

**UCHWAŁA NR XII/108/16
RADY MIEJSKIEJ w BRUSACH**

z dnia 28 czerwca 2016 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Biblioteki

im. Jana Karnowskiego w Brusach za 2015 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 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 uchwała, co następuje:

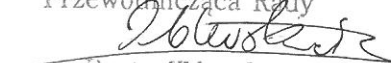
§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Biblioteki im. Jana Karnowskiego w Brusach za 2015 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady


Beata Zblewska

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XII/108/16
Rady Miejskiej w Brusach
z dnia 28 czerwca 2016 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 2015 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	281.342,64	3.688,77	0	285.031,41
2. Pozostałe środki trwałe	416.503,86	11.790,03	0	428.293,89
3. Środki transportu	0	0	0	0
4. Zbiory bibl. i multimed.	348.465,75	32.960,70	1.534,45	379.892,00
Razem	1.440.717,07	48.439,50	1.534,45	1.487.622,12

2. Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Za rok 2015	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6
1. Budynki i budowle	48.478,92	9.860,12	0	0	58.339,04
2. Urządzenia techniczne i maszyny	246.807,66	7.199,29	0	0	254.006,95
2. Pozostałe środki trwałe	406.580,86	20.172,93	0	0	426.753,79
3. Środki transportu	0	0	0	0	0
4. Zbiory bibl. i multimed.	348.465,75	32.960,70	0	1.534,45	379.892,00
Razem	1.050.333,19	70.193,04	0	1.534,45	1.118.991,78

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	209.184,51	0,00	0,00	209.184,51	209.184,51	0,00	209.184,51

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

5. Strata za rok 2015 zmniejszy w całości fundusz instytucji.

6. Zestawienie zobowiązań

➤ Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 5.778,69
(czynsze, media, usługi i dostawy towarów),

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności.

7. Zestawienie należności 105,00

➤ Należności z tytułu dostaw i usług 105,00

8. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach : 78.425,86

➤ Środki pieniężne na koncie podstawowym: 66.506,62

➤ Środki pieniężne w kasie 11.919,24

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 2015 przedstawia się następująco:

1.Dotacja z Gminy	1.102.000,00
2.Przychody netto ze sprzedaży w tym:	148.003,90
• Wpływy z najmu pomieszczeń	3.136,00
• Wpływy z usług kserograficznych ,introligatorskich i innych	1.411,10
• Opłaty za zajęcia	33.341,50
• Przychody z zabaw, sprzedaż, inne	110.115,30
3.Pozostałe przychody -w tym:	65.123,22
• Wpłaty na działalność statutową	33.330,00
• Dary otrzymane od czytelników	2.696,85
• Pozostałe przychody operacyjne	6.601,95
• Dotacja z MKiDN (zakup książek)	9.700,00
• Dotacja ORANGE	1.004,39
• FRISI - tablety	11.790,03
4.Przychody finansowe w tym:	0,00
• Odsetki bankowe	0,00
Ogółem przychody	1.315.127,12
<i>w tym:</i>	
Dochody własne	213.127,12
Dotacja	1.102.000,00

2. Struktura kosztów za rok 2015 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii – w tym m.in.:	98.691,26
• Środki czystości	1.665,67
• Prenumerata prasy	2.928,47
• Opał (filie biblioteczne)	3.162,47
• Materiały do napraw i remontów	2.953,39
• Energia elektryczna CKiB , Małe Chelmy, Męcikał	18.721,79
• Energia Chata Kaszubska	10.776,84
• Woda	2.079,70
2.Usługi obce - w tym m.in.	317.707,77
• Usługi telekomunikacyjne	5.976,43
• Centralne ogrzewanie	37.812,68
• Usługi komunalne	9.450,05
• Usługi informatyczne	13.974,03
• Usługi naprawcze	5.401,45
3. Podatki i opłaty	292,00
4. Wynagrodzenia	705.933,80
5. Świadczenia na rzecz pracowników , ZUS – w tym m.in. :	147.177,31
• Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18.187,00
• Składki na ubezpieczenia społeczne	108.069,40
• Składki na Fundusz Pracy	15.045,79

6. Amortyzacja	70.193,04
7. Pozostałe koszty rodzajowe	12.942,76
Ogółem koszty	1.352.938,53

III. INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w osobach w 2015 r.	Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty w 2015 r.	Liczba zatrudnionych w osobach na 01.01.2015 r.	Liczba zatrudnionych w osobach na 31.12.2015 r.
1	2	3	6	6
I. Pracownicy CKiB	19	16,292	19	17
w tym: osoby przebywające na urloпах wychowawczych, macierzyńskich, bezpłatnych, tacierzyńskich	0	0,333	0	1
Razem	19	16,292	19	17

IV. INFORMACJA O ZMIANACH FUNDUSZU

Stan na 01.01.2015 r. **591.045,88**

Zmniejszenia:

- przebieganie wyniku finansowego za 2014 r. 60.601,22

- przebieganie niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów

trwałych sfinansowanych z dotacji 231.618,42

Stan na 31.12.2015 r. **298.826,24**

Sporządziła : Iwona Steffer

Brusy, dnia 25.03.2016 r.

Główna Księgowa

Iwona Steffer



DYREKTOR
Centrum Kultury i Biblioteki
im. J. na Karnowskiego

mgr Anna Orlikowska



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
WARIANT PORÓWNAWCZY

w PLN

TREŚĆ	Dane wg stanu na	
	31.12.2015	31.12.2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	148 003,90	167 150,89
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	141 667,90	157 003,89
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	6 336,00	10 147,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 356 448,35	1 536 172,88
I. Amortyzacja	70 193,04	93 953,32
II. Zużycie materiałów i energii	98 691,85	169 085,26
III. Usługi obce	317 707,77	475 044,47
IV. Podatki i opłaty, w tym:	292,00	758,25
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	705 933,80	632 499,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	147 177,31	144 587,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 942,76	13 713,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 509,82	6 530,12
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(1 208 444,45)	(1 369 021,99)
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 160 521,27	1 308 437,82
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1 102 000,00	1 257 500,00
III. Inne przychody operacyjne	58 521,27	50 937,82
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		0,00
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	(47 923,18)	(60 584,17)
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		0,00
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	17,05
I. Odsetki, w tym:		17,05
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	(47 923,18)	(60 601,22)
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)	(47 923,18)	(60 601,22)
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	(47 923,18)	(60 601,22)

Sporządziła: Iwona Steffer

Brusy, 25 marca 2016 r.

Główna Księgowa
Iwona Steffer

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

BILANS

w PLN

TREŚĆ	STAN NA	
	31.12.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	368 630,34	390 383,88
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	368 630,34	390 383,88
1. Środki trwałe	368 630,34	390 383,88
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	336 065,78	345 925,90
c) urządzenia techniczne i maszyny	32 564,56	44 457,98
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	119 669,83	169 712,03
I. Zapasy	41 138,97	43 160,04
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	41 138,97	43 160,04
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	105,00	1 034,72
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	105,00	1 034,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	105,00	1 034,72
- do 12 miesięcy	105,00	1 034,72
- 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	78 425,86	125 517,27
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	78 425,86	125 517,27
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	78 425,86	125 517,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	78 425,86	125 517,27
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	488 300,17	560 095,91

Sporządziła: Iwona Steffer

Brusy, 25 marca 2016 r.

Główna Księgowa
Iwona Steffer

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

