

**UCHWAŁA NR XLII/548/2014
RADY MIEJSKIEJ W KARTUZACH**

z dnia 18 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Kartuskiego Centrum Kultury w Kartuzach za
2013 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013r., poz. 594 ze zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) Rada Miejska w Kartuzach na wniosek Burmistrza Kartuz uchwala, co następuje:

§ 1. 1) Zatwierdza się bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 40.199,97 zł.

2) Bilans stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1) Zatwierdza się rachunek zysków i strat za 2013 rok wykazujący stratę w wysokości 13.410,40 zł.

2) Rachunek zysków i strat stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kartuz.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kartuzach


Edmund Dunst

Załącznik nr 1 do uchwały nr XLII/548/2014
RP 03
23.06.14

Aktywa	01.01.2013	31.12.2013	Pasywa	01.01.2013	31.12.2013
	1	2		1	2
A. Aktywa trwałe	147 167,46	22 694,24	A. Kapitał (fundusz) własny	161 300,38	26 171,51
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	160 341,88	38 581,91
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
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	147 167,46	22 694,24	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	143 667,46	19 194,24	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	- 9 041,50	- 13 410,40
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	114 282,74	0,00	IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 921,30	3 096,67	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 771,26	14 028,46
d) środki transportu	21 463,42	16 097,57	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	3 500,00	3 500,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
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			III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 771,26	14 028,46
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	7 771,26	14 028,46
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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	11 904,18	17 505,73	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 771,26	2 052,84
I. Zapasy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	7 771,26	2 052,84
1. Materjały			- 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	0,00	11 975,62
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	11 848,92	17 373,54	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	11 848,92	17 373,54	- krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy	2 073,80	2 997,60			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9 322,32	13 923,14			
c) inne	452,80	452,80			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	55,26	132,19			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
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	55,26	132,19			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	55,26	132,19			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	159 071,64	40 199,97	Pasywa razem	159 071,64	40 199,97

Załącznik nr 2
do uchwały nr XLII/
Rady Międzygminnej w Kartuzach
z dnia 18.06.2014 roku /2014

Wyszczególnienie	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	
	za okres od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r (Wariant porównawczy)	
	Poprzedni rok obrotowy 1	Bieżący rok obrotowy 2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	996 969,03	961 393,35
I. Amortyzacja	27 809,23	24 438,48
II. Zużycie materiałów i energii	61 256,01	75 188,13
III. Usługi obce	296 056,12	282 402,60
IV. Podatki i opłaty	3 049,70	7 697,32
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	474 336,30	449 727,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	87 832,30	86 772,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	46 629,37	35 167,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-996 969,03	-961 393,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	989 005,54	949 568,73
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	840 000,00	819 451,29
III. Inne przychody operacyjne	149 005,54	130 117,44
E. Pozostałe koszty operacyjne	229,83	747,30
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	229,83	747,30
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 193,32	-12 571,92
G. Przychody finansowe	192,80	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	192,80	0,00
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	1 040,98	838,48
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	1 040,98	838,48
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-9 041,50	-13 410,40
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-9 041,50	-13 410,40
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-9 041,50	-13 410,40

Kartuzi, dnia: 27.03.2014 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zenon Koszkowski

DYREKTOR
[Podpis]
mgr. Aleksandra Maciejowska

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**DANE UZUPEŁNIAJĄCE O AKTYWACH DO BILANSU
2013 rok**

l.p.	wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany zwiększenia	Zmiany zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Grunty własne	0	0	0	0
2.	Budynki i budowle (1)				
	A/ wartość brutto	351 671,67		351 671,67	0
	B/ dotychczasowe umorzenia	237 388,93	2 564,27	239 953,20	
	C/ wartość netto (a-b)	114 282,74			0
3.	Materiały i urządzenia techniczne (8)				
	A/ wartość brutto	54 559,01		0	54 559,01
	B/dotychczasowe umorzenie	46 637,71	4 824,63		51 462,34
	C/ wartość netto (a-b)	7 921,30			3 096,67
4.	Środki transportu (7)				
	A/ wartość brutto	26 829,27			26 829,27
	B/ dotychczasowe umorzenia	5 365,85	5 365,85	0	10 731,70
	C/ wartość netto (a-b)	21 463,42			16 097,57
5.	Środki trwale wyposażenie, sprzęt elektroniczny (4)				
	A/ wartość brutto	8 676,23	2 353,66	0	11 029,89
	B/ dotychczasowe umorzenia	8 676,23	2 353,66		11 029,89
	C/ wartość netto (a-b)	0			0
6.	Ogółem środki trwale				
	A/ wartość brutto	441 736,18	2 353,66	351 671,67	92 418,17
	B/ dotychczasowe umorzenia	298 068,72	15 108,41	239 953,20	73 223,93
	C/ wartość netto (a-b)	143 667,46			19 194,24
7.	Wartości niematerialne i prawne				
	A/ wartość brutto	42 380,59	3 384,96	0	45 765,55
	B/ dotychczasowe umorzenia	42 380,59	3 384,96		45 765,55
	C/ wartość netto	0			0
8.	Pozostałe środki trwale brutto umorzenie	0 58 746,05 58 746,05	0 51 202,27 9 330,07	906,08	109 042,24 58 746,05
	RAZEM AMORTYZACJA		24 438,48		
9.	Środki trwale w budowie	0	0	0	3 500

GLÓWNY KSIĘGOWY


Zenon Roszkowski

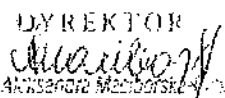
DYREKTOR
mgr Aleksandra Mioduska

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Centrum Kultury KASZUBSKI DWÓR
NA DZIEŃ 31.12.2013 ROK

I	Nazwa Siedziba Podstawowy przedmiot działalności jednostki	KARTUSKIE CENTRUM KULTURY W KARTUZACH 83-300 Kartuzy, ul. Klasztorna 1 Działalność domów i ośrodków kultury
II	Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.	nieokreślony
III	Okres sprawozdania finansowego	01.01.2013r-31.12.2013 r
IV	Łączne dane sprawozdania finansowego, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.	Nie dotyczy
V	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć w przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.	Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.
VI	Wskazanie, w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).	Nie dotyczy
VI I	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.	Przyjęte zasady polityki rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r /ze zmianami/ -środki pieniężne-wg wartości nominalnej

Kartuzy 27.03.2014 r



 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zenon Koszkowski


DYREKTOR

 Dł. Aleksandra Maciejowska

DODATKOWE INFORMACJE
do sprawozdania finansowego za rok 2013

Lp.	Wiersz	Tytuł (zakres informacji)	Informacja
1.	1.1	Zmiany wartości grup rodzajowych Środków trwałych	Załącznik nr 1
	1.11	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	
2.	2.6	Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych	Rachunek zysków i strat
3.	3	Nie dotyczy	-
4.	4.1	Przeciętne zatrudnienie w osobach <ul style="list-style-type: none"> • Dyrektor • specjalista ds. Administracyjno-biurowych • referent d/s administracyjno-biurow • konserwator • pracownik gospodarczy • pracownik gospodarczy • specjalista ds. Organizacji imprez • główny księgowy • instruktorzy kół zainteresowań 	1 1 1 1 1 1 1 1 9
5.	5	Nie dotyczy	
6.	6	Nie dotyczy	
7.	7	Nie dotyczy	
8.	8	Nie dotyczy	
9.	9	Nie dotyczy	

Kartuzy, dnia: 27.03.2014r.


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zenon Rozzkowski

DYREKTOR

 mgr Aleksandra Maciejewska-Furka