

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU

z dnia 25 kwietnia 2019 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 2019 r. poz 506) 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 uchwala, co następuje :

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury Kluczborskiego Domu Kultury w Kluczborku za **2018 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

PASYWA	Stan pasywów na:	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	375 218,93	91 903,06
I. Kapitał (fundusz) statutowy (własny)	434 949,10	136 862,46
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Kapitał (fundusz) wydzielony		
IV. Strata /zysk/ z lat ubiegłych		
V. Strata /zysk/ netto za rok c Obrótowy	-59 730,17	-44 959,40
VI. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	102 748,65	79 367,59
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 280,86	25 308,20
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	16 280,86	25 308,20
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	4 658,28	10 732,25
- do 12 miesięcy	4 658,28	10 732,25
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	11 622,58	14 575,95
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
i) inne zobowiązania		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	86 467,79	54 059,39
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	86 467,79	54 059,39
a) długoterminowe	86 467,79	54 059,39
b) krótkoterminowe		
SUMA PASYWÓW	477 967,58	171 270,65

Kluczbork 22.03.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przybynowska

Wpr. dnia 26.03.2019

Nr rej.
Podpis

Kluczborski Dom Kultury ul. Mickiewicza 5 46-200 Kluczbork Regon 000281654, NIP 751-13-12-572	BILANS NA DZIEŃ 31.12.2018 R.
---	--

AKTYWA	Stan aktywów na:	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
A. AKTYWA TRWAŁE	477 819,21	171 188,99
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	477 819,21	171 188,99
1. Środki trwałe	477 819,21	171 188,99
a) grunty		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	391 457,32	106 331,20
c) urządzenia techniczne i maszyny	11 924,99	9 548,63
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	74 436,90	55 309,16
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	148,37	81,66
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	148,37	81,66
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	148,37	81,66
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	148,37	81,66
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	148,37	81,66
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów		
SUMA AKTYWÓW	477 967,58	171 270,65

Kluczbork 22.03.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Beata Przymorska

DYREKTOR

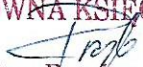
Bożena Kedzia

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZA 2018 R.

TREŚĆ	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	773 029,50	726 993,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	773 029,50	726 993,00
- przychody ze sprzedaży produktów	22 529,50	16 993,00
- dotacje do działalności podstawowej	750 500,00	710 000,00
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	886 147,41	815 433,79
I. Amortyzacja	83 479,31	68 273,75
II. Zużycie materiałów i energii	133 496,17	106 613,73
III. Usługi obce	81 187,22	47 384,38
IV. Podatki i opłaty	14 263,67	14 377,51
V. Wynagrodzenia	472 372,36	472 076,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	96 117,54	102 809,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 231,14	3 899,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-113 117,91	-88 440,79
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	53 541,52	43 681,40
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	53 541,52	43 681,40
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	153,80	200,01
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	153,80	200,01
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-59 730,19	-44 959,40
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,02	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	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)	-59 730,17	-44 959,40
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-59 730,17	-44 959,40
L. PODATEK DOCHODOWY		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-59 730,17	-44 959,40

Kluczbork 22.03.2019r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Regina Przybyñowska

DYREKTOR

 Bożena Będzia

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 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 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.

Fundusz własny Kluczborskiego Domu Kultury został w 2018 roku zmniejszony o stratę netto za 2017 rok w wysokości 59.730,17 zł.

Proponuje się, żeby strata netto za rok obrotowy 2018 w wysokości 44.959,40 zł zmniejszyła w 2019 roku fundusz własny Kluczborskiego Domu Kultury.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Regina Przybyñowska

DYREKTOR

Bożena Kędzia