

**UCHWAŁA NR XXVII/233/14
RADY MIEJSKIEJ w BRUSACH**

z dnia 29 maja 2014 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Biblioteki

im. Jana Karnowskiego w Brusach za 2013 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.)

Rada Miejska uchwala, co następuje:

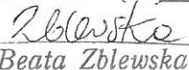
§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Biblioteki im. Jana Karnowskiego w Brusach za 2013 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady


Beata Zblewska

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XXVII/233/14
Rady Miejskiej w Brusach
z dnia 29 maja 2014 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)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2013 ROK

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	269.248,64	0	0	269.248,64
2. Pozostałe środki trwałe	389.446,46	14.627,40	0	404.073,86
3. Środki transportu	0	0	0	0
4. Zbiory bibl. i multimed.	292.811,49	23.989,94	364,07	316.437,36
Razem	1.345.911,41	38.617,34	364,07	1.384.164,68

2. Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Za rok 2013	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6
1. Budynki budowle	28.758,68	9.860,12	0	0	38.618,80
2. Urządzenia techniczne i maszyny	209.901,24	23.790,13	0	0	233.691,37
2. Pozostałe środki trwałe	389.446,46	14.627,40	0	0	404.073,86
3. Środki transportu	0	0	0	0	0
4. Zbiory bibl. i multimed.	292.811,49	23.989,94	0	364,07	316.437,36
Razem	920.917,87	72.267,59	0	364,07	992.821,39

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 w.n. i p.	206.971,74	2.212,77	0,00	209.184,51	125.361,32	51.645,97	177.007,29

4. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów użyczenia wynosi 0,00

5. Zysk za rok 2013 zwiększył w całości fundusz instytucji.

6. Zestawienie zobowiązań

➤ Zobowiązania z tytułu dostaw i usług <i>(czynsze, media, usługi i dostawy towarów),</i>	8.160,31
➤ Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń, wynagrodzeń i innych świadczeń	42.142,02
➤ Pozostałe zobowiązania - wadium	6.059,93

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 2014 roku zgodnie z obowiązującymi terminami.

7. Zestawienie należności

➤ Należności z tytułu dostaw i usług <i>(opłata za zakupione towary)</i>	485,00
➤ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00

8. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach :

➤ Środki pieniężne na koncie podstawowym:	163.596,93
➤ Środki pieniężne na koncie pomocniczym:	5.003,35
➤ Środki pieniężne w kasie	9.028,34

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 2013 przedstawia się następująco:

1.Dotacja z Gminy	1.275.000,00
2.Przychody netto ze sprzedaży w tym:	122.818,01
• Wpływy z najmu pomieszczeń	20.065,34
• Wpływy z usług kserograficznych ,introligatorskich i innych	1.022,30
• Opłaty za zajęcia	30.424,50
• Przychody z zabaw, sprzedaż, inne	71.305,87
3.Pozostałe przychody -w tym:	38.669,25
• Wpłaty na działalność statutową	22.025,00
• Dary otrzymane od czytelników	691,00
• Pozostałe przychody operacyjne	1.789,84
• Dotacja z MKiDN (zakup książek)	8.200,00
• Dotacja ORANGE	5.163,41
• Dotacja FRSI	800,00
4.Przychody finansowe w tym:	94,45
• Odsetki bankowe	94,45
Ogółem przychody	1.436.581,71
<i>w tym:</i>	
Dochody własne	161.581,71
Dotacja	1.275.000,00

2. Struktura kosztów za rok 2013 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii – w tym m.in.:	141.261,34
• Środki czystości	3.204,82
• Prenumerata prasy	2.523,02
• Opał (filie biblioteczne)	13.441,79
• Materiały do napraw i remontów	2.174,49
• Energia elektryczna CKiB , Małe Chełmy, Męcikał	25.923,94
• Energia Chata Kaszubska	19.003,35
• Woda	3.204,07
2.Uslugi obce - w tym m.in.	310.426,51
• Usługi telekomunikacyjne	8.657,98
• Centralne ogrzewanie	68.501,19
• Usługi komunalne	10.970,46
• Usługi informatyczne	9.609,27
• Usługi naprawcze	1.542,63
3. Podatki i opłaty	612,00

4. Wynagrodzenia	675.905,04
5. Świadczenia na rzecz pracowników , ZUS – w tym m.in. :	149.304,38
• Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19.917,00
• Składki na ubezpieczenia społeczne	104.275,16
• Składki na Fundusz Pracy	14.498,89
6. Amortyzacja	123.913,56
7. Pozostałe koszty rodzajowe	12.938,91
Ogółem koszty	1.414.361,74

III. INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w osobach w 2013 r.	Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty w 2013	Liczba zatrudnionych w osobach na 01.01.2013	Liczba zatrudnionych w osobach na 31.12.2013
1	2	3	6	6
1. Pracownicy CKiB	23	18,042	24	22
w tym: osoby przebywające na urloпах wychowawczych, macierzyńskich, bezpłatnych, tacierzyńskich	0	0	0	1
Razem	23	18,042	24	22

Sporządziła : Iwona Steffer

Główna Księgowa

Iwona Steffer

DYREKTOR
Centrum Kultury i Biblioteki
im. Jana Karnowskiego
w Brusach

mgr Anna Orlikowska

Brusy, dnia 28.03.2014 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 WARIANT PORÓWNAWCZY

w PLN

TREŚĆ	Dane wg stanu na	
	31.12.2012	31.12.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	107 877,50	122 818,01
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	107 877,50	113 868,01
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		8 950,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 308 413,08	1 420 315,58
I. Amortyzacja	92 108,50	123 913,56
II. Zużycie materiałów i energii	160 839,09	141 261,34
III. Usługi obce	266 246,48	310 426,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:		612,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	592 929,46	675 905,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	142 794,77	149 304,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	53 494,78	12 938,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		5 953,84
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(1 200 535,58)	(1 297 497,57)
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 249 369,02	1 313 669,25
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1 195 247,63	1 275 000,00
III. Inne przychody operacyjne	54 121,39	38 669,25
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	231,04
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		231,04
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	48 833,44	15 940,64
G. Przychody finansowe	92,31	94,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	92,31	94,45
- 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)	48 925,75	16 035,09
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	48 925,75	16 035,09
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	48 925,75	16 035,09

Sporządziła: Iwona Steffer

Brusy, 28 marca 2014 r.

Główna Księgowa
 Iwona Steffer

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Biblioteki
 im. Jana Karnowskiego
 w Brusach
 mgr Anna Orlikowska

w PLN

TREŚĆ	STAN NA	
	31.12.2012	31.12.2013
A. AKTYWA TRWAŁE	506 603,96	423 520,51
I. Wartości niematerialne i prawne	86 560,26	32 177,22
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	86 560,26	32 177,22
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	420 043,70	391 343,29
1. Środki trwałe	420 043,70	391 343,29
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	365 646,14	355 786,02
c) urządzenia techniczne i maszyny	54 397,56	35 557,27
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	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	166 591,29	223 887,63
I. Zapasy	34 340,51	45 774,01
1. Materiały	410,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	33 930,51	45 774,01
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	988,18	485,00
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		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	988,18	485,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	988,18	485,00
- do 12 miesięcy	988,18	485,00
- 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	131 262,60	177 628,62
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	131 262,60	177 628,62
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	131 262,60	177 628,62
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	131 262,60	177 628,62
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	673 195,25	647 408,14

Sporządziła: Iwona Steffer

Brusy, 28 marca 2014 r.

Główna Księgowa

Iwona Steffer

DYREKTOR
Centrum Kultury i Biblioteki
im. Jana Karnowskiego
w Brusach
mgr Anna Orlikowska

