

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
AKTYWA	892 210,17	864 840,37
A. Aktywa trwałe	874 646,58	836 621,74
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	874 646,58	836 621,74
1. Środki trwałe	874 646,58	836 621,74
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	827 691,08	795 319,16
c) urządzenia techniczne i maszyny	26 864,34	24 792,66
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	20 091,16	16 509,92
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
P. Aktywa obrotowe	17 563,59	28 218,63
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	14 747,72	3 717,35
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	14 747,72	3 717,35
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	243,05	2 472,20
- do 12 miesięcy	243,05	2 472,20
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	14 504,67	1 245,15

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 484,37	24 162,18
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 484,37	24 162,18
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 484,37	24 162,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 484,37	24 162,18
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	331,50	339,10
YWA	892 210,17	864 840,37
A. Kapitał (fundusz) własny	892 003,60	864 434,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 043 036,19	892 003,60
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	-151 032,59	-27 569,17
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	206,57	405,94
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	206,57	405,94
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	206,57	405,94
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	206,57	362,94
- do 12 miesięcy	206,57	362,94
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	43,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
- Dotacje rozwojowe	0,00	0,00

Główny Księgowy

Spon. Szufła
Dorota Szufła

DOM KULTURY
im. Walentego Roździeńskiego
42-286 Koszęcin, ul. Sobieskiego 11a
tel./fax (034) 357-61-04
NIP 575-17-37-850 REGON 000287823
e-mail: kultura.koszecin@op.pl

DOM KULTURY
im. Walentego Roździeńskiego
Koszęcin
DYREKTOR
Renata Grygle

RZS kalkulacyjny

Sprawozdanie za okres 2015-01-01 - 2015-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2014	Wartość na dzień 31/12/2015
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	62 848,52	72 665,07
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	62 848,52	72 665,07
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	156 069,61	172 995,47
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	156 069,61	172 995,47
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-93 221,09	-100 330,40
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	405 551,87	312 833,10
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-498 772,96	-413 163,50
G. Pozostałe przychody operacyjne	371 267,68	385 533,22
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	360 000,00	375 000,00
III. Inne przychody operacyjne	11 267,68	10 533,22
IV. Dotacje rozwojowe	0,00	0,00
H. Pozostałe koszty operacyjne	23 847,36	34,80
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	23 847,36	34,80
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-151 352,64	-27 665,08
J. Przychody finansowe	320,05	95,91
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	320,05	95,91
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-151 032,59	-27 569,17
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (L±M)	-151 032,59	-27 569,17
O. Podatek dochodowy	0,00	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	-151 032,59	-27 569,17

Główny Księgowy
Dorota Szufła

DOM KULTURY
im. Walentego Roździeńskiego
42-286 Koszęcin, ul. Sobieskiego 11a
tel./fax (034) 357-61-04
NIP 575-17-37-850 REGON 000287823
e-mail: kultura.koszeцин@op.pl

DOM KULTURY
im. Walentego Roździeńskiego
42-286 Koszęcin
DYREKTOR
Renata Pyrek

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów ustala się oddzielnie. Wycenia się je stosując rzeczywiście poniesione koszty nabycia lub wytworzenia.

Do ustalenia wyniku finansowego uwzględnia się w szczególności:

- zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych (odpisy amortyzacyjne),
- pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne,
- pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne,
- rezerwy na przewidziane straty.

W Instytucji kultury przy sporządzeniu sprawozdania finansowego zgodnie z Zakładowym Planem Kont dla rozliczenia wyników przyjęto porównawczy rachunek zysków i strat.

1. Ewidencję środków trwałych i ich amortyzację w sposób narastający prowadzi się na kontach analitycznych oraz w „Księdze środków trwałych”.
Zmiany wartości pomiędzy BO i BZ za 2015 rok przedstawia poniższa tabela:

25.10.2001r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. 13/2001 poz. 123 z późniejszymi zmianami) z dniem 01.01.2005r. do użytku w Instytucji Kultury wprowadzono Plan Kont – Zarządzenie wewnętrzne Dyrektora Domu Kultury w Koszęcinie nr 4/2005 z dnia 10.08.2005r. W sprawie wprowadzenia w Domu Kultury zasad ewidencji księgowej oraz zakładowego planu kont.

Księgi rachunkowe stanowiące usystematyzowany zbiór obejmujący dziennik, konta syntetyczne i analityczne, zestawienie obrotów i sald, rejestry oraz księgi inwentarzowe prowadzone są bezpośrednio w siedzibie Domu Kultury. Ewidencja prowadzona jest komputerowo za pomocą systemu informatycznego finansowo-księgowego REWIZOR GT. Zasady i rozwiązania przyjęte w zakładowym Planie Kont, zgodnie z ustawą w sprawie prowadzenia rachunkowości, stosowane były trwale, jednolicie i wyłącznie jako jedyne.

Księgi rachunkowe otwierane są na dzień rozpoczynający rok obrotowy i zamykane na ostatni dzień roku obrotowego. Dziennik księgowy i ZSO drukowane są na koniec roku obrotowego w formie pliku PDF zapisanego na wymiennym nośniku danych.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustaleni z zastosowaniem metod wynikających z przyjętych zasad rachunkowości.

1. Środki trwałe – według cen nabycia , pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne.

Ewidencja składników majątku trwałego prowadzona jest na koncie:

- środki trwałe: konto „010”
- odpisy amortyzacyjne: konto „071”

Majątek trwały księgowany jest w cenie nabycia lub wytworzenia. Cena nabycia obejmuje wartość netto plus nie podlegający odliczeniu podatek VAT. Amortyzacja środków trwałych prowadzona jest metodą liniową zgodnie ze stawkami przewidzianymi w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 09.06.2000r. (Dz.U. 60 poz.700 art.16a-ł z późniejszymi zmianami).

Środki trwałe o wartości poniżej 3 500 zł. umarzane są jednorazowo w momencie przyjęcia ich do użytkowania.

2. Inwestycje krótkoterminowe – według ceny nabycia.

Ewidencja przychodu i stanu środków pieniężnych prowadzona jest

w wartościach nominalnych na kontach zespołu 1

- kasa: konto „100”
- rachunek bieżący: konto „131”

Cały obrót pieniężny w Domu Kultury prowadzony jest w walucie polskiej. Prawidłowość wyceny tych kont dokonano poprzez:

- remanent gotówki w kasie sporządzony na dzień 31.12.2015r.
- porównanie sald z wyciągami bankowymi odnośnie rachunków bankowych

3. Należności – według wymagających zapłaty, z zachowaniem metod ostrożnej wyceny.

4. Zobowiązania- w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonej o rezerwy.

Na kontach zespołu 2 księgowane są należności, roszczenia oraz zobowiązania:

- rozrachunki z odbiorcami: konto „202”
- rozrachunki z dostawcami: konto „201”
- rozrachunki publiczno-prawne: konto „223”
- rozrachunki z tytułu VAT: konta „221”, „222”
- rozrachunki z ZUS-em: konto „225”
- rozrachunki z ryrułu wynagrodzeń: konto „231”
- inne rozrachunki z pracownikami: konto „234”
- inne rozrachunki: konto „249”

Należności, roszczenia i zobowiązania wykazane w bilansie na dzień bilansowy wykazywane są w kwocie wymagalności. W rozrachunkach tych nie ma wartości w walucie obcej.

5. Fundusze własne – w wartości nominalnej.

Konta zespołu 8 przeznaczone są do ewidencji funduszy Domu Kultury:

- Fundusz Instytucji Kultury: konto „800”

Po dniu 31.12.2015r. Nie wystąpiły żadne zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na wynik roku 2015, a nie zostały uwzględnione w Bilansie oraz Rachunku Zysków i Strat.

Główny Księgowy

Dorota Szufła

(Główny Księgowy)

DOM KULTURY
im. Walentego Roździeńskiego
ul. Sobieskiego 11a
DYREKTOR

Ryszard Pyrek

(Dyrektor)

DOM KULTURY
im. Walentego Roździeńskiego
42-286 Koszęcin, ul. Sobieskiego 11a
tel./fax (034) 357-61-04
NIP 575-17-37-850 REGON 000287823
e-mail: kultura.koszecin@cp.pl

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DOMU KULTURY IM. WALENTEGO ROŹDZIŃSKIEGO W KOSZĘCINIE SPORZADZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2015r.

I. WPROWADZENIE DO SPRZWOZDANIA

Zgodnie z art 9 ust.1 i 2 oraz art.11 i 13 ustawy o organizowaniu działalności kulturalnej (Dz.U.114/91) rada Gminy w Koszęcinie , jako organizator, uchwałą nr 169/XIII/2000 z dnia 19.10.2000r. Utworzyła Instytucję Kultury pod nazwą Dom Kultury im. Walentego Roździeńskiego w Koszęcinie z siedzibą w Koszęcinie przy ul. Sobieskiego 11A. Uchwała weszła w życie z dniem 01.01.2001 r. z mocą obowiązującą na czas nieokreślony.

W okresie sprawozdawczym tj. od 01.01.2015 do 31.12.2015 roku Dom Kultury prowadził swoją działalność w oparciu o statut nadany mu Uchwałą Rady Gminy nr 170/XIII/2000 z dnia 19.10.2000r.

Zgodnie z nim, przedmiotem działania Domu Kultury jest prowadzenie działalności na rzecz rozwijania i upowszechniania kultury wśród mieszkańców Gminy Koszęcin w szczególności zaś:

- edukacja kulturalna i wychowywanie poprzez sztukę,
- gromadzenie, ochrona i udostępnianie dóbr kultury,
- tworzenie warunków do wspierania społecznego ruchu kulturalnego, rozwoju folkloru i rękodzielnictwa,
- rozbudzanie zainteresowań kulturalnych oraz realizowanie innych form działalności wynikających z potrzeb kulturalnych mieszkańców Gminy.

Instytucja została wpisana do Rejestru Instytucji Gminy Koszęcin pod datą 02.01.2001r. - Księga Rejestru nr 1 w poz. 1.

Sporządzanie sprawozdania za w/w okres wynika z wymogów art.45 ust. 1 ustawy o rachunkowości (Dz.U. Z 2002r. nr 41 poz. 361 z późniejszymi zmianami)

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Na podstawie art.10 ustawy z dnia 29.09.1994r. O rachunkowości (tekst jednolity dz.U. 76/2002 poz.694) oraz w związku z art.27-32 ustawy dnia

Grupa	Wyszczególnienie		BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BK
010-01	Budynki i budowle	Wartość początkowa	1 294 875,13	0,00	0,00	1 294 875,13
		umorzenie	467 184,05	32 371,92		499 555,97
		wartość netto	827 691,08			795 319,16
010-03	Kotły, maszyny energetyczne	Wartość początkowa	26 403,25	0,00	0,00	26 403,25
		umorzenie	1 650,15	1 320,12		2 970,27
		wartość netto	24 753,10			23 432,98
010-04	Maszyny i urządzenia techniczne	Wartość początkowa	7 289,00	0,00	1 921,00	5 368,00
		umorzenie	5 177,76	751,56	1 921,00	4 008,32
		wartość netto	2 111,24			1 359,68
10-08	Inne środki trwałe	Wartość początkowa	57 084,63	0,00	16 885,00	40 199,63
		umorzenie	36 993,47	3 581,24	16 885,00	23 689,71
		wartość netto	20 091,16			16 509,92

Wartość początkowa	1 385 652,01	0,00	18 806,00	1 366 846,01
umorzenie	511 005,43	38 024,84	18 806,00	530 224,27
wartość netto	874 646,58	0,00	0,00	836 621,74

2. Na koniec 2015 roku Dom Kultury w Koszecinie wykazał stratę w wysokości: 27 569,17 zł.

3. W 2015 roku Dom Kultury nie tworzył żadnych rezerw. Wszystkie zobowiązania i należności, jakie wystąpiły na dzień 31.12.2015 roku dotyczą rozrachunków o przewidywanym okresie spłaty.

Nie tworzą również rezerw mna prawdopodobne straty, których na dzień bilansowy się nie przewiduje.

Nie nastąpiła również konieczność tworzenia rezerw na podatek dochodowy, gdyż cały dochód Domu Kultury, zgodnie ze statutem, przeznaczony jest na działalność kulturalną, która zgodnie z art. 17 ust.1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jest wolna od tegoż podatku. Wole od podatku są również dotacje otrzymane z budżetu jednostek samorządu terytorialnego. Te zaś są otrzymywane z Urzędu Gminy Koszęcin jako organizatora na pokrycie kosztów działalności statutowej i pokrycie bieżących kosztów utrzymania obiektu.

4. W 2015 roku wystąpiły międzyokresowe rozliczenia kosztów w kwocie: 339,10 zł.

5. Na dzień 31.12.2015 roku nie wystąpiły żadne zabezpieczenia na majątku (hipoteka, zastaw) Nie posiadamy żadnych zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

6. Zgodnie ze statutem przedmiotem działalności Domu Kultury w 2015 roku była działalność w dziedzinie upowszechniania kultury. Działalność ta odbywała się na terenie Gminy Koszęcin. Koszty utrzymania Instytucji pokrywane są z dotacji oraz przychodów własnych. Strukturę przychodów za 2015 rok obrazuje tabela:

Lp	Wyszczególnienie	Konto	Kwota przychodu	%	uwagi
1	Dotacje z UG	743	375 000,00	81,82	
	- dotacja podmiotowa		375 000,00	81,82	
2	Przychody własne		83 329,00	18,18	
	- usługi kulturalno – oświatowe	701	43 335,92	9,46	
	- usługi najmu, refakturowanie	702	29329,15	6,40	
	- przychody finansowe	752	95,91	0,02	
	- nagrody, darowizny, pozostałe przych.operac.	762	10 533,32	2,30	
	RAZEM		458 294,20	100,00	

7. W zakładowym Planie Kont ewidencję i rozliczanie kosztów oraz ustalenie wyniku prowadzi się w układzie kalkulacyjnym kosztów. Przyjęte zasady realizowane były w sposób ciągły.

Zestawienie kosztów w-g typów działalności przedstawia tabela:

Lp	Wyszczególnienie	Konto	Kwota przychodu	%	uwagi
1	Koszty działalności statutowej	501	168 272,49	34,63	
2	Koszty pozostałych produktów i usług	502	4 752,68	0,98	
3	Koszty Zarządu, promocji	550	312 833,10	64,39	
	RAZEM		485 828,57	100	

Zestawienie kosztów w-g typów rodzaju przedstawia tabela:

Lp	Wyszczególnienie	Konto	Kwota przychodu	%	uwagi
1	Amortyzacja	401	38 024,84	7,83	
2	Zurzycie materiałów	411	42 877,84	8,83	
3	Energia elektryczna	419	9 503,63	1,96	
4	Usługi obce	429	87 032,46	17,91	
5	Podatki i opłaty	403	12 314,45	2,53	
6	Wynagrodzenia	431	251 821,61	51,83	
7	Świadczenia na rzecz pracowników	432	7 105,51	1,46	
8	Ubezpieczenia społeczne	445	34 754,20	7,15	
9	Usługi bankowe	462	942,27	0,19	
10	Podróże służbowe	463	729,64	0,16	
11	Pozostałe koszty	469	722,12	0,15	
	RAZEM		485 828,57	100	

Pozostałe koszty związane z działalnością Domu Kultury

Lp	Wyszczególnienie	Konto	kwota
1	Pozostałe koszty operacyjne	761	34,80
2	Koszty operacji finansowych	751	0,00

8. Ustalenie wyniku finansowego Domu Kultury dla potrzeb
wyliczenia podatku

1	Przychody i zyski wg rachunku	458 294,20
2	Różnice dla celów podatkowych	0
3	Przychód dla celów podatkowych	458 294,20

1	Koszty i straty wg rachunku	485 863,37
2	Różnice dla celów podatkowych	0
3	Koszty i straty dla celów podatkowych	485 863,37

Ustalenie wyniku

1	Przychód	458 294,20
2	Koszty	485 863,37
3	Wynik finansowy	-27 569,17

9. Dom Kultury nie jest obowiązany do badania rocznego sprawozdania finansowego za 2015 rok, gdyż nie spełnia kryteriów określonych w art. 64 ustawy o rachunkowości.

10. Przeciętne zatrudnienie w 2015 roku w domu kultury wyniosło 6 osób (w przeliczeniu na pełny etat: 5,1 etatu) zatrudnionych na podstawie umowy o prace oraz 10 instruktorów zatrudnionych na podstawie umowy zlecenia

Nieomówione pozycje i objaśnienia przewidziane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie wystąpiły w Instytucji zarówno w bieżącym jak i poprzednim roku obrotowym.

Główny Księgowy

Dorota Szufła

(Główny Księgowy)

DOM KULTURY
im. Walentego Roździeńskiego

DYREKTOR

[Podpis]
(Dyrektor)

Koszecin, 18.03.2015

DOM KULTURY
im. Walentego Roździeńskiego
42-286 Koszęcin, ul. Sobieskiego 11a
tel./fax (034) 357-61-04
NIP 575-17-37-850 REGON 000287823
e-mail: kultura.koszecin@cp.pl