina Przybyłowska

DYREKTOR

 Bożena Kędzia

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZA 2017R.

TREŚĆ	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	738 822,50	773 029,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	738 822,50	773 029,50
- przychody ze sprzedaży produktów	18 822,50	22 529,50
- dotacje do działalności podstawowej	720 000,00	750 500,00
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	837 860,92	886 147,41
I. Amortyzacja	82 491,42	83 479,31
II. Zużycie materiałów i energii	139 695,51	133 496,17
III. Usługi obce	76 383,95	81 187,22
IV. Podatki i opłaty	14 263,67	14 263,67
V. Wynagrodzenia	430 014,76	472 372,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	89 221,33	96 117,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 790,28	5 231,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-99 038,42	-113 117,91
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	84 266,48	53 541,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	84 266,48	53 541,52
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1 219,37	153,80
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 219,37	153,80
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-15 991,31	-59 730,19
G. PRZYCHODY FINANSOWE	376,80	0,02
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	376,80	0,02
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-15 614,51	-59 730,17
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-15 614,51	-59 730,17
L. PODATEK DOCHODOWY		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-15 614,51	-59 730,17

Kluczbork, 19.02.2018r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Regina Przytyńska

DYREKTOR

 Bożena Kędzia

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 ROK KLUCZBORSKIEGO DOMU KULTURY

Kluczborski Dom Kultury rozpoczął samodzielnie działalność z dniem 1 stycznia 2001r. na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. 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.

Fundusz własny Kluczborskiego Domu Kultury został w 2017 roku zmniejszony o stratę netto za 2016 rok w wysokości 15.614,51 zł. oraz zwiększony o niezamortyzowaną część środków trwałych, tj. nieruchomości na wartość 318.436,13 zł.

Proponuje się, żeby strata netto za rok obrotowy 2017 w wysokości 59.730,17 zł zmniejszyła w 2018 roku fundusz własny Kluczborskiego Domu Kultury.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Regina Przybynowska

DYREKTOR

Bożena Kędzia