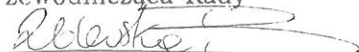


Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XX/180/2013
Rady Miejskiej w Brusach
z dnia 26 czerwca 2013 r.

Sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Biblioteki im. Jana Karnowskiego w Brusach
obejmuje:

- Informację dodatkową (załącznik nr 1a)
- Rachunek zysków i strat (załącznik nr 1b)
- Bilans (załącznik nr 1c)

Przewodnicząca Rady



Beata Zblewska

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2012

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

1. Zmiany wartości środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa			
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5
1. Budynki i budowle	394.404,82	0	0	394.404,82
2. Urządzenia techniczne i maszyny	154.734,26	114.514,38	0	269.248,64
2. Pozostałe środki trwałe	315.477,33	109.079,64		424.556,97
3. Środki transportu	0	0	0	0
4. Zbiory bibl. i multimed.	274.832,75	18.186,05	207,31	292.811,49
Razem	1.139.449,16	241.780,07	207,31	1.381.021,92

2. Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Za rok 2012	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6
1. Budynki budowle	18.898,56	9.860,12	0	0	28.758,68
2. Urządzenia techniczne i maszyny	98.486,42	116.364,66	0	0	214.851,08
2. Pozostałe środki trwałe	315.477,33	109.079,64	0	0	424.556,97
3. Środki transportu	0	0	0	0	0
4. Zbiory bibl. i multimed.	274.832,75	18.186,05	0	207,31	292.811,49
Razem	707.695,06	253.490,47	0	207,31	960.978,22

3. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa				Umorzenie		
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego	Stan na początek roku obrachunkowego	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6	7	8
Inne wartości niematerialne i prawne	200.841,90	4.949,84	0	205.791,74	67.010,09	52.221,39	119.231,48

4. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów użyczenia wynosi =0,-

5. Zysk za rok 2012 zwiększy w całości fundusz instytucji.

6. Zestawienie zobowiązań

- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 49.223,19
(czynsze, media, usługi i dostawy towarów),
- Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń, wynagrodzeń i innych świadczeń 16.977,97
- Pozostałe zob. (wadium, niewykorzystana dotacja) 31.983,30

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności , podatek i składki na ubezpieczenia społeczne , zdrowotne oraz fundusz pracy odprowadzono w miesiącu styczniu 2013 roku zgodnie z obowiązującymi terminami. Niewykorzystana dotacja została zwrócona w kwocie =25.923,37 zł.

7. Zestawienie należności =988,18

- Należności z tytułu dostaw i usług =988,18
(opłata za najem pomieszczeń, rozliczenie energii cieplnej)
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 0

8. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach : =131.262,60

- Środki pieniężne na koncie podstawowym : =131.262,60
- Środki pieniężne na koncie ZFŚS 0

II. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Centrum Kultury i Biblioteki prowadzi w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury .

Przychodami CKiB są:

- dotacje z budżetu,
- wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł.

Środki otrzymane z prowadzonej działalności kulturalnej, z najmu składników majątkowych przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Centrum Kultury i Biblioteki, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

1. Struktura przychodów za rok 2012 przedstawia się następująco:

1.Dotacja z Gminy	1.180.047,63
2.Przychody netto ze sprzedaży w tym:	107.877,50
• Wpływy z najmu pomieszczeń	13.072,50
• Wpływy z usług kserograficznych ,introligatorskich i innych	11.799,-
• Przychody z zabaw, sprzedaż, inne	83.006,-
3.Pozostałe przychody -w tym:	69.321,39
• Wpłaty od czytelników za przetrzymane i zagubione książki	0
• Darowizny otrzymane od czytelników	1.900,-
• Pozostałe przychody operacyjne	52.221,39
• Dotacja z MKiDN (zakup książek)	8.200,-
• Dotacja Równać Szanse	7.000,-
4.Przychody finansowe w tym:	92,31
• Odsetki bankowe	92,31
Ogółem przychody	1.357.338,83
<i>w tym:</i>	
Dochody własne	177.291,20
Dotacja	1.180.047,63

2. Struktura kosztów za rok 2012 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii – w tym m.in.:	160.839,09
• Środki czystości	3.678,86
• Prenumerata prasy	2.975,31
• Opał (olej opałowy Męcikał)	9.450,-
• Materiały do napraw i remontów	4.878,89
• Energia elektryczna CKiB , Małe Chelmy, Męcikał	22.310,87
• Energia Chata Kaszubska	3.607,09
• Woda	937,40
2.Usługi obce - w tym m.in.	266.246,48
• Usługi telekomunikacyjne	7.233,80
• Centralne ogrzewanie	42.297,-
• Usługi komunalne	5.191,94
• Usługi informatyczne	8.650,-
• Usługi naprawcze	5.845,19
3. Podatki i opłaty	0
4. Wynagrodzenia	592.929,46
5. Świadczenia na rzecz pracowników , ZUS – w tym m.in. :	142.794,77

• Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19.494,-
• Składki na ubezpieczenia społeczne	103.685,23
• Składki na Fundusz Pracy	13.194,98
6. Amortyzacja	92.108,50
7. Pozostałe koszty rodzajowe	53.494,78
Ogółem koszty	1.308.413,08

III. INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych w danym roku(osoby) na 31.12.2012	Liczba zatrudnionych w danym roku (etaty)	Liczba zatrudnionych (osoby) na 01.01.2012
1	2	3	6
1. Pracownicy CKiB	25	19,125	20
w tym: osoby przebywające na urloпах wychowawczych, macierzyńskich, bezpłatnych, tacierzyńskich	0	0	0
Razem	25	19,125	20

Sporządziła : Zofia Kiedrowicz

Brusy ,dnia 28.03.2013 r.

Główna Księgowa
Kiedrowicz
 mgr Zofia Kiedrowicz

DEKRETOR
 Centrum Kultury i Sportu
 im. J. Piłsudskiego
Zblewska
 mgr Beata Zblewska

Przewodnicząca Rady

Zblewska
 Beata Zblewska



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 WARIANT PORÓWNAWCZY

w PLN

TREŚĆ	Dane wg stanu na	
	31.12.2011	31.12.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	107 877,50
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		107 877,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	445 152,72	1 308 413,08
I. Amortyzacja	69 784,56	92 108,50
II. Zużycie materiałów i energii	33 609,80	160 839,09
III. Usługi obce	24 461,37	266 246,43
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	241 284,97	592 929,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	50 021,73	142 794,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 990,29	53 494,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(445 152,72)	(1 200 535,58)
D. Pozostałe przychody operacyjne	375 722,71	1 249 369,02
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	348 685,00	1 195 247,63
III. Inne przychody operacyjne	27 037,71	54 121,39
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	(69 430,01)	48 833,44
G. Przychody finansowe	31,33	92,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	31,33	92,31
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	(69 398,68)	48 925,75
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	(69 398,68)	48 925,75
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	(69 398,68)	48 925,75

Sporzadziła: Zofia Kiedrowicz

Brusy, 20 marca 2013 r.

Główna Księgowa

Zofia Kiedrowicz

Przewodnicząca Rady

Beata Zbiewska
 Beata Zbiewska

TREŚĆ	STAN NA	
	31.12.2011	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE		
I. Wartości niematerialne i prawne	565 585,91	506 603,96
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	133 831,81	86 560,26
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	133 831,81	86 560,26
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	431 754,10	420 043,70
1. Środki trwałe	431 754,10	420 043,70
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	375 505,26	365 645,14
c) urządzenia techniczne i maszyny	56 247,84	54 397,56
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	6 186,31	166 591,29
I. Zapasy		
1. Materiały	312,00	34 340,51
2. Półprodukty i produkty w toku	312,00	410,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	33 930,51
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	988,18
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	988,18
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	988,18
- do 12 miesięcy	0,00	988,18
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	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) z tytułu podatków, dostacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 874,31	131 262,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 874,31	131 262,60
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 874,31	131 262,60
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 874,31	131 262,60
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	5 717 722,22	6 731 952,25

Sporządziła: Zofia Kiedrowicz

Brusy, 28 marca 2013 r.

Główna Księgowa

Zofia Kiedrowicz

Przewodnicząca Rady

Beata Zblewska

