

Uchwała nr LI/370/18
Rady Miejskiej w Orzyszu
z dnia 23 kwietnia 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego

Na podstawie art.18 ust 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz 1875) w związku z art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. Z 2018 , poz. 395) - Rada Miejska w Orzyszu uchwala co następuje :

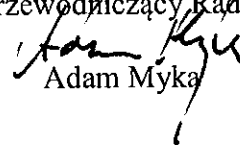
§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Domu Kultury w Orzyszu za rok 2017 w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały .

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Przewodniczący Rady


Adam Myka

Orzysz dnia 22-03-2018 r.

Sprawozdanie z działalności finansowo-rzeczowej

Domu Kultury w Orzyszu

za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 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

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, Cierzpiętach, 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 2017 r .Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXIII/ 224/ 16 z dnia 28.12.2016 r. została przyznana instytucji dotacja podmiotowa w niżej wymienionych kwotach :

1/ Dotacja podmiotowa dla Domu Kultury – **578.807,00 zł.**

2/ Dotacja podmiotowa dla Biblioteki – **162.092,00 zł.**

Dotacja podmiotowa dla Domu Kultury została zwiększona o kwotę **23.400,00 zł** na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Orzyszu Nr XLVI/337/17 z dnia 29.11.2017r

z przeznaczeniem na pokrycie kosztów opracowania Studium Wykonalności Projektu Polana Kultury oraz pokrycia kosztów utrzymania budynków przy ul. Wojska Polskiego 9 w Orzyszu w związku z ich przejęciem zgodnie z umową użyczenia nr WIG.6850.6.2017.KOW dnia 03.07.2017 r.

Do planu finansowego włączone zostały również przychody własne w następujących wysokościach :

Dom Kultury – 16.985,31 zł

Biblioteka - 14.687,77 zł

Kwota niewykorzystanej dotacji podmiotowej przez Dom Kultury w wysokości 1.693,75 zł została zwrócona na rachunek bankowy Urzędu Miejskiego w Orzyszu w dniu 26 stycznia 2018 r.

W/w środki finansowe zostały wykorzystane do 31.12.2017 r. w następujących wysokościach :

1/ Dom Kultury – **606.386,40 zł** / załącznik Nr 1 /

2/ Biblioteka – **176.779,77 zł.** / załącznik Nr 2 /

Szczegółowy wykaz wydanych środków finansowych stanowią w/w załączniki do sprawozdania finansowo rzeczowego .

Ponadto Dom Kultury w Orzyszu otrzymał dotację celową w wysokości 10.000,00 zł na podstawie zawartych umów z Ośrodkiem Działaj Lokalnie Stowarzyszeniem Pomocy Dzieciom i Młodzieży z siedzibą w Rucianem Nidzie na realizację projektów, których celem była budowa lokalnej kameralnej „ Sceny Pasjonatów „.

Miejsko- Gminna Biblioteka Publiczna w Orzyszu otrzymała dotację celową w wysokości 6.270,00 zł z Narodowej Biblioteki w Warszawie z przeznaczeniem na zakup nowości wydawniczych

Przychody na dzień 31.12.2017 r. kształtowały się następująco :

Konto		Kwota zł.
700	Sprzedaż usług z działalności podstawowej / wpłaty uczestników zajęć, wpisowe, sprzedaż biletów/	14.680,00
701	Sprzedaż pozostałych usług /najem lokali,dzierżawa terenu /	11.033,75
740	Dotacje podmiotowe z samorządu w tym :	
	Dom Kultury	600.513,25
	Biblioteka	162.092,00
741	Dotacje- Narodowa Biblioteka w Warszawie	6.270,00
742	Dotacja- Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Młodzieży w Rucianem Nida	10.000,00
750	Przychody finansowe	4,58
760	Pozostałe Przychody operacyjne :	
	- darowizna	190,00
	- amortyzacja naliczona od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	2.845,08
	- refundacja wynagrodzenia z ZDZ	1.600,00
	- zwrot kosztów utrzymania budynku przy ul Wojska Polskiego 5	590,15
	- pozostałe	209,60
	RAZEM :	810.028,41

Koszty wg rodzaju na dzień 31.12.2017 r. kształtowały się następująco :

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
400	Amortyzacja	50.210,29
411	Zużycie materiałów	53.268,18
419	Zużycie energii	86.906,50
420	Usługi obce	79.120,07
430	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	441.690,77
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	12.115,15
445	Składki ZUS i F. Pracy	75.725,50
460	Pozostałe koszty	21.343,75
761	Koszty operacyjne	860,83
	RAZEM :	821.241,04

Na dzień 31.12.2017 r. wystąpiły w Domu Kultury w Orzyszu zobowiązania wobec :

- 1/ Dostawców (faktury za usługi i materiały) – 9.090,03 zł
- 2/ Urzędu Skarbowego (podatek od osób fizycznych) – 1.946,00 zł
- 3/ ZUS- u (składki od wynagrodzeń) – 12.148,89 zł
- 4/ Urzędu Miejskiego – rozliczenie dotacji podmiotowej - 1.693,75 zł

W/w zobowiązania zostały terminowo uregulowane w m-cu styczniu 2018 r.

Na dzień 31.12.2017 r .należności nie wystąpiły.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2017 r. wynosiło 11 osób na umowę o pracę,
13 opiekunów świetlic wiejskich zatrudnionych na umowę zlecenie . Ponadto
zatrudnione były w Domu Kultury 2 osoby na staż w ramach zawartej umowy
z Zakładem Doskonalenia Zawodowego .

Sporządził :

GOŁOŃ
Barbara

Zatwierdził:

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamieniecka
mgr Joanna Kamieniecka

**Wykonanie planu finansowo- rzeczowego Domu Kultury w Orzyszu
za okres od 01.01.2017 – do 31.12.2017 r.**

	Plan 2017 r.	Wykonanie do
Nazwa zadania Budżetowego	29.12.2017 r.	31.12.2017 r
1		
Zadanie 1. Organizacja imprez	87.220,00	87.208,09
1.1		
Zakup materiałów i wyposażenia w tym :		
- art. do dekoracji sceny i pomieszczeń ,	1.928,00	1.927,32
- rekwizyty do gier i zabaw (imprezy ,festyny wiejskie)	1.064,00	1.063,37
- artykuły i naczynia jednorazowego użytku	181,00	180,17
- artykuły spożywcze (przygotowanie poczęstunku dla zespołów , zaproszonych gości, uczestników imprez)	4.915,00	4.914,77
- art. biurowe i przemysłowe (wykonanie plakatów,dyplomów,zaproszeń ,pamiątki , wiazanki okolicznościowe, fajerwerki)	6.710,00	6.706,83
1.2.	15.100,00	15.100,00
Nagłośnienie , najem sceny na Dożynki 2017		
1.3	5.144,00	5.143,99
zakwaterowanie, wyżywienie: (usługi hotelowe dla zaproszonych artystów i gości, wynajmy lokali i usługi gastronomiczne na imprezy okolicznościowe typu Dzień Kobiet, Spotkanie Kół Gospodyń Wiejskich, Dzień Działacza Kultury,inne		
1.4	3.538,00	3.537,51
Zakup usług kulturalnych – honoraria, wynagrodzenia dla artystów występujących i prowadzących imprezy		
1.5	15.454,00	15.454,00
Wynagrodzenia bezosobowe, autorskie, ZAIKS :		
- wypłata wynagrodzeń dla artystów występujących i prowadzących imprezy na podstawie umów cywilnoprawnych)		
- wynagrodzenia autorskie dla ZAIKS-u	1.899,00	1.898,84
- wynagrodzenie za oprawę muzyczną festynów	5.616,00	5.616,00
1.6	2.270,00	2.270,00
Usługi transportowe (przewóz sprzętu i nagłośnienia na imprezy organizowane przez Dom Kultury)		

1.7 Ochrona osób i mienia podczas imprez masowych: Majówka, Dni Orzysza, Orzyskie Spotkania Folklorystyczne, Dożynki	5.250,00	5.249,00
1.8 Nagrody pieniężne :	13.510,00	13.510,00
- turniej szachowy	1.360,00	1.360,00
- Konkurs Palm i Pisanek	1.850,00	1.850,00
- Spotkania Folklorystyczne	5.000,00	5.000,00
- Konkurs poetycki im. M.Kajki	3.500,00	3.500,00
- konkurs piosenki żołnierskiej	1.800,00	1.800,00
1.9 Nagrody rzeczowe :	1.220,00	1.219,02
Turniej szachowy	265,00	264,20
konkursy - Palm i Pisanek,	764,00	764,03
wierszowisko	191,00	190,79
tytanowy tygrys	-	-
1.10 Usługi elektryczne (kompleksowe zabezpieczenie Dni Orzysza , Dożynek Gminnych 2017, Biegu Tygrysa)	1.601,00	1.600,24
1.11 Pozostałe koszty organizacji imprez (wynajem toi-toi, przygotowanie dokumentacji imprez masowych, wywóz nieczystości, ubezpieczenie OC)	1.820,00	1.817,03
Zadanie 2. Organizacja kół zainteresowań	22.256,00	21.351,12
2.1. Zakup materiałów i wyposażenia do prowadzenie zajęć plastycznych (bibuły, bloki, gumki, nożyczki, kleje, kredki, ołówki, pędzle, farby)	2.040,00	2.036,77
2.2. Wynagrodzenia bezosobowe, honoraria dla osób prowadzących zajęcia + składki ZUS : - ogólnorozwojowe dla dzieci - nauka tańca - nauka języka angielskiego -nauka gry na gitarze -zajęcia wokalne/ chór	17.500,00	14.752,75 1.854,30
2.3 Akredytacje + ubezpieczenie OC : wyjazdy” Orzyszanek” oraz innych zespołów i wykonawców działających w Domu Kultury na występy	360,00	351,82
2.4 Usługi transportowe: Przewóz zespołu „ Orzyszanki” do Węgorzewa Wydmin oraz innych zespołów na występy	2.356,00	2.355,48
Zadanie 3. Koszty utrzymania etatów	266.937,00	266.934,32

(zatrudnienia)		
3.1. Wynagrodzenia osobowe w tym : nagrody jubileuszowe	207.958,00 5.682,00	207.957,65
3.2. nagrody roczne ,uznaniowe	10.100,00	10.100,00
3.3 Składki ZUS , Świadczenia urlopowe	41.357,00 6.522,00	41.356,54 6.521,13
3.4 Kursy, szkolenia zawodowe pracowników Szkolenia bhp i badania lekarskie pracowników	760,00 240,00	759,00 240,00
Zadanie 4. Koszty zatrudnienia opiekunów świetlic	78.487,00	78.486,30
4.1 Wynagrodzenia bezosobowe opiekunów świetlic	68.175,00	68.175,00
4.2 Składki ZUS	10.312,00	10.311,30
Zadanie 5. Koszty utrzymania obiektów	Dom Kultury Świetlice wiejskie 112.510,15 + 11.112,16	111.733,63
5.1 Energia cieplna - DK	22.860,00	22.857,72
5.2 Opał na świetlice wiejskie : Drewno Gaz (świetlica Góra) Węgiel (świetlica w Ogródku)	 4.940,00 2.399,00 -	 4.940,00 2.398,50 -
5.3 Energia elektryczna : DK (budynek + muszla koncertowa) świetlice	 7.640,00 12.320,00	 7.631,35 12.315,53
5.4 Woda , ścieki : DK świetlice	 830,00 470,00	 822,59 466,84
5.5 Wywóz nieczystości stałych, płynnych : DK Świetlice	 780,00 2.797,00	 780,00 - 2.796,08
5.6 Materiały do konserwacji i usług konserwacyjnych, bieżących napraw : (art.elektryczne, oświetleniowe,przemysłowe) DK	 910,00	 904,20

Świetlice	260,00	259,80
5.7 Środki czystości :		
DK	2.100,00	2.022,36
świetlice	1.100,00	1.078,30
5.8 Okresowe przeglądy :		
Kominiarskie, wodno – kanalizacyjne, techniczne, p.poż elektryczne w tym :		
Dom Kultury		
- przegląd roczny elektryczny (DK + scena)	500,00	499,92
- usługi kominiarskie	530,00	530,00
- przeglądy gaśnic	155,00	154,98
- wodno kanalizacyjne, techniczne	90,00	90,00
Świetlice		
- przeglądy roczne i pięcioletnie elektryczne	2.733,00	2.732,95
- usługi kominiarskie	4.300,00	4.254,08
-przeglądy gaśnic	233,00	232,47
- przeglądy wodno – kanalizacyjne, techniczne	1.975,00	1.974,68
- dozór techniczny urządzenia gazowego w Górze	250,00	250,00
5.9 Usługi – konserwacja i naprawa urządzeń technicznych w obiektach , inne usługi :		
DK	700,00	698,41
Świetlice	570,00	569,98
5.10	53,00	52,92
Paliwo do kosiarki		
5.11 Zakup światłowodów	4.950,00	4.946,00
5.12 Utrzymanie budynków – ul. WP 9	36.065,15	36.064,12
- energia elektryczna		2.749,86
- energia ciepła		31.610,86
- woda		1.703,40
5.13 Adaptacja pomieszczeń w budynku DK ul. Wojska Polskiego 9 (pałacyk)	11.112,16	
Zadanie 6.	40.670,00	40.082,79
Koszty ogólnozakładowe		
6.1	6.500,00	6.082,43
Materiały biurowe,dekoracyjne,p.poż w tym :		
Papier xero	1.000,00	884,65
Tonery	1.500,00	1.406,17
Znaczki	600,00	520,00
materiały do sprzętu muzycznego(struny,baterie)	1.500,00	1.400,24
pozostałe- długopisy, korektory, koperty, segregatory, teczki biurowe, zszywki, spinacze, płyty CD itp.	1.900,00	1.871,37
6.2 Wyposażenie :		

DK – niskocenne akcesoria muzyczne, nagłośnieniowe, serwer internetowy	6.865,00	6.842,28
Wartości niematerialne i prawne (oprogramowanie)	2.850,00	2.847,00
Świetlice - zakup art. niskocennych	20,00	11,10
6.3 Przeglądy sprzętu biurowego – 3 przeglądy kompleksowe i konserwacja urządzenia wielofunkcyjnego	1.230,00	1.230,00
6.4 Usługi informatyczne, dostęp do internetu : abonament BIP abonament internetowy mobilny aktualizacja programów komputerowych, abonament internetowy w świetlicach w Drozdowie i Cierzpiętach odnowienie certyfikatu Płatnik ZUS	2.744,00 720,00 330,00 1.115,00 400,00 179,00	2.705,16 713,40 329,90 1.114,63 368,88 178,35
6.5 Usługi telekomunikacyjne, pocztowe: abonamenty telefoniczne opłaty za przesyłki pocztowe	1.800,00 -	1.775,05 -
6.6 Usługi bankowe	2.137,00	2.077,27
6.7 Ubezpieczenie majątku	3.018,00	3.018,00
6.8 Abonament RTV (świetlice wiejskie i Dom Kultury) Pozostałe koszty + dostęp do portalu internetowego	324,00 420,00	323,25 413,05
6.9 Delegacje	1.000,00	997,29
7.0 Usługi transportowe - przewóz wyposażenia do nowego obiektu DK	200,00	200,00
- Koszty realizacji projektu „Polana Kultury”	8.400,00	8.400,00
- koszty wyposażenia świetlicy - Mikosze	3.162,00	3.160,91
Razem :	602.207,00 + 5.873,15 + 11.112,16 619.192,31	606.386,40

Sporządził :

GŁÓWNY KASJER
 Dorota

Zatwierdził :

DYREKTOR
 Domu Kultury w Orzyszu
 Joanna Kamieniecka
 mgr Joanna Kamieniecka

DOM KULTURY

w ORZYSZU
12-250 ORZYSZ, ul. Wojska Polskiego 5
tel. 87 423 70 10
NIP 849-10-39-836 REGON 000821487

**Załącznik nr 2 do
Sprawozdania finansowo-rzeczowego****Wykonanie planu finansowo – rzeczowego Miejsko-Gminnej Biblioteki
Publicznej w Orzyszu za okres od 01.01.2017 r. – do 31.12.2017 r.**

Nazwa zadania budżetowego	Plan 2017 - 29.12.2017 r.	Wykonanie planu – 31.12.2017 r.
1		
Zadanie 1. Działalność biblioteki	26.038,17	26.038,17
1.1. Zakup książek – nowości wydawnicze ukazujące się na polskim rynku: literatura beletrystyczna, literatura popularno – naukowa, lektury szkolne, poradniki	15.000,00	15.000,00
1.2. Zakup prenumeraty czasopism – 4 dzienniki ogólnopolskie, 1 czasopismo regionalne, 2 czasopisma bibliotekarskie, 3 czasopisma dla dzieci i młodzieży, 9 innych (Wprost, Newsweek, Claudia, Mój Piękny ogród, PC world, Dobre Wnętrze, Murator, Twój Styl, Pani) biuletyn informacyjny	8.044,37	8.044,37
1.3 Zakup druków i folii	1.042,36	1.042,36
1.4 Zakup materiałów na imprezy okolicznościowe , spotkania autorskie z pisarzami (artykuły spożywcze: kawa, herbata, cukier, ciasto na imprezy pn. Dzień Kobiet, Dzień Matki, konkurs literacki „I Ty możesz zostać Baśniomistrzem!”, majowe lekcje biblioteczne „Biblioteka Małego Człowieka”, Mikołajki	618,74	618,74
1.5 Zakup nagród rzeczowych - nagrody książkowe i rzeczowe na konkurs literacki „I Ty możesz zostać Baśniomistrzem!” – I, II, III miejsce, wyróżnienia i nagrody za udział	201,50	201,50
1.6 Organizacja Uniwersytetu III wieku : - usługi przewozowe + ubezpieczenie OC - wiązanki okolicznościowe - poczęstunek	1.131,20	1.131,20
Zadanie 2. Koszty utrzymania etatów	146.877,50	146.877,50
2.1. Wynagrodzenia osobowe w tym : nagroda jubileuszowa	116.135,89 1.206,00	116.135,89 1.206,00
2.2 nagrody uznaniowe	3.980,00	3.980,00

2.3. Składki ZUS Świadczenia urlopowe	22.121,59 4.545,02	22.121,59 4.545,02
2.4 Kursy, szkolenia merytoryczne Badania lekarskie, szkolenia bhp pracowników	- 95,00	- 95,00
Zadanie 3. Koszty utrzymania obiektu biblioteki	505,36	505,36
3.1. Materiały do bieżących napraw i remontów- art. oświetleniowe,elektryczne	-	-
3.2 Usługi konserwacyjne, hydrauliczne ,elektryczne , naprawy bieżące	61,50	61,50
3.3 Środki czystości	443,86	443,86
Zadanie 4. Koszty ogólnozakładowe	3.358,74	3.358,74
4.1 Materiały biurowe i dekoracyjne w tym : Papier xero Pozostałe – długopisy, skoroszyty, taśmy biurowe, spinacze, folia do faksu, serwetki itp	829,21 153,95 675,26	829,21 153,95 675,26
4.2 Usługi telekomunikacyjne: Abonament telefoniczny Abonament RTV	812,06 80,00	812,06 80,00
4.3 Delegacje	30,00	30,00
4.4 Konserwacja, przeglądy sprzętu biurowego (przegląd techniczny xero oraz drukarek w bibliotece głównej i filii w Okartowie)	-	-
4.5 Wypożyczenie niskocenne : Akcesoria teleinformatyczne - skaner	1.002,31	1.002,31
4.6 Usługi informatyczne : abonament systemu bibliotecznego MAK+	605,16	605,16
Razem :	162.092,00 + 14.687,77 176.779,77	176.779,77

Sporządził :

[Podpis]
Dorota...

Zatwierdził:
DYREKTOR
Dzimu Kultury w Orzyszu
[Podpis]
mgr Joanna Kamińska

DOM KULTURY
w ORZYSZU
12-250 ORZYSZ, ul. Wojska Polskiego 5
tel. 87 423 70 10
NIP 849-10-39-836 REGON 000821487

Załącznik nr 3 do

Sprawozdania finansowo-rzeczowego

Przychody – Dom Kultury w Orzyszu

L.p.	Nazwa przychodu	Plan – 2017 rok	Wykonanie – 31.12.2017 r.
1.	Najem lokali	6.500,00	7.900,00
2.	Dzierżawa terenu	2.000,00	3.133,75
3.	Wpłaty z kół zainteresowań, wpisowe	5.500,00	13.480,00 1.200,00
4.	Sprzedaż biletów	500,00	-
5.	Darowizny	-	190,00
6.	Pozostałe przychody		214,18
7.	Refundacja wynagrodzenie - ZDZ		1.600,00
	Ogółem :	14.500,00	27.717,93

Sporządził :

Zatwierdził :

OLÓWNA KSIĘGOWNIA
Dorota L.

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamieniecka
mgr Joanna Kamieniecka

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017 r.

jednostka obliczeniowa: zł.

		2016	2017			2016	2017
A	Aktywa trwałe	517 547,44	585 988,45	A	Kapitał (fundusz) własny	521 869,95	520 987,29
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 660,69	15 990,66
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	517 547,44	585 988,45	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	517 547,44	585 988,45	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	533 314,34	516 209,26
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		13 175,05	VIII	Zysk (strata) netto	-17 105,08	-11 212,63
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	473 461,55	536 856,64	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny		0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41 714,19	107 016,62
d)	środki transportu	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	44 085,89	35 956,76	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		
III	Należności długoterminowe				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
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			III	Zobowiązania krótkoterminowe	41 714,19	30 173,37
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	41 714,19	30 173,37
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	46 036,70	42 015,46	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 207,29	9 090,03
I	Zapasy				– do 12 miesięcy	5 207,29	9 090,03
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	30 711,20	15 788,64
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	501,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	427,58	0,00	i)	inne	5 294,70	5 294,70
1	Należności od jednostek powiązanych	200,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	200,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe		76 843,25
	– do 12 miesięcy	200,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		76 843,25
b)	inne	0,00	0,00		– długoterminowe		76 843,25
2	Należności od pozostałych jednostek	227,58	0,00		– 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	227,58	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	45 609,12	42 015,46				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 609,12	42 015,46				
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	45 609,12	42 015,46				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	40 314,42	36 720,76				
	– inne środki pieniężne	5 294,70	5 294,70				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	563 584,14	628 003,91		PASYWA razem (suma poz. A i B)	563 584,14	628 003,91

Sporządzono dnia **22.03.2018**

Dorota Lili

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

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamieniecka
mgr Joanna Kamieniecka

(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. 87 423 70 10

NIP 849-10-39-836 REGON 000437411 adres jednostki

**Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy**

		za poprzedni rok obrotowy 2016	za bieżący rok obrotowy 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	759527,66	804589
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18511	25713,75
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	726186,66	762605,25
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	14830	16270
B	Koszty działalności operacyjnej	779543,66	820380,21
I	Amortyzacja	53987,8	50210,29
II	Zużycie materiałów i energii	90268,37	140174,68
III	Usługi obce	63608,09	79120,07
IV	Podatki i opłaty	82	
V	Wynagrodzenia	454257,12	441690,77
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	92335,75	87840,65
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	25004,53	21343,75
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-20016	-15791,21
D	Pozostałe przychody operacyjne	2906,4	5434,83
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	2906,4	5434,83
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	860,83
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		860,83
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	17109,6	-11217,21
G	Przychody finansowe	4,52	4,58
II	Odsetki	4,52	4,58
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0	
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-17105,08	-11212,63
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-17105,08	-11212,63
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-17105,08	-11212,63

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

Orzysz dnia 22.03.2018 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR
Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamieniecka
mgr Joanna Kamieniecka

Orzysz dn. 22.03.2018 r.

Informacja dodatkowa do bilansu za 2017 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 była 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 „0,, - Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
	13.175,05		

Grupa „1,, - Budynki i budowle

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
537.918,63	614.761,88	51.008,92	77.905,24

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.
120.190,50	120.190,50	76.104,61	84.233,74

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

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
32.644,06	32.644,06	32.644,06	32.644,06

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.
345.338,60	349.854,60	345.338,60	349.854,60

Grupa - wartości niematerialne i prawne

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
45.950,22	48.797,22	45.950,22	48.797,22

Grupa - zbiory biblioteczne / poniżej 3.500,- zł/

<i>Wartość inwentarzowa</i>		<i>Umorzenie</i>	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
345.286,43	360.738,07	345.286,43	360.738,07

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2017 r. wynosi - **585.988,45 zł**

Po stronie aktywów w bilansie w poz. B III wystąpiła należność w kwocie 36.720,76 zł są to środki finansowe zgromadzone na rachunku bankowym oraz kwota w wysokości 5.294,70 zł jest terminowa lokata- kaucja gwarancyjna wykonawcy robót budowlanych.

Zobowiązania występujące w bilansie na dzień 31.12.2017 r. w poz BI po stronie pasywów w kwocie **24.878,678 zł** to zobowiązania wobec :

1/ Dostawców	9.090,03 zł.
2/ z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	15.788,64 zł

Powyższe zobowiązania zostały terminowo uregulowane w m-cu styczniu 2017 roku.

W pozycji B III 2 i bilansu za 2017 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.

W pozycji B IV 2 bilansu zaksięgowana została darowizna w kwocie 76.843,25 zł- przekazanie części budynku przez Urząd Miejski w Orzyszu na prowadzenie działalności statutowej .

Przychody na dzień 31.12.2017 r. kształtowały się następująco :

Konto		Kwota zł.
700	Sprzedaż usług z działalności podstawowej / wpłaty uczestników zajęć, wpisowe, sprzedaż biletów/ i	14.680,00
701	Sprzedaż pozostałych usług / najem lokali, dzierżawa terenu /	11.033,75
740	Dotacje podmiotowe z samorządu	600.513,25 162.092,00
741	Dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie	6.270,00
742	Dotacja z fundacji w Warszawie -realizacja programu „ Made in Orzysz „	10.000,00
750	Przychody finansowe - kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym	4,58
760	Pozostałe przychody operacyjne	5.434,83
	RAZEM :	810.028,41

Koszty wg rodzaju na dzień 31.12.2017 r. kształtowały się następująco :

Konto		Kwota zł.
400	Amortyzacja	50.210,29
411	Zużycie materiałów	53.268,18
419	Zużycie energii	86.906,50
420	Usługi obce	79.120,07
430	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	441.690,77
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	12.115,15
445	Składki ZUS i F. Pracy	75.725,50
460	Pozostałe koszty	21.343,75

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
761	Koszty operacyjne	860,83
	Razem :	821.241,04

Dom Kultury zamknął swoją działalność za rok 2017 wynikiem finansowym ujemnym w wysokości – 11.212,63 zł. Wynik ujemny to odpisy amortyzacyjne od środków trwałych > 3500zł .

Zatrudnienie na dzień 31.12.2017 r. wynosiło 13osób na umowę o pracę oraz 13 opiekunów świetlic wiejskich zatrudnionych na umowę zlecenie.

Sporządził :

Zatwierdził :

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

DYREKTOR
 Domu Kultury w Orzyszu
Joanna Kamieniecka
 mgr Joanna Kamieniecka