

M4  
Do projektu *namusobremia*  
nie zgłaszam zastrzeżeń  
pod względem formalno-prawnym  
RADCA PRAWNY  
*Dm*  
mgr Danuta Kudźma

**ZARZĄDZENIE NR 114/2016**  
**BURMISTRZA MIASTA SŁAWNNO**  
**z dnia 31 maja 2016 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Sławieńskiego Domu  
Kultury w Sławnie za 2015 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości  
(Dz. U. z 2013 r, poz.330), zarządzam co następuje :

**§ 1**

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Sławieńskiego Domu Kultury w Sławnie za  
2015 rok, na które składa się :

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r., który po stronie aktywów  
i pasywów wykazuje sumę 1.260.729,94 zł.
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.  
wykazujący zysk w kwocie 28.753,98 zł.
- 3) informacja dodatkowa.

**§ 2**

Wypracowany zysk przeznacza się na działalność statutową .

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**  
*[Signature]*  
dr inż. Krzysztof Marek Frankenstein

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015 r

jednostka obliczeniowa: .....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2014	2015			2014	2015
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	914 846,33	1 194 828,97	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	951 927,76	980 681,74
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	1 050 834,17	951 927,76
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	914 846,33	1 194 828,97	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	914 846,33	1 194 828,97	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-98 906,41	28 753,98
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	865 738,93	966 798,48	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10 872,00	22 189,16	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	31 848,44	280 048,20
d)	środki transportu	38 235,40	29 235,40	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
e)	inne środki trwałe		176 605,93	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		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
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			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	31 848,44	45 797,45
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	31 848,44	45 797,45
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>68 929,87</b>	<b>65 900,97</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>11 468,68</b>	<b>22 409,12</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>				– do 12 miesięcy	<b>11 468,68</b>	<b>22 409,12</b>
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	<b>20 379,76</b>	<b>23 388,33</b>
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>			i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>234 250,75</b>
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		<b>234 250,75</b>
b)	inne				– długoterminowe		<b>234 250,75</b>
2	Należności od pozostałych jednostek				– 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						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>68 929,87</b>	<b>65 900,97</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>68 929,87</b>	<b>65 900,97</b>				
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	<b>68 929,87</b>	<b>65 900,97</b>				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>68 929,87</b>	<b>65 900,97</b>				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>983 776,20</b>	<b>1 260 729,94</b>	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>983 776,20</b>	<b>1 260 729,94</b>

Sporządzono dnia 29.05.2016

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Maria Wątkowiak*

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

DYREKTOR

*Izabella Sozańska-Bajchrzak*

(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)

Korekta

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres styczeń - grudzień 2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	763 556,14	821 788,31
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	168 737,14	215 263,31
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		
V	Dotacja do działalności podstawowej ( w tym od organizatora)	594 819,00	606 525,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	909 470,40	847 273,75
I	Amortyzacja	52 465,12	48 866,77
II	Zużycie materiałów i energii	147 325,97	104 193,53
III	Usługi obce	178 546,07	164 268,77
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 989,07	4 052,92
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	435 939,55	437 067,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	83 002,54	84 265,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 202,08	4 558,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-145 914,26	-25 485,44
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	46 667,00	54 226,85
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	46 667,00	54 226,85
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-99 247,26	28 741,41
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	340,85	12,57
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	340,85	12,57
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	-98 906,41	28 753,98
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	-98 906,41	28 753,98
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	-98 906,41	28 753,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marie Wojtkowiak

31-05-2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Izabella Sozańska-Majchrzak

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

## Informacja dodatkowa do sprawozdania za 2015 rok.

Podstawowym zadaniem Sławieńskiego Domu Kultury z siedzibą w Sławnie przy ulicy Cieszkowskiego 2 jest zaspakajanie potrzeb, aspiracji i rozbudzanie zainteresowań kulturalnych społeczeństwa oraz przygotowanie do odbioru i tworzenia wartości kulturalnych.

Sławieński Dom Kultury jako instytucja kultury działa na podstawie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Posiada osobowość prawną, własny majątek trwały i obrotowy, przychody i koszty- samodzielnie nimi gospodarując.

Rokiem obrachunkowym jest okres od 01.01.2015 r do 31.12.2015 r.

Sprawozdawczość finansowa sporządzona jest na dzień kończący rok obrachunkowy i składa się:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa
- 

Bilans sporządzony jest w formie uproszczonej, gdyż instytucja nie osiągnęła dwóch z trzech wielkości określonych w art. 50, rachunek zysków i strat jest w wersji 1 wariantu porównawczego i informacja dodatkowa w formie uproszczonej.

Fundusz jednostki stanowią środki trwałe i obrotowe.

Wartość inwentarzowa środków trwałych stanowi kwotę 2.110.825,18 Podlegają one amortyzacji i umorzeniu. Dotychczasowa 867.129,44 za 2015r + 48.866,77 Amortyzacja w danym roku jest zaliczana w koszty,-

Razem amortyzacja wynosi 915.996,21

Umorzenie wartości materialnych i prawnych – razem 9.987,14

Umorzenie pozostałych środków trwałych za 2015- 8.376,98

Razem- 264.321,24

Dom Kultury w 2015 r. osiągnął przychody ogółem – 876.027,73

Dotacja podmiotowa – 606.525,-

Przychody finansowe – 12,57

Różne przychody -54.226,85

- darowizny na działalność statutowa i inne dofinansowania
- nagrody od Ministra- 22.000,-
- Dotacja –Starostwo-ARA – 6.000,-
- wpłaty przedsiębiorców na organizację Dnia Dziecka”-8.350,-

- Sponsorzy-firmy- 9.888,60
- odszkodowanie- 2.274,-
- Przychody z amortyzacji – 5714,25

Przychody własne 215.263,31,-

- wpływy z biletów kinowych- 39.802,89 z
- biletów na imprezy – 94.002,99
- wynajem pomieszczeń – 26.466,67
- wpływy z sekcji zainteresowań – 17.172,75
- i inne/zwroty wydatków, - 13.711,50
- wpływy z reklam , ksero -24.106,51

Rozliczenia międzyokresowe to dotacja celowa - z Urzędu Miejskiego na modernizację i remont Sali wielofunkcyjnej w kwocie 35.680,- dotacja z Ministerstwa w kwocie 90.000,-oraz dotacja celowa na zakup sprzętu kinowego-cyfrowego- 50.785,- z Urzędu Miejskiego i z Państwowego Instytutu Sztuki Filmowej w kwocie 63.500,-  
Dotacje te będą stanowiły Przychody przyszłych okresów i koszty amortyzacji Srodków trwałych.

Zatrudnienie w SDK to:

Pracownicy działalności podstawowej/merytorycznej/	- 6 ¼
Pracownicy ekonom. Administracyjni	- 2
Pracownicy obsługi	-2

Wynagrodzenie osobowe poniesione w roku obrotowym wynosiło – 319.571,45

Amortyzacja środków trwałych i wyposażenia – 48.866,77

Zużycie materiałów i energii /światło, woda, gaz, ogrzewanie CO  
/ i inne materiały/ - 104.193,53

Usługi obce /opłaty za wypożyczenie filmów – 50% od wpływów, opłacenie imprez, transport filmów i inny transport ,telefon, druk plakatów, naprawa i konserwacja sprzętu, monitoring i inne/ - 164.268,77

Ubezpieczenia i inne świadczenia dla pracowników - 84.265,52

Wynagrodzenia bezosobowe -zlecenie. dzieło/ honorarium dla artystów  
opłacenie niektórych instruktorów,/ -117.496,33

Podatki i opłaty /ZAIKS, - - 4.052,92

Pozostałe koszty/delegacje/ 4.558,46

Ogółem wykonanie kosztów **847.273,75**

Zobowiązania jakie wystąpiły na koniec roku to: ZUS i podatek od osób fizycznych – 23.388,33 oraz odpłatność za wypożyczenie filmów, ogrzewanie budynku, woda, wysyłka filmów telefon, składka od filmów- 22.409,12

Wynik finansowy dodatni 28.753,98

Fundusz własny instytucji na koniec roku – 980.681,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maris Wojtkowiak

*Sławieński Dom Kultury*  
76-100 Sławno, ul. Cieszkowskiego 2  
NIP 839-20-64-013, Regon 000281424  
Konto BS Sławno 15931700020000324820000010