

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Kultury w Kotline ul. Powstańców Wlkp. 3a 63-220 Kotlin Numer identyfikacyjny REGON 302276932		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień31-12-..... 2017 r.		Adresat Urząd Gminy Kotlin Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	79 518,43	A. Fundusz	-8,16	79 591,68
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	-103,48	-2 705,08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	79 518,43	II. Wynik finansowy netto (+,-)	95,32	82 296,76
1. Środki trwałe	0,00	79 518,43	1. Zysk netto (+)	95,32	82 296,76
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		79 518,43	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	164,81	2 820,72
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	164,81	2 820,72
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	164,81	123,80

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	156,65	2 893,97	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	156,65	197,05	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		2 696,92
1. Materiały	156,65	197,05			
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	2 696,92			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	2 696,92			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	156,65	82 412,40	Suma pasywów	156,65	82 412,40

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 4.048,19
2. Umorzenie środków trwałych 4.132,56
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 123.504,35
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Rotnicka-Rozek

2018.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Janusz Barański

(kierownik jednostki)

Dom Kultury w Kotlinie
ul. Powstańców Wielkopolskich 3a
63-220 Kotlin
NIP 6172203749

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Kultury w Kotlinie ul. Powstańców Wlkp. 3a 63-220 Kotlin Numer identyfikacyjny REGON 302276932	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31-12..... 2017 r.	Adresat Urząd Gminy w Kotlinie Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	272 998,71	461 440,99
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	272 998,71	461 440,99
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Koszty działalności operacyjnej	278 770,99	379 144,23
I.	Amortyzacja		4 132,56
II.	Zużycie materiałów i energii	42 923,22	51 296,76
III.	Usługi obce	65 506,17	97 948,44
IV.	Podatki i opłaty		
V.	Wynagrodzenia	144 893,10	191 868,08
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	22 846,41	26 853,46
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 554,57	7 044,93
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	47,52	
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 772,28	82 296,76
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 867,60	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	5 867,60	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	95,32	82 296,76
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	95,32	82 296,76
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	95,32	82 296,76

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.

3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Rotajczak-Bożek

(główny księgowy)

2017.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Janusz Barański

(kierownik jednostki)

Dom Kultury w Kotlinie
ul. Powstańców Wielkopolskich 3a
63-220 Kotlin
NIP 6172203749

Informacja dodatkowa
do bilansu na dzień 31.12.2017 roku

Domu Kultury w Kotlinie

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Informacje porządkowe.

Dom Kultury w Kotlinie jest samorządową instytucją kultury, która rozpoczęła swoją działalność z dniem 01 września 2014 roku i której organizatorem jest Gmina Kotlin. Siedzibą instytucji kultury jest miejscowość Kotlin, a obszarem działania Gmina Kotlin.

Dom Kultury prowadzi gospodarkę finansową na zasadach dotyczących Instytucji Kultury. Instytucje kultury są obowiązane do prowadzenia ksiąg rachunkowych na podstawie art.2 ust.1 ustawy o rachunkowości jako osoby prawne, gdyż zgodnie z art.14 ust.1 ustawy o działalności kulturalnej uzyskują osobowość prawną z chwilą wpisu do rejestru prowadzonego przez organizatora.

Działalność kulturalna nie stanowi działalności gospodarczej w rozumieniu odrębnych przepisów – art.3 ust.2 ustawy o działalności kulturalnej.

Na podstawie art.45 ust.2 ustawy o rachunkowości instytucje kultury sporządzają sprawozdanie finansowe składające się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej,
- informacji o stanie kont.

2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

Dom Kultury w Kotlinie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2017 rozpoczynający się od 1 stycznia 2017 roku i kończący się 31 grudnia 2017 roku.

3. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2017r.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. 2013, poz. 330) obowiązującymi jednostkę

Dom Kultury w Kotlinie sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

4.1. Metody wyceny stosowane w jednostce.

1. Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów, przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu,
- środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500,00 zł. amortyzuje się liniowo,
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu,
- przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe,
- przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy wg rozporządzenia Ministra Finansów.

4.2. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4.3. Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej.

4.4. Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.

4.5. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Stan środków trwałych:

- środki trwałe – 79.518,43 zł.
- pozostałe środki trwałe – 123.504,35 zł.
- wartości niematerialne i prawne – 4.048,19 zł.

2. Dom Kultury w Kotlinie zajmuje pomieszczenia na podstawie umowy użyczenia zawartej z organizatorem - Gminą Kotlin.

3. Dom Kultury w Kotlinie nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani gminy z tytułu uzyskania własności budynków i budowli.

4. Dom Kultury w roku obrotowym nie tworzył rezerw.

5. Dom Kultury w roku obrotowym nie dokonywał odpisów aktualizacyjnych na należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie odpisów z tytułu:	Wielkość odpisów	
		Na początek roku	Na koniec roku
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	-	-
2.	Należności przeterminowane lub nie przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	-	-
x	Razem	-	-

6. Dom Kultury w Kotlinie nie posiada na koniec roku obrotowego należności i zobowiązań.

Rodzaj należności/zobowiązania	NALEŻNOŚCI		ZOBOWIĄZANIA	
	OGÓŁEM	w tym wymagalne	OGÓŁEM	w tym wymagalne
z tytułu zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00	123,80	0,00
RAZEM:	0,00	0,00	123,80	0,00

7. Dom Kultury w Kotlinie nie udzielał gwarancji ani poręczeń.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Podstawową działalnością Domu Kultury w Kotlinie jest podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji kultury na terenie Gminy Kotlin oraz edukacja kulturalna i kreowanie zainteresowania kulturą i sztuką.
2. W roku 2017 instytucja kultury nie dokonała nie planowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych.
3. Rokiem obrotowym dla Domu Kultury w Kotlinie był okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

4. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.
5. Dom Kultury w Kotlinie nie prowadził w roku 2017 żadnych inwestycji.
6. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.
7. Na dzień 31-12-2017r. na rachunku bankowym Domu Kultury pozostała kwota 2.696,92zł.

I. Zatrudnienie w Domu Kultury w Kotlinie

- Umowa o pracę:	Dyrektor	1/1 etat
	Główny Instruktor	1/1 etat
	Księgowa	1/5 etatu

OGÓŁEM: 2,2 etatu

- Umowy cywilnoprawne:
- instruktor sekcji tanecznej - "Studio Kreacji Ruchu",
- instruktor sekcji wokalne - MUSIC VOICE AND JOY"
- instruktor sekcji artystyczno-plastycznej - „Grupa Twórczo Artystyczne”
- instruktor sekcji szachowo-warcabowej - „Skoczek”
- instruktor sekcji filmowo-fotograficznej - „Film Team Kotlin”
- pracownik konserwacji powierzchni płaskich
- sprzątaczk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Katarzyna R...

DYREKTOR
[Signature]
mgr Janusz Barański

Dom Kultury w Kotlinie
ul. Powstańców Wielkopolskich 3a
63-220 Kotlin
NIP 6172203749

Kotlin, dn. 30-03-2018 r.

INFORMACJA O STANIE KONT

LP.	NR KONTA	NAZWA KONTA	Stan na 31-12-2017r.
1.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	123,80
2.	225	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym	0,00
3.	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00
4.	224	Rozliczenia z tytułu dochodów budżetowych	2.696,92
5.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00
6.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	197,05
7.	240	Pozostałe rozrachunki	0,00

Dom Kultury w Kotlinie na dzień 31-12-2015r. posiadał zobowiązania na kwotę 123,80 zł.
Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane terminowo.

lp.	Nazwa kontrahenta	Nr faktury	Kwota	Data wystawienia	Termin zapłaty	zapłata
1	Stowarzyszenie Autorów ZAIKS	FM/A/209/2017/12/1087	73,80	31-12-2017	14-01-2018	03-01-2018
2	Teresa Tyrakowska NZOZ Ośrodek Zdrowia w Kotlinie	10/12/2017	50,00	29-12-2017	14-01-2018	10-01-2016
Razem			123,80			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Ratajczak-Rożek
mgr Katarzyna Ratajczak-Rożek

Janusz Barański
DYREKTOR
mgr Janusz Barański
Dom Kultury w Kotlinie
ul. Powstańców Wielkopolskich 3a
63-220 Kotlin
NIP 6172203749