

**UCHWAŁA NR XLI / 266 /2014
RADY MIEJSKIEJ W KSIĄŻU WLKP.**

z dnia 31 marca 2014 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury Książ Wlkp.
za rok 2013.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594, ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust.1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (Dz. U. z 2013r poz. 330 ze zm.) w związku z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012, poz. 406). **Rada Miejska w Książu Wlkp. uchwała co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Centrum Kultury Książ Wlkp. za rok 2013.
Sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Książa Wlkp.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XLI / /2014 Rady Miejskiej w Książu Wlkp. z dnia 31 marca 2014 r.

Centrum Kultury Książ Wlkp. jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, która zobowiązana jest do prowadzenia rachunkowości na podstawie art. 2 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013r poz. 330 z późn. zm.).

W związku z powyższym, na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (31 grudnia 2013r.) sporządza się sprawozdanie finansowe, na które składa się :

1. bilans,
2. rachunek zysków i strat,
3. sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Centrum Kultury w Książu Wlkp. za rok 2013.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone przez Centrum Kultury Książ Wlkp. podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, którym jest gmina Książ Wlkp. jako organizator, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały należy uznać za uzasadnione.

Załącznik
do uchwały Nr XLI / /2014
Rady Miejskiej w Książu Wlkp.
z dnia 31 marca 2014 roku

Sprawozdanie finansowe Centrum Kultury w Książu Wlkp. za rok 2013

1. Bilans
2. Rachunek zysków i strat,
3. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego centrum Kultury w Książu Wlkp. za rok 2013.

AKTYWA		stan na początek roku	stan na koniec roku	PASYWA		stan na początek roku	stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE		78 464,14	50 735,14	A. FUNDUSZE WŁASNE		45 399,86	8 086,12
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE				I. FUNDUSZ INSTYTUCJI KULTURY		39 254,32	45 399,86
1. Inne wartości niematerialne i prawne				1. Fundusz z aktualizacji wyceny			
2. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				2. Fundusz nieodpłatnie otrzymanych aktywów			
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE		78 464,14	50 735,14	3. Fundusz z łączenia instytucji			
1. Środki trwałe, w tym:				4. Fundusz mienia wydzielonego przez organ			
Grunty				5. Fundusz z pozostałych tytułów		39 254,32	45 399,86
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				II. ZYSK / STRATA NETTO		6 145,54	-37 313,74
Urządzenia techniczne i maszyny		28 196,41	12 084,25	III. FUNDUSZ ZAŁOGI			
Środki transportu				B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		50 120,86	46 335,46
Inne środki trwałe		50 267,73	38 650,89	I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE			
1. Środki trwałe w budowie				1. Rezerwa na świadczenia emerytalne			
2. Zaliczki na środki trwałe w budowie				2. Pozostałe rezerwy			
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMIN OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK				III. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE			
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMIN				Wobec jednostek nie powiązanych			
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE				1. Kredyty i pożyczki			
1. Inne rozliczenia międzyokresowe				2. Inne zobowiązania finansowe			
B. AKTYWA OBROTOWE		17 056,58	3 686,44	IV. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		6 468,14	12 572,91
I. ZAPASY				1. Wobec jednostek powiązanych			
1. Materiały				Kredyty i pożyczki			
2. Półprodukty i produkty w toku				Zobowiązania finansowe			
3. Towary				Zaliczki otrzymane na dostawy			
4. Zaliczki na dostawy				Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		811,01	4 898,43
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE		315,00	100,00	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy			
Należności od pozostałych jednostek				Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń		2 770,64	7 623,87
1. Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy		315,00	100,00	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		2 786,96	
2. Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy				Inne			
3. Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń				2. Fundusze specjalne		99,53	50,61
4. Inne należności				V. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		43 652,72	33 762,55
5. Należności dochodzone na drodze sądowej				1. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe		43 652,72	33 762,55
III. INWESTYCJE		16 741,58	3 586,44	2. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe				VI. INNE PASYWA			
Aktywa finansowe w pozostałych jednostkach				PASYWA RAZEM		95 520,72	54 421,58
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach		16 741,58	3 586,44				
Inne środki pieniężne							
Inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE							
AKTYWA RAZEM		95 520,72	54 421,58				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zyber
SPECALISTA

Knigi Wlkp. 19.02.2014
MIEJSCOWOŚĆ I DATA

Szczegółowo pod względem

formalnym i rachunkowym

data 05.02.14

podpis

DYREKTOR

Janina
mgr Mariola Kozłowska

Centrum Kultury Książki Wlkp.
83-130 Książ Wlkp., ul. Zakrzewska 15
tel. (0 61) 26 22 616, telefaks (0 61) 26 22 243
NIP 755-16-58-864 REGON 411181472

OBJAŚNIENIE DO BILANSU CENTRUM KULTURY W KSIĄŻU WLKP.

ZA ROK 2013

- A. Objasnienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne.
- B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:
- | | |
|---|---|
| 1. Umorzenie wartości materialnych i prawnych | - 28.970,09 (umorzone w całości) |
| 2. Umorzenie środków trwałych | - 86.691,81 (wartość początkowa
137.426,95) |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych | - 468.044,38 (umorzone w całości) |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zajęty
Grażyna Ziętek

CENTRUM KULTURY KSIĄŻ WLKP 63-130 Książ Wielkopolski ul. Zakrzewska Numer identyfikacyjny REGON 411181472	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) CENTRUM KULTURY KSIĄŻ WLKP sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI - KSIĄŻ WLKP Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	
		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	626 427,24	640 913,49
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	626 427,24	572 714,05
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	0,00	526 250,00
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	68 199,44
V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	789 612,35	889 622,06
I.	Amortyzacja	26 706,57	27 729,00
II.	Zużycie materiałów i energii	171 526,32	119 903,62
III.	Usługi obce	175 614,42	162 224,69
IV.	Podatki i opłaty	1 008,79	267,00
V.	Wynagrodzenia	280 129,94	321 555,15
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	48 369,54	51 903,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 054,77	6 039,25
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
G.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-163 185,11	-248 708,57
	Pozostałe przychody operacyjne	92 191,36	11 712,37
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	92 191,36	11 712,37
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 833,89	315,63
I.	Pozostałe koszty operacyjne	2 833,89	315,63
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-173 810,64	-260 339,23
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

Sporządzono pod rygorem
 odpowiedzialności i rachunkowości
 dnia 02.02.2014 r.
 podpis

Centrum Kultury Książ Wlkp.
63-100 Książ Wlkp., ul. Zastawka 15
tel. (051) 28 22 695, fax (051) 28 22 283
NIP 786-16-66-664 REGON 411191672

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO CENTRUM KULTURY W KSIĄŻU WLKP. ZA ROK 2013

Sprawozdanie finansowe zostało opracowane na podstawie zestawienia przychodów i kosztów Centrum Kultury za rok 2013 wynikające z zapisów w ewidencji księgowej.

I. Przychody Centrum Kultury za rok 2013 wynoszą 473.060,17 zł co stanowi 105,87% zakładanego planu przychodów, w tym przychody Kompleksu Wypoczynkowego w Jarosławkach to 45.326,84 zł
Głównym źródłem przychodów finansowych Centrum Kultury jest dotacja podmiotowa z budżetu miasta na działalność podstawową w wysokości 354.200 zł, wpływy z usług wyniosły 21.359 zł, darowizny od sponsorów oraz inne środki pozyskane od osób prywatnych to kwota 30.356 zł.
Otrzymało także dotacje z Akademii Rozwoju Filantropii w wysokości 4.900 zł w ramach programu Rozwoju Bibliotek, z którego to realizowano projekt Młodzi Regionaliści.

II. Przychody Biblioteki Publicznej za rok 2013 wynoszą 185.487,07 zł co stanowi 100,55% planowanego przychodu na ten rok. Oprócz dotacji podmiotowej w wysokości 174.050 zł, biblioteka pozyskała środki z Biblioteki Narodowej w wysokości 5.916 zł. W ramach tych środków powiększono księgozbiór. Otrzymało też środki z Fundacji Orange w kwocie 2.492,05 zł na refundację kosztów opłat za internet oraz 800 zł z Fundacji Rozwoju Społeczności Informatycznej na zakup oprogramowania informatycznego.
Wpływy z usług biblioteki w roku 2013 były niewielkie i wyniosły 1.513,60 zł.

Przychody ogółem w roku 2013 wyniosły **658.547,24 zł** co stanowi **104,25%** planowanych przychodów.
Przychody te w całości zostały przeznaczone na działalność bieżącą - statutową, związaną z organizowaniem i prowadzeniem działalności kulturalnej i bibliotecznej na terenie miasta i gminy Książ Wlkp.

Wzrosty 105,87%
Wzrosty 100,55%
Wzrosty 104,25%
Kontrola Zarządu
Początek

PRZYCHODY

PLAN WYKONANIE %
641182,47 668437,41 104,25

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	641182,47	668437,41	104,25
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	446818,83	473060,17	105,87
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji	374196,63	374196,13	100,00
	1) Dotacja z Urzędu Miejskiego na rok 2013	354200,00	354200,00	100,00
	2) Środki finansowe niewykorzystane w roku 2012	15096,63	15096,13	100,00
	3) Dotacja-Akademia Rozwoju Filantropii	4900,00	4900,00	100,00
0830	Wpływy z usług (m.im. wynajem sali, oprawa muzyczna)	23000,00	21359,00	92,87
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	11500,00	30356,00	263,97
0830	Wpływy z usług kompleksu wypoczynkowego	36300,00	45326,84	124,87
	Pozostałe przychody operacyjne	1822,20	1822,20	100,00
92116	Biblioteki	194363,64	195377,24	100,52
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji	183973,47	183973,47	100,00
	1) Dotacja z Urzędu Miejskiego na rok 2013	174050,00	174050,00	100,00
	2) Środki finansowe niewykorzystane w roku 2012	715,42	715,42	100,00
	3) Środki z Biblioteki Narodowej	5916,00	5916,00	100,00
	4) Środki z Fundacji Orange	2492,05	2492,05	100,00
	5) Środki z Fundacji Rozw.Społ.Inform.	800,00	800,00	100,00
0830	Wpływy z usług (m.im. ksero, internet, upom., zbiórki)	500,00	1513,60	302,72
	Pozostałe przychody operacyjne	9890,17	9890,17	100,00

Wykazana powyżej kwota 9.890,17 jako "Pozostałe przychody operacyjne" to ewidencja przychodu w wysokości odpisu amortyzacyjnego dot. nabytych w ubiegłym roku środków trwałych sfinansowanych ze środków MKiDN.

III.

Koszty Centrum Kultury za rok 2013 wyniosły ogółem 662.210,60 zł i zostały wykonane w 100%.

Największe pozycje kosztów to:

- | | |
|--|--|
| 1) Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi | 286.586,44 |
| 2) Wynagrodzenia bezosobowe | 86.872,00 |
| 3) Zakup materiałów i doposażenia | 60.477,08 |
| 4) Zakup energii i gazu | 39.510,54 |
| 5) Zakup usług remontowych | 2.374,98 |
| 6) Zakup usług pozostałych | 152.614,20 (w tym 70.892,72 związane z organ. Dni Miasta) |
| 7) Opłaty z tyt. usług telekomunik. | 7.481,51 |
| 8) Podatki i opłaty oraz podróże pracowników | 6.060,25 |
| 9) Zakup książek | 19.916,00 |
| 10) Pozostałe koszty | 317,60 |

Szczegółowy podział poniesionych kosztów przedstawia poniższa tabela.

		PLAN	WYKONANIE	%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	662238,10	662210,60	100,00
	92109	475163,08	475143,22	100,00
		120798,00	120797,52	100,00
		20547,00	20546,44	100,00
		810,00	809,05	99,88
		84598,00	84598,00	100,00
		52427,09	52420,24	99,99
			4535,30	100,00
			154,13	99,44
			12477,00	99,97
			11627,00	100,00
			846,25	99,56

						750,00		750,00	100,00
				- kominiarski		7133,51		7133,48	100,00
				i) pozostałe usługi:		2269,51		2269,51	100,00
				- projekt		521,00		521,00	100,00
				- utrzymanie strony internetowej		4343,00		4342,97	100,00
				- usl.dot.scsny (serwis.szkołenie)		70893,00		70892,72	100,00
				j) organizacja Dni Książa		10584,00		10583,94	100,00
				k) usl.zwiazane z org.wypoczynku i			580,20	580,18	100,00
				Zakup dostepu do sieci Internet			1861,00	1860,95	100,00
				Oplaty z tyt.telefonii komorkowej			1533,00	1532,51	99,97
				Oplaty z tytułu zakupu uslug tele-kom. telefonii stacjonarnej			4477,00	4476,52	99,99
				Podroże sluzbowe krajowe			345,00	345,00	100,00
				Różne podatki i opłaty			4740,50	4740,36	100,00
				Odpisy na ZPSS			316,08	316,08	100,00
				Pozostale koszty operacyjne / koszty finansowe			187075,02	187067,38	100,00
				92116 Biblioteki					
				Wynagrodzenia osobowe pracownikow			113886,00	113885,63	100,00
				Składki na ubezpieczenie społeczne			18890,00	18887,72	99,99
				Składka na fundusz pracy			2545,00	2544,00	99,96
				Wynagrodzenia bezosobowe			2274,00	2274,00	100,00
				Zakup materialow i doposażenia			8058,50	8056,84	99,98
				a) art.biurowe, tonery		4513,50		4513,36	100,00
				b) środki czystości		20,00		19,50	97,50
				c) art.na zajecia z dziećmi, imprezy		689,00		688,05	99,86
				d) wyposazenie:		1764,00		1763,98	100,00
				- akcesoria komputerowe		1700,00		1699,98	100,00
				czajnik elektr.		64,00		64,00	100,00
				e) zakup gazet, prenumerata		672,00		671,95	99,99
				f) materialy wg projektu		400,00		400,00	100,00
				Zakup książek			19916,00	19916,00	100,00
				Zakup energii			7526,00	7524,96	99,99
				a) ogrzewanie gazowe		6175,00		6174,36	99,99

				1351,00		1350,60	99,97
	b) energia elektryczna						
	Zakup usług pozostałych				4855,00	4854,39	99,99
	a) opłaty - poczta, bank			400,00		398,14	99,54
	b) usł. - imprezy, zajęcia z dziećmi			552,00		552,00	100,00
	c) serwis komputerowy			580,00		580,00	100,00
	d) naprawa sprzętu, konserwacja ksero,			1111,10		1111,10	100,00
	e) czynsz za kserokopiarke			928,50		928,50	100,00
	d) inne:			885,00		884,65	99,96
	- wywylka smia do czytelników			614,00		613,65	99,94
	- szkolenie			200,00		200,00	100,00
	- pozostałe opłaty			71,00		71,00	100,00
	g) oprogramowanie wg projektu			400,00		400,00	100,00
	Zakup dostępu do sieci Internet				1832,00	1831,92	100,00
	Opłaty z tytułu zakupu usług telekom. telefoni stacjonarnej				1676,00	1675,95	100,00
	Podróże służbowe krajowe				1239,00	1238,73	99,98
	Odpisy na ZPSS				4376,00	4375,72	99,99
	Pozostałe koszty operacyjne / koszty finansowe				1,52	1,52	100,00
	AMORTYZACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH				27729,00	27729,00	100,00

Umorzenie środków trwałych w 2013 roku to koszt 27.729,00 zł
Odrisano w pozostałe koszty operacyjne kwote 315,00 zł jako należność za przeróbke centralnego ogrzewania, kwestionowaną przez OSP Książ Wlkp. i niemożliwą do wyegzekwowania.

Na koniec okresu sprawozdawczego kwota **należności** z tyt. wynajmu sali wynosiła **100,00 zł**
Zobowiązania ogółem to kwota **12.522,30 zł.** w tym: z tytułu podatku od wynagrodzeń - 2.947 zł,

z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne - 4.676,87 zł,

a pozostałe to zobowiązania z tyt. zakupu towarów i usług - kwota 4.898,43 zł.

Powiększe zobowiązania nie stanowią zobowiązań wymagalnych.

					6104,24	99,99
	d) wyposażenie- kuchnia, sala główna	6105,00			6104,24	99,99
	e) wyposażenie gospodarce	1421,00			1420,98	100,00
	f) art. dla Orkiestry Detej OSP	8544,00			8543,98	100,00
	g) pozostałe:	10797,00			10795,86	99,99
	- elementy sceny, akcesoria	2373,00			2372,47	99,98
	- art.remontowe, elektryczne	8424,00			8423,39	99,99
	h) artykuły wg projektu	1582,49			1582,49	100,00
	i) art.dot. turystyki i wypoczynku	6810,10			6810,10	100,00
	Zakup energii		31986,00		31985,58	100,00
	a) ogrzewanie gazowe	18188,50			18188,42	100,00
	b) energia elektryczna	12791,50			12791,21	100,00
	c) woda	1006,00			1005,95	100,00
	Zakup usług remontowych		478,00		478,00	100,00
	a) usl. -naprawy elektr.i inne	478,00			478,00	100,00
	Zakup usług zdrowotnych		148,00		148,00	100,00
	Zakup usług pozostałych		149518,21		149508,79	99,99
	a) wywóz nieczystości stałych	850,00			842,40	99,11
	c) przesyłki listowe, opłaty bankowe,	1000,00			999,43	99,94
	d) serwis komputerowy	2052,50			2052,50	100,00
	e) szkolenia	1382,00			1382,00	100,00
	f) usługi związane z organizacją	35040,70			35040,14	100,00
	- imprezy real.wg kalendarium	6790,50			6790,34	100,00
	- wakacje zimowe i letnie, imprezy	5448,00			5447,90	100,00
	- Wiosna Ludów	5115,00			5115,00	100,00
	Dzień Kobiet, Dzień Dziecka	5076,50			5076,50	100,00
	Majówka	3136,10			3136,04	100,00
	Dożynki Gminne	7638,10			7638,10	100,00
	zajęcia z dziećmi	1836,50			1836,26	99,99
	g) usługi dotyczące Orkiestry Detej	16431,50			16431,23	100,00
	h) przeglądy:	4151,00			4150,95	100,00
	- serwis kotłowni gazowej	3401,00			3400,95	100,00

Stan środków pieniężnych na 31 grudnia 2013 roku wynosił **2.560,83 zł**, w tym:

- 1) na rachunku bankowym - 2.014,71
- 2) gotówka w kasie - 546,12

Środki te stanowią dochody własne ze sprzedaży usług oraz otrzymane od sponsorów darowizny.

Kasia Wilk, dnia 17 luty 2014r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zyta
Grzegorz Zyta

DIREKTOR
Witold
mgr Witold Kalmierzak