

167

Do projektu *rozprawy*
nie zgłaszam zastrzeżeń
pod względem formalno-prawnym

RADCA PRAWNY

mgr Danuta Kudźma

**ZARZĄDZENIE NR 167/2018
BURMISTRZA MIASTA SŁAWNO**

z dnia 10 maja 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Sławińskiego Domu
Kultury w Sławnie za 2017 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2018 r. poz. 395 ze zm.), zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Sławińskiego Domu w Sławnie za 2017 rok, na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2.279.386,72 zł
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r., który wykazujący zysk w kwocie 80.821,24 zł
- 3) informacja dodatkowa.

§ 2.

Wypracowany zysk przeznacza się na działalność statutową.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

dr inż. Krzysztof Marek Frankenstein

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
A	Aktywa trwałe	1 358 135,48	1 749 061,64	A	Kapitał (fundusz) własny	1 022 109,37	1 102 930,61
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	980 681,74	1 022 109,37
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 358 135,48	1 749 061,64	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	1 358 135,48	1 220 380,44				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	953 778,74	906 850,27	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	19 989,16	15 992,16	VIII	Zysk (strata) netto	41 427,63	80 821,24
d)	środki transportu	25 235,40	21 702,50	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	359 132,18	275 835,51	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	415 526,84	1 176 456,11
2	Środki trwałe w budowie		528 681,20	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	40 990,25	134 559,52
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	17 402,40	10 635,59
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 402,40	10 635,59
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy	17 402,40	10 635,59
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	23 587,85	123 923,93
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		119 400,13

B	Aktywa obrotowe	79 500,73	530 325,08	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania weksłowe		
II	Należności krótkoterminowe	17 000,00	150 643,54	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	23 587,85	2 057,64
1	Należności od jednostek powiązanych	17 000,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		2 466,16
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 000,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	17 000,00		3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	374 536,59	1 041 896,59
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	150 643,54	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	374 536,59	1 041 896,59
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	13 835,37		– długoterminowe	374 536,59	1 041 896,59
	– do 12 miesięcy		13 835,37		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		119 503,67				
c)	inne		304,50				
d)	dochodzone na drodze sądowej		17 000,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	62 500,73	378 895,94				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	62 500,73	378 895,94				
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	62 500,73	378 895,94				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	62 500,73	378 895,94				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		785,60				
AKTYWA razem (suma poz. A1B)		1 437 636,21	2 279 386,72	PASYWA razem (suma poz. A1B)		1 437 636,21	2 279 386,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Rajko - Matulka
Ewelina Zajko - Matulka

29.03.2018

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

DIREKTOR

M. J.
29.03.2018

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2017-31.12.2017

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	921 519,98	1 201 705,85
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	300 911,98	257 991,85
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	620 608,00	943 714,00
B	Koszty działalności operacyjnej	925 937,83	1 205 417,18
I	Amortyzacja	48 108,70	85 710,57
II	Zużycie materiałów i energii	129 053,92	121 208,32
III	Usługi obce	225 178,66	413 778,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 269,89	36 984,56
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	431 123,45	454 486,57
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	82 347,80	88 095,85
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 855,41	5 152,61
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-4 417,85	-3 711,33
D	Pozostałe przychody operacyjne	45 805,16	90 006,05
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	45 805,16	90 006,05
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	5 388,33
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		5 388,33
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	41 387,31	80 906,39
G	Przychody finansowe	40,32	416,95
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	40,32	416,95
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	502,10
I	Odsetki, w tym:		502,10
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	41 427,63	80 821,24
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	41 427,63	80 821,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Nyko - Wictula

29.03.2018 Ewelina Zajko - Matulka

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

29.03.2018

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

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Sławińskiego Domu Kultury za rok 2017

1. Wprowadzenie:

Podstawowym zadaniem Sławińskiego 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.

Sławiński 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 01.01.2017r do 31.12.2017r.

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

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

2. Informacje uzupełniające:

Fundusz jednostki stanowią środki trwałe i obrotowe.

Wartość netto środków trwałych stanowi kwotę:

- Amortyzacja śr. trwałych za rok 2017 r.:	1.220.380,44 zł
- Amortyzacja narastająco na dzień 31.12.2017	81.900,00 zł
- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1.039.610,37 zł
- Umorzenie pozostałych środków trwałych	9.987,14 zł
	274.525,35 zł

Sławiński Dom Kultury w 2017 r. osiągnął przychody ogółem:

1.292.128,85 zł

w tym:

1) Przychody własne		257.991,85 zł
- kino	100.725,80 zł	
- imprezy kulturalne	44.968,43 zł	
- sekcje artystyczne	8.858,00 zł	
- ferie, półkolonie	927,00 zł	
- wynajem	20.009,74 zł	
- odpłatność –akredytacje	510,00 zł	
- reklama	64.057,51 zł	
-odpłatność- wyżywienie i zakwaterowanie	9.618,51 zł	
- sprzedaż pozostała	8.316,87 zł	
2) Dotacja podmiotowa z Urzędu Miasta		943.714,00 zł
3) Pozostałe przychody operacyjne		90.006,05 zł
- darowizny	15.723,00 zł	
- refundacje z PUP	21.024,07 zł	
- wygrane sprawy	637,00 zł	
- pozostałe operacyjne	52.621,98 zł	
(w tym amortyzacja 51.771,00 zł)		
4) Przychody finansowe – odsetki na rachunku bankowym		416,95 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów za 2017 r. stanowią kwotę: **719.131,00 zł**
 - dotacja celowa z Urzędu Miasta: 519.131,00 zł
 - dotacja celowa z Państwowego Instytutu Sztuki Filmowej: 200.000,00 zł,
 Dotacje te dotyczą modernizacji i remontu Sali Kinowej, będą stanowiąły przychody przyszłych okresów i koszty amortyzacji środków trwałych.

Wydatki poniesione w roku 2017 wynoszą: **1.211.307,61 zł**

1) Amortyzacja środków trwałych i wyposażenia	85.710,57 zł
2) Zużycie materiałów i energii	121.208,32 zł
3) Usługi obce /opłaty za wypożyczenie filmów – 50% od wpływów, opłacenie imprez, usługi kurierskie, telefon, druk plakatów, naprawa i konserwacja sprzętu, monitoring i inne/	413.778,70 zł
4) Podatki i opłaty ZAIKS/	36.984,56 zł
5) Wynagrodzenia osobowe:	349.956,07 zł
6) Wynagrodzenia bezosobowe -zlecenie, dzieło /honorarium dla artystów, opłacenie niektórych instruktorów/	104.530,50 zł
7) Ubezpieczenia i inne świadczenia dla pracowników	88.095,85 zł
8) Pozostałe koszty/delegacje/	5.152,61 zł
9) Koszty finansowe	502,10 zł
10) Koszty operacyjne	5.388,33 zł

Stan należności na dzień 31.12.2018 r. przedstawia się następująco:

Należności krótkoterminowe: **150.643,54 zł**

- z tyt. dostaw i usług	17.061,63 zł
- podatki i opłaty	119.757,17 zł
- rozrachunki z pracownikami i PZU	51,00 zł
- pozostałe należności	13.773,74 zł

Zobowiązania jakie wystąpiły na dzień 31.12. 2017 to:

Zobowiązania krótkoterminowe: **15.159,39 zł**

- ZUS i podatek od osób fizycznych	2.057,64 zł
- zobowiązania z tyt. dostaw i usług	10.635,59 zł
- rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	2.466,16 zł

Środki pieniężne na rachunkach bankowych stanowią kwotę **378.895,94 zł**

- na rachunkach bieżących:	354.223,44 zł
- na rachunkach lokacyjnych:	24.672,50 zł

Wynik finansowy roku obrotowego- dodatni: 80.821,24 zł
Fundusz własny instytucji na koniec roku 2017 wynosi: 1.102.930,61 zł
Bilans zamknął się sumą bilansową w wysokości: 2.279.386,72 zł

Sławno, 29.03.2018

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zajko - Matulka
 Ewelina Zajko - Matulka

DYREKTOR
MSW
 Izabella Szczęsna - Gajchrzak