

**ZARZĄDZENIE NR 124/2015**  
**BURMISTRZA MIASTA SŁAWNO**  
**z dnia 28 kwietnia 2015 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Sławieńskiego Domu  
Kultury w Sławnie za 2014 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 2014 rok, na które składa się :

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 983.776,20 zł.
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. wykazujący stratę w kwocie 98.906,41 zł.
- 3) informacja dodatkowa.

**§ 2**

Nie pokrywa się strat wykazanych w sprawozdaniu finansowym .

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**  
*dr inż. Krzysztof Marek Frankenstein*

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014 r

jednostka obliczeniowa: .....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2013	2014			2013	2014
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	990 964,63	914 846,33	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	1 050 834,17	951 927,76
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	1 077 736,25	1 050 834,17
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>	990 964,63	914 846,33	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	990 964,63	914 846,33	<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>	-26 902,08	-98 906,41
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	925 790,53	865 738,93	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	18 388,80	10 872,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	25 600,29	31 848,44
d)	środki transportu	46 785,30	38 235,40	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		
e)	inne środki trwałe			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>	25 600,29	31 848,44
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	25 600,29	31 848,44
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	85 469,83	68 929,87	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 497,97	11 468,68
I	Zapasy				– do 12 miesięcy	7 497,97	11 468,68
1	Materialy				– 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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	18 102,32	20 379,76
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe			i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	85 469,83	68 929,87				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	85 469,83	68 929,87				
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	85 469,83	68 929,87				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	85 469,83	68 929,87				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>1 076 434,46</b>	<b>983 776,20</b>		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>1 076 434,46</b>	<b>983 776,20</b>

Sporządzono dnia

31-03-15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Wójcik

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

DYREKTOR

Izabella Sozańska-Majchrzak

(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)

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania za 2014 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 01.01.2014r do 31.12.2014 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 1.781975,77. Podlegają one amortyzacji i umorzeniu.

Amortyzacja w danym roku jest zaliczana w koszty

Dom Kultury w 2014 r. osiągnął przychody ogółem – 810.563,99  
Dotacja podmiotowa – 594.819,-  
Przychody finansowe – 340,85

Różne przychody -46.667,-  
- darowizny na festiwal orkiestr dętych , Marka Grechuty , działalność  
statutowa- 20.967,-  
- wpłaty przedsiębiorców na organizację Dnia Dziecka” - 7.950,-  
- dotacja z Powiatowego Urzędu Pracy- 17.750,-  
-

Przychody własne 168.737,14

- wpływy z biletów kinowych	277,78
- wpływy z biletów na imprezy –	71.399,16
- wynajem pomieszczeń –	32.088,16
- wpływy z sekcji zainteresowań –	13.986,13
- i inne/zwroty wydatków,	12.250,96
- wpływy z reklam , ksero	38.734,95
-	

Zatrudnienie w SDK to:

Pracownicy działalności podstawowej/merytorycznej/ - 6 ¼	
Pracownicy ekonom. Administracyjni	- 2
Pracownicy obsługi	- 2 1/4

Wynagrodzenie osobowe poniesione w roku obrotowym wynosiło – 307.701,05

Amortyzacja środków trwałych i wyposażenia – 52.465,12

Zużycie materiałów i energii /światło, woda, gaz, ogrzewanie CO  
/ i inne materiały/ -147.325,97

Usługi obce /, opłacenie imprez, transport , i inny transport ,telefon, druk  
plakatów, naprawa i konserwacja sprzętu, monitoring i inne/  
- 178.546,07

Ubezpieczenia i inne świadczenia dla pracowników - 83.002,54

Wynagrodzenia bezosobowe -zlecenie. dzieło/ honorarium dla artystów  
opłacenie niektórych instruktorów,/ 128.238,50

Podatki i opłaty /ZAIKS, - 7.989,07

Pozostałe koszty/delegacje/ 4.202,08

Ogółem wykonanie kosztów

909.470,40

Zobowiązania jakie wystąpiły na koniec roku to: ZUS i podatek od osób fizycznych – 20.379,76 oraz odpłatność za ogrzewanie budynku ,woda, , wysyłka filmów telefon , -11.468,68

-

Wynik finansowy - ujemny- -98.906,41

Fundusz podstawowy instytucji na koniec roku – 1.050 834,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Wojcieszak



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres styczeń - grudzień 2014 r. - korekta

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	188 059,87	763 556,14
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		594 819,00
V	Dotacja do działalności podstawowej ( w tym od organizatora)		
		807 493,99	909 470,40
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		
I	Amortyzacja	58 203,98	52 465,12
II	Zużycie materiałów i energii	98 764,08	147 325,97
III	Usługi obce	132 201,13	178 546,07
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 996,15	7 989,07
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	426 803,72	435 939,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	74 687,17	83 002,54
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 837,76	4 202,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
		-619 434,12	-145 914,26
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>		
		592 089,00	46 667,00
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	547 399,00	
III	Inne przychody operacyjne	44 690,00	46 667,00
		0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
		-27 345,12	-99 247,26
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>		
		443,04	340,85
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	443,04	340,85
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
		0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
		-26 902,08	-98 906,41
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>		
		0,00	0,00
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
		-26 902,08	-98 906,41
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>		
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
		-26 902,08	-98 906,41
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>		

GŁÓWNY KSEGOUY

Maria W...  


15-04-2015

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

DYREKTOR

2645  
  
 Agnieszka Sozanska-Majchrzak

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