

# **PROJEKT**

**Uchwała nr .....**

**Rady Miejskiej w Orzyszu**

**z dnia .....**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego**

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2013 r. poz 594 ze zm.) w związku z art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości ( Dz.U. Z 2013 , poz 330)- Rada Miejska w Orzyszu uchwala co następuje :

## **§ 1.**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Domu Kultury w Orzyszu za rok 2014 w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

## **§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady

Adam Myka

Dnia Poniedziałek, 4 Maja 2015 12:00 Dorota Lis <dorota.lis@dk.orzysz.pl> napisał(a)

Witam

W załączeniu przesyłam projekt uchwały Domu Kultury w Orzyszu  
Księgowa – Lis Dorota

From: Kancelaria Adwokacka adw. Piotr Bartecki

Sent: Sunday, May 03, 2015 5:32 PM

To: Dorota Lis

Subject: Odp: Projekt uchwały - Dom Kultury w Orzyszu

Dnia Czwartek, 30 Kwietnia 2015 15:07 Dorota Lis <dorota.lis@dk.orzysz.pl> napisał(a)

Dom Kultury w Orzyszu z siedzibą w : 12-250 Orzysz, ul Wojska Polskiego  
5 zwraca się z prośbą o zatwierdzenie projektu uchwały dotyczącej  
zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2015 rok.

Z poważaniem :

Główna Księgowa – Dorota Lis

tel.kontaktowy : 87- 4237010

Witam,

Akceptuję pod względem formalno prawnym.

Proszę jeszcze o przesłanie załącznika.

Z poważaniem

Zbigniew Czaplicki

Witam,

Akceptuję przedmiotową uchwałę pod względem formalno- prawnym.

Z poważaniem

Zbigniew Czaplicki

Orzysz ,dnia 28-02-2015 r.

**Sprawozdanie z działalności finansowo-rzeczowej**  
**Domu Kultury w Orzyszu**  
**za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.**

Dom Kultury w Orzyszu jako Samorządowa Instytucja Kultury posiada osobowość prawną. Jednostka wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Organizatora. Organizatorem jest Rada Miejska w Orzyszu.

Siedziba Domu Kultury mieści się w Orzyszu przy ul. Wojska Polskiego 5. Działalność statutowa prowadzona jest w budynkach przy ul. Wojska Polskiego 5 oraz ul. Giżyckiej 9.

W skład Domu Kultury wchodzi : Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Orzyszu oraz filie publiczno – szkolne w Dąbrówce i Okartowie, świetlice wiejskie w Ogródku, Strzelnikach, Wierzbiniach, Górze, Nowych Gutach, Piankach, Mikoszach, Tuchlinie, Drozdowie, Chmielewie, Dąbrówce, Cierpiętach, Szwejkówku. Odojach .

Dom Kultury prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w Ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz.U. z 2012 r. poz.406).

Na działalność i funkcjonowanie w 2014 r. Uchwałą Rady Miejskiej Nr XL/289/13 z dnia 18.12.2013 r. została przyznana instytucji dotacja podmiotowa w niżej wymienionych kwotach :

1/ Dotacja podmiotowa dla Domu Kultury - **650.000,00 zł.**

2/ Dotacja podmiotowa dla Biblioteki - **200.000,00 zł.**

Dotacja podmiotowa na działalność statutową Domu Kultury w Orzyszu została wydatkowana w kwocie 647.120,17 zł . Niewydatkowana kwota w wysokości 2.879,83 zł została zwrócona na rachunek bankowy Urzędu Miejskiego w Orzyszu w dniu 29.01.2015 r.

Dotacja podmiotowa przyznana na działalność statutową w 2014 r dla Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Orzyszu w wysokości 200.000,00 zł została wydatkowana w całości .

Do planu finansowego na 2014 rok włączone zostały również następujące środki finansowe :

**Dom Kultury**

- |  |                       |
|--|-----------------------|
| - niewykorzystane środki finansowe z 2013 r.   | - <b>8.352,91zł</b>   |
| - dochody z działalności za 2014 rok   | - <b>52.054,85 zł</b> |
| - kredyt bankowy na pokrycie realizacji zadań p.n. „ X Spotkania Folklorystyczne „ oraz „ Dożynki w Gminie Orzysz ” współfinansowanych ze środków unijnych z programu PROW na lata 2007-2013 . | - <b>50.000,00 zł</b> |

Umowa nr 01149-6930-UM 1440554/13 kwota : 26.456,62 zł

Umowa nr 01281-6930-UM 1440553/13 kwota : 24.696,01 zł

## Biblioteka

- dotacja z Narodowej Biblioteki w Warszawie w wysokości : - **4.990,00 zł**  
przeznaczona na zakup książek

W/w środki finansowe zostały wykorzystane do 31.12.2014 r. w następujących wysokościach :

1/ Dom Kultury - **742.777,82 zł** / załącznik Nr 1 /

2/ Biblioteka - **204.990,00 zł.** / załącznik Nr 2/

W 2014 roku zakupiono wyposażenie niskocenne do Domu Kultury oraz świetlic na kwotę ogółem : **4.647,90 zł** w tym :

- zestaw komputerowy do księgowości
- sprzęt i artykuły AGD
- akcesoria komputerowe
- niszczarka do dokumentów
- akcesoria do samochodu służbowego (pokrowce)
- do świetlic wiejskich - artykuły do sprzątania, plandeka na drzewo, szyba do kominka, karnisz

Do Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Orzyszu oraz jej filii w Dąbrówce i Okartowie zakupiono książki na łączną wartość **19.990,00 zł** oraz wyposażenie na kwotę **1.069,17 zł.** w tym :

- niszczarka do dokumentów
- odkurzacz
- tablica informacyjna

W 2014 roku wydatkowano kwotę w wysokości ogółem **11.225,82 zł** na następujące usługi i remonty w budynku Domu Kultury, Biblioteki oraz świetlicach wiejskich :

- remont i konserwacja węzła ciepłowniczego w Izbie Regionalnej	2.361,60 zł.
- kontrola i czyszczenie przewodów kominowych	5.212,51 zł
- przeglądy gaśnic	141,83 zł.
- remont rozdzielni elektrycznej	222,63 zł
- usunięcie awarii instalacji elektrycznej, pomiary elektryczne	1.558,13 zł
- przegląd 5 -letni elektryczny świetlicy	193,79 zł
- remont opraw oświetleniowych	1.289,33 zł
- naprawa pompy w Drozdowie	246,00 zł

Ponadto w 2014 roku Dom Kultury w Orzyszu wydatkował kwoty dotacji celowych przyznanych na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Nr XLII/289/13 z dnia 18 grudnia 2013 r. na realizację następujących zadań :

- „ Zakup sprzętu nagłaśniającego „ - przyznana kwota dotacji w wysokości 91.900,00 zł

Na realizację w/w zadania została wydatkowana kwota w wysokości 91.850,00 zł , pozostała niewydatkowana kwota w wysokości 50,00 zł została zwrócona na rachunek bankowy Urzędu Miejskiego w Orzyszu.

- „ Wymiana pokrycia dachowego na budynku przy ul .Wojska Polskiego 5 w Orzyszu „  
przyznana kwota dotacji w wysokości 112.603,57 zł .

Na realizację w./w zadania została wydatkowana kwota w wysokości 94.190,00 zł., pozostała niewydatkowana kwota w wysokości 18.413,57 zł została zwrócona na rachunek bankowy Urzędu Miejskiego w Orzyszu.

**Przychody na dzień 31.12.2014r. kształtowały się następująco :**

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
700	Sprzedaż usług z działalności podstawowej / wpłaty uczestników zajęć, wpisowe, sprzedaż biletów/	9.406,00
701	Sprzedaż pozostałych usług / najem lokali, dzierżawa terenu /	21.965,00
740	Dotacje podmiotowe z samorządu	847.120,17
741	Dotacje celowe : - zakup sprzętu nagłaśniającego - remont dachu (budynek-ul. Wojska Polskiego 5)	186.040,00
742	Dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie	4.990,00
743	Dotacje unijne : - realizacja projektu – „ IX Spotkania Folklorystyczne” - realizacja projektu „ Dożynki w Gminie Orzysz „	27.088,03
750	Przychody finansowe - kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym - zwrot kosztów postępowania sądowego	5,11 13.375,39
760	Pozostałe przychody operacyjne w tym :	
	- darowizny	2.270,00
	- odszkodowanie z TUW	4.956,00
	- naliczona amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	2.845,08
	- pozostałe	77,35
	<b>RAZEM :</b>	<b>1.120.138,13</b>

**Koszty wg rodzaju na dzień 31.12.2014 r. kształtowały się następująco :**

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
400	Amortyzacja	85.598,40
411	Zużycie materiałów	53.635,64
419	Zużycie energii	60.186,44
420	Usługi obce	157.169,73
430	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	538.166,90

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	18.626,76
445	Składki ZUS i F. Pracy	86.602,82
460	Pozostałe koszty	17.893,57
751	Koszty finansowe	547,55
761	Koszty operacyjne	201,64
	RAZEM :	<b>1.018.629,45</b>

Na dzień 31.12.2014 r. wystąpiły w Domu Kultury w Orzyszu zobowiązania wobec :

- |   |                |
|---|----------------|
| 1/ Dostawców ( faktury za usługi i materiały)       | - 8.266,62 zł  |
| 2/ Urzędu Skarbowego ( podatek od osób fizycznych ) | - 3.232,00 zł  |
| 3/ ZUS- u ( składki od wynagrodzeń )                | - 17.781,17 zł |
| 4/ Wynagrodzenia bezosobowe                         | - 1.019,34 zł  |

W/w zobowiązania zostały terminowo uregulowane w m-cu styczniu 2015 r.

Na dzień 31.12.2014 r. wystąpiły w Domu Kultury następujące należności od odbiorców oraz sporne z tytułu :

- |   |             |
|---|-------------|
| 1/ dzierżawy terenu pod ustawienie stoiska handlowego | - 227,58 zł |
| 2/ najmu lokalu                                       | - 400,00 zł |

Pozycja 1 to należność wymagalna skierowana na drogę postępowania sądowego w celu jej odzyskania , należność w wysokości 400,00 zł z tytułu najmu lokalu powstała w m-cu grudniu 2014 roku i została terminowo uregulowana w m-cu styczniu 2015 r.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2014 r. wynosiło 14 osób na umowę o pracę, 14 opiekunów świetlic wiejskich zatrudnionych na umowę zlecenie .

W 2014 roku zatrudniona była również 1 osoba na odbycie stażu w ramach zawartej umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Piszcu.

**Sporządził:**

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**Dorota Lis**

**Zatwierdził:**

**DYREKTOR**  
Domu Kultury w Orzyszu  
mgr Beata Szymankiewicz

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014 r.

jednostka obliczeniowa: zł. ....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2013	2014 r.			2013	2014
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	449 001,67	564 180,04	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	430 497,52	529 161,12
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	14 195,93	11 350,85
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	449 001,67	564 180,04	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	449 001,67	564 180,04	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	344 562,25	416 301,59
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	71 739,34	101 508,68
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	425 835,15	500 357,87	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	45 788,61	38 473,66
d)	środki transportu	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
e)	inne środki trwałe	23 166,52	63 822,17	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	45 788,61	38 473,66
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	45 788,61	38 473,66
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			a)	kredyty i pożyczki	3 068,92	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		



**DOM KULTURY**  
w ORZYSZU

12-250 ORZYSZ, ul. Wojska Polskiego 5

tel. 087 423 70 10 REGON 000821487							
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>27 284,46</b>	<b>3 454,74</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>8 301,72</b>	<b>8 266,62</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>				– do 12 miesięcy	<b>8 301,72</b>	<b>8 266,62</b>
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>23 161,42</b>	<b>23 893,00</b>
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	<b>1 456,50</b>	<b>1 019,34</b>
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>25 918,61</b>	<b>627,58</b>	i)	inne	<b>9 800,05</b>	<b>5 294,70</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	<b>350,00</b>	<b>400,00</b>	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>350,00</b>	<b>400,00</b>	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
	– do 12 miesięcy	<b>350,00</b>	<b>400,00</b>	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	<b>25 568,61</b>	<b>227,58</b>		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej	<b>25 568,61</b>	<b>227,58</b>				
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 365,85</b>	<b>2 827,16</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>1 365,85</b>	<b>2 827,16</b>				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>1 365,85</b>	<b>2 827,16</b>				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>1 365,85</b>	<b>2 827,16</b>				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>476 286,13</b>	<b>567 634,78</b>	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>476 286,13</b>	<b>567 634,78</b>

Sporządzono dnia **30.03.2015**

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**Dorota Lis**

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**DYREKTOR**  
Domu Kultury w Orzyszu

*mgr Beata Szymankiewicz*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)



**DOM KULTURY**

w ORZYSZU

12-250 ORZYSZ, ul. Wojska Polskiego 5

tel. 087 423 70 10

NIP 849-10-39-836 REGON 141111 adres jednostki

**Rachunek zysków i strat – wariant  
porównawczy**

		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1005057,41</b>	<b>1096609,2</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	34594	31371
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	850000	847120,17
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	120463,41	218118,03
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>944473,76</b>	<b>1017880,26</b>
I	Amortyzacja	54010,24	85598,4
II	Zużycie materiałów i energii	113533,81	113822,08
III	Usługi obce	128812,5	157169,73
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	517333,89	538166,9
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	103374,48	105229,58
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	27408,84	17893,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>60583,65</b>	<b>78728,94</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>22071,9</b>	<b>10148,43</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	22071,9	10148,43
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3127,73</b>	<b>201,64</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	3127,73	201,64
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>79527,82</b>	<b>88675,73</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>3</b>	<b>13380,5</b>
II	Odsetki	3	
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		13380,5
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>7791,48</b>	<b>547,55</b>
I	Odsetki	6541,48	547,55
IV	Inne	1250	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>71739,34</b>	<b>101508,68</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>71739,34</b>	<b>101508,68</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>71739,34</b>	<b>101508,68</b>

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Lis Dorota

.....  
sporządził**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**Dorota Lis**

Orzysz dnia 30.03.2015 r.

Zatwierdził:

**DYREKTOR**  
Domu Kultury w Orzyszu  
mgr Beata Szymankiewicz

Orzysz dn. 30.03.2015 r.

### **Informacja dodatkowa do bilansu za 2014 r.**

Dom Kultury w Orzyszu jako Samorządowa Instytucja Kultury posiada osobowość prawną. Dom Kultury wpisany jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Organizatora. Organizatorem jest Rada Miejska w Orzyszu.

Siedziba Domu Kultury mieści się w Orzyszu przy ulicy Wojska Polskiego 5. Działalność statutowa prowadzona jest w budynkach przy ul. Wojska Polskiego 5 oraz ul. Giżyckiej 9.

W skład Domu Kultury wchodzi: Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Orzyszu oraz filie publiczno-szkolne w Dąbrówce i Okartowie, świetlice wiejskie na terenie Gminy Orzysz.

Dom Kultury prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w Ustawie z dnia 25 października o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz.U.z 2012 r. poz.406 ).

Środki finansowe na działalności funkcjonowanie Domu Kultury pochodzą z :

- 1/ Dotacji z samorządu gminnego
- 2/ Wpływów uzyskiwanych z prowadzonej działalności
- 3/ Darowizn i zapisów od osób fizycznych i prawnych
- 4/ Działalności gospodarczej w zakresie zbieżnym z jego działalnością podstawową oraz innych źródeł finansowania

Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat. Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w przepisach rozdziału czwartego ustawy o rachunkowości w następujący sposób :

- 1/ środki trwałe i wartości niematerialne i prawne z zakupu wg cen nabycia
- 2/ środki pieniężne w walucie polskiej wg ich wartości nominalnej
- 3/ należności i zobowiązania – w walucie polskiej
  - w ciągu roku w wartości nominalnej ustalonej przy ich powstawaniu
  - na dzień bilansowy w kwotach wymagających zapłaty
- 4/ fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.

Ewidencję środków trwałych prowadzi się w sposób zapewniający :

- ustalenie wartości początkowej środków trwałych
- ustalenie terminu oddania środka trwałego do użytku
- ustalenie miejsc znajdowania się poszczególnych środków trwałych
- zaliczanie środków trwałych do grup wykazywanych w aktywach bilansu tj. klasyfikacji rodzajowej środków trwałych.

Podział środków trwałych na grupy przedstawia się następująco :

Grupa „1„ - Budynki i budowle

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
451.918,63	537.918,63	20.083,48	37.560,76

W grupie 1 „ Budynki i budowle „ nastąpiło zwiększenie w wartości na kwotę 86.000,00 zł z tytułu wykonanego remontu dachu na budynku Domu Kultury w Orzyszu przy ul. Wojska Polskiego 5 z przyznanej dotacji celowej.

Grupa „ 7” - Środki transportu /powyżej 3.500,- zł/

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
48.000,00	48.000,00	43.200,00	48.000,00

Grupa „ 8 „ - Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie / powyżej 3.500,- zł /

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
69.602,50	118.700,05	51.301,23	58.246,58

W w/w grupie nastąpiło zwiększenie wartości o kwotę 49.098,00 zł z tytułu zakupu sprzętu nagłaśniającego z przyznanej dotacji celowej.

Grupa - „ 491 „ zespoły komputerowe / powyżej 3.500,00 zł /

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
34.134,06	34.134,06	29.268,81	30.765,81

Grupa - środki trwałe do 3.500,- zł. / umorzone w chwili zakupu /

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
319.702,98	359.226,75	319.702,98	359.226,75

Zwiększenie wartości środków trwałych w grupie < 3.500,00 zł. nastąpiło z tytułu zakupu sprzętu nagłaśniającego z dotacji celowej na wartość 42.729,77 zł, komputera do księgowości na wartość 2.460,00 zł. odkurzacza do biblioteki w Orzyszu na wartość 499,00 zł , zmniejszenie wartości na kwotę 6.165,00 zł z tytułu przeksięgowania wyposażenia świetlic na ewidencję pozabilansową .

Grupa - wartości niematerialne i prawne

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
42.469,93	42.469,93	42.469,93	42.469,93

Grupa - zbiory biblioteczne / poniżej 3.500,- zł/

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
284.006,85	303.969,23	284.006,85	303.969,23

W 2014 roku zakupiono książki do biblioteki w Orzyszu oraz jej filii na łączną wartość 19.990,00 zł oraz wybrakowano na kwotę 27,62 zł.

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2014 r. wynosi - **564.180,04 zł**

Należności występujące w bilansie na dzień 31.12.2014 r. w poz. B II w kwocie **627,58 zł** to :

1/ należność z tytułu najmu lokali - 400,00 zł

2/ należność skierowana na drogę sądową z tyt. dzierżawy terenu w wysokości – 227,58 zł



Zobowiązania występujące w bilansie na dzień 31.12.2014 r. w poz BI po stronie pasywów w kwocie **38.473,66 zł.** to zobowiązania wobec :

1/ Dostawców	8.266,62 zł.
2/ z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	23.893,00 zł
4/ z tytułu wynagrodzeń	1.019,34 zł

Powyższe zobowiązania zostały terminowo uregulowane w m-cu styczniu 2015 roku.

W pozycji B III 2 i bilansu za 2014 r. występuje pozycja „inne zobowiązania „ w kwocie 5.294,70 zł . Jest to kwota zabezpieczenia gwarancyjnego wykonawcy robót z tytułu remontu świetlic w Piankach i Ogródku.

**Przychody na dzień 31.12.2014r. kształtowały się następująco :**

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
700	Sprzedaż usług z działalności podstawowej / wpłaty uczestników zajęć, wpisowe, sprzedaż biletów/ i	9.406,00
701	Sprzedaż pozostałych usług / najem lokali, dzierżawa terenu /	21.965,00
740	Dotacje podmiotowe z samorządu	847.120,17
741	Dotacje celowe: - zakup sprzętu nagłaśniającego - remont dachu ( budynek – ul. Wojska Polskiego 5 )	186.040,00
742	Dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie	4.990,00
743	Dotacje unijne : - realizacja projektu - „ IX Spotkania Folklorystyczne” - realizacja projektu - „ Święto Plonów w Gminie Orzysz „	27.088,03
750	Przychody finansowe - kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym - zwrot kosztów postępowania sądowego	5,11 13.375,39
760	Pozostałe przychody operacyjne w tym :	
	- darowizny	2.270,00

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
	- odszkodowanie z TUW	4.956,00
	- naliczona amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	2.845,08
	- pozostałe	77,35
	<b>RAZEM :</b>	<b>1.120.138,13</b>

**Koszty wg rodzaju na dzień 31.12.2014 r. kształtowały się następująco :**

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
400	Amortyzacja	85.598,40
411	Zużycie materiałów	53.635,64
419	Zużycie energii	60.186,44
420	Usługi obce	157.169,73
430	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	538.166,90
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	18.626,76
445	Składki ZUS i F. Pracy	86.602,82
460	Pozostałe koszty	17.893,57
751	Koszty finansowe	547,55
761	Koszty operacyjne	201,64
	<b>RAZEM :</b>	<b>1.018.629,45</b>

Dom Kultury zamknął swoją działalność za rok 2014 wynikiem finansowym dodatnim w wysokości – 101.508,68 zł.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2014 r. wynosiło 14 osób na umowę o pracę oraz 14 opiekunów świetlic wiejskich zatrudnionych na umowę zlecenie. W 2014 roku zatrudniona były również 1 osoba na odbycie stażu w ramach zawartej umowy z Powiatowym Urzędem Pracy.

Sporządził :

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**Dorota Lis**

Zatwierdził :

**DYREKTOR**  
Domu Kultury w Orzyszu  
mgr Beata Szymankiewicz



DOM KULTURY  
w ORZYSZU  
12-250 ORZYSZ, ul. Wojska Polskiego 5  
tel. 087 423 70 10  
NIP 849-10-39-836 REGON 000821487

Łrno

Orzysz, dn. 12.05.2015r.

BIURO RADY MIEJSKIEJ w ORZYSZU  
DK/22/05/2015  
**W P Ł Y N Ę Ł O**

Dnia: 2015 -05- 1 3  
62/2015

Ilość załączników .....

Podpis .....

URZĄD MIEJSKI w ORZYSZU  
Kancelaria  
**W P Ł Y N Ę Ł O**

2015 -05- 1 2

Ilość zał. 5-  
podpis 4420

**P. Adam Myka**  
Przewodniczący Rady Miejskiej  
w Orzyszu

Dom Kultury w Orzyszu przedkłada sprawozdanie finansowe za rok 2014 składające się ze sprawozdania finansowo-rzeczowego, bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, do sporządzenia którego instytucja jest zobligowana na podstawie ustawy o rachunkowości, w celu zatwierdzenia przez Organizatora, czyli Radę Miejską w Orzyszu.

W załączeniu:

- 1) Projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego.

Z poważaniem:

DYREKTOR  
Domu Kultury w Orzyszu  
mgr Beata Szymankiewicz