

**UCHWAŁA NR XXXVI/423/2017
RADY MIEJSKIEJ W KARTUZACH**

z dnia 21 czerwca 2017 r.

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Kartuskiego Centrum Kultury w Kartuzach za
2016 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016r., poz. 446 ze zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2016r., poz. 1047 ze zm.)

**Rada Miejska w Kartuzach
na wniosek Burmistrza Kartuz
uchwala, co następuje:**

§ 1. 1) Zatwierdza się bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 57.707,33 zł.

2) Bilans stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1) Zatwierdza się rachunek zysków i strat za 2016 rok wykazujący zysk w wysokości 13.314,61 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

Andrzej Pryczkowski

.....
formalno-prawnym
RM. 7458/06 / 2017 r.
data 07.06.2017 podpis **ADWOKAT**
Ernest Szubert

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
Kartuskie Centrum Kultury w Kartuzach ul. Klasztorna 1, 83-300 Kartuszy		Kartuskiego Centrum Kultury w Kartuzach				z dnia 21.12.2017	
Numer identyfikacyjny REGON 000971554		sporządzony na dzień 31.12.2016 r				Burmistrz Kartuz	
AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2016 roku	Stan na początek 01.01. 2016 roku	PASywa		Stan na koniec 31.12.2016 roku	Stan na początek 01.01. 2016 roku
A. AKTYWA TRWAŁE		40 999,43	44 081,16	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY		-2 862,86	-16 177,47
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		-16 177,47	-1 364,10
1. koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	II. należne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3. inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	40 999,43	44 081,16	44 081,16	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1. Środki trwałe	37 499,43	40 581,16	40 581,16	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto		13 314,61	-14 813,37
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c) Urządzenia techniczne i maszyny	27 532,24	35 215,24	35 215,24	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		60 570,19	83 164,38
d) Środki transportu	0,00	5 365,92	5 365,92	I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	9 967,19	0,00	0,00	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	3 500,00	3 500,00	3 500,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	długoterminowa		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	krótkoterminowa		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	długoterminowe		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	krótkoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	d) inne		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe		36 570,19	53 164,38
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		13 505,21	27 626,24
udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		13 425,21	27 626,24
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	do 12 miesięcy		13 425,21	27 626,24
udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	b) inne		80,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		23 064,98	25 538,14
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
2. inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	16 707,90	22 905,75	22 905,75	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
I. Zapasy	13 073,01	0,00	0,00	do 12 miesięcy		0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
4. Towary	13 073,01	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		23 064,98	23 797,51
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 217,79	21 708,09	21 708,09	i) inne		0,00	1 740,63
1. Należności od jednostek powiązanych	2 217,79	1 363,59	1 363,59	3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	633,60	633,60	IV. Rozliczenia międzyokresowe		24 000,00	30 000,00
do 12 miesięcy	0,00	633,60	633,60	1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	2. inne rozliczenia międzyokresowe		24 000,00	30 000,00
b) inne	2 217,79	729,99	729,99	długoterminowe		24 000,00	30 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	20 344,50	20 344,50	krótkoterminowe		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00				
do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00				

AKTYWA	Stan na koniec 31.12.2016 roku	Stan na początek 01.01.2016 roku	PASYWA	Stan na koniec 31.12.2016 roku	Stan na początek 01.01.2016 roku
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń, świadczeń	0,00	20 344,50			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 417,10	1 197,66			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 417,10	1 197,66			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
udziały i akcje	0,00	0,00			
inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
udzielone pożyczki	0,00	0,00			
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
udziały i akcje	0,00	0,00			
inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
udzielone pożyczki	0,00	0,00			
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 417,10	1 197,66			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 417,10	1 197,66			
inne środki pieniężne	0,00	0,00			
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
AKTYWA RAZEM	57 707,33	66 986,91	PASYWA RAZEM	57 707,33	66 986,91

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Duda
(główny księgowy)

2017-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Marcin
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Kartuskie Centrum Kultury w Kartuzach ul. Klasztorna 1		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2016 r.		Adresat Burmistrz Kartuz	
Nr identyfikacyjny REGON .000971554		wysłać bez pisma przewodniego			
		Stan na roku	31.12.2016	Stan na	01.01.2016 roku
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		1 692 530,04		1 180 112,46
I.	Dotacje		1 448 565,00		1 016 500,00
II.	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych		209 833,24		163 612,46
III.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00		0,00
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00
V.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		34 131,80		0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 707 928,98		1 203 200,48
I.	Amortyzacja		18 257,73		7 519,50
II.	Zużycie materiałów i energii		150 219,05		115 575,38
III.	Usługi obce		531 705,05		430 363,14
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		78 455,23		3 625,00
	- podatek akcyzowy		0,00		0,00
V.	Wynagrodzenia		739 799,81		531 026,76
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		144 671,46		107 243,62
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		18 189,94		7 847,08
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		26 630,71		0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-15 398,94		-23 088,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne		29 127,94		8 358,33
I.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		0,00		0,00
II.	Dotacje		0,00		0,00
III.	Inne przychody operacyjne		29 127,94		8 358,33
E.	Pozostałe koszty operacyjne		295,46		129,42
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00
III.	Inne koszty operacyjne		295,46		129,42
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		13 433,54		-14 859,11
G.	Przychody finansowe		0,00		83,28
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:		0,00		0,00
	- od jednostek powiązanych		0,00		0,00
II.	Odsetki, w tym:		0,00		83,28
	- od jednostek powiązanych		0,00		0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00		0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00		0,00
V.	Inne		0,00		0,00
H.	Koszty finansowe		118,93		37,54

		Stan na 31.12.2016 roku	Stan na 01.01.2016 roku
I.	Odsetki, w tym:	118,93	37,54
	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	13 314,61	-14 813,37
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I + - J)	13 314,61	-14 813,37
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)	13 314,61	-14 813,37


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Dorota Dąbrowska

2017-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR


 Katarzyna Maeherska-Pytka
 (kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa Kartuskiego Centrum Kultury w Kartuzach do sprawozdania finansowego za rok 2016 .

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Sprawozdanie finansowe za 2016 rok Kartuskiego Centrum Kultury w Kartuzach , z siedzibą w Kartuzach, ul. Klasztorna 1 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

Instytucja posiada osobowość prawną i jest wpisana do Gminnego Rejestru Instytucji Kultury pod nr K-04 określający strukturę organizacyjną, zakres działania, organ zarządzający oraz sposób finansowania.

REGON: 000971554,

NIP: 589-14-92-325

W skład Kartuskiego Centrum Kultury w Kartuzach wchodzi:

- Kartuskie Centrum Kultury w Kartuzach , ul. Klasztorna 1
- Centrum Sportów Wodnych i Promocji Regionu w Brodnicy Górnej
- Centrum Informacji Turystycznej, ul. Klasztorna 1

Zakres działalności określa statut Kartuskiego Centrum Kultury w Kartuzach.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r., oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.

3. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami.

- Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.
- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową. naliczania amortyzacji odpisy dokonywane są w równych ratach co pół roku przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie amortyzacyjnym. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.
- Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i

krótkoterminowe kwotach wynikających z zapłaty.

- Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej, stan środków pieniężnych obejmuje gotówkę w kasie i na rachunkach bankowych.
- Fundusz instytucji Kultury stanowią zysk bilansowy pozostający w dyspozycji instytucji Kultury pomniejszony o umorzenia majątku trwałego oraz o stratę bilansową.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych środków na sfinansowanie nabycia środków trwałych w 2015r , których wykonanie nastąpi w następnych okresach .
- Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat. Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów na dzień 31-12-2016r. zamknął się sumą bilansową na kwotę 57 707,33 zł.

<u>W skład aktywów wchodzi:</u>	<u>57 707,33</u>
Majątek trwały netto	37 499,43
w tym:	
- budynki	0,00
- urządzenia techniczne i maszyny	27 532,24
- inne środki trwałe	9 967,19
- środki transportu	0,00
- środki trwałe w budowie	3500,00
Majątek obrotowy, który dzieli się na:	16 707,90
- zapasy w postaci towarów	13 073,01
- należności krótkoterminowe do 12 m-cy	2 217,79
- należności budżetowe z tytułu podatków	0,0
- środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie	1 417,10

W skład pasywów wchodzi:

Fundusz instytucji kultury	-2 862,86
	W
Wynik finansowy roku obrotowego	13 314,61
Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze socjalne. na które składają się	60 570,19
- zobowiązania wobec dostawców do 12 m-cy	13 425,21
- zobowiązania wobec budżetu w tym podatków i ZUS	23 064,98
- inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	80,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	24 000,00

Z rachunku zysków i strat wynika, iż Kartuskie Centrum Kultury zakończyło rok 2016 zyskiem w wysokości 13 314,61 zł. Zysk w całości przeznaczony zostanie na zwiększenie Funduszu Instytucji Kultury.

Struktura przychodów ze sprzedaży	1 692 530,04
- w tym dotacje	1 448 565,00
- w tym sprzedaż usług -przychody ze sprzedaży imprez własnych	209 833,24
- w tym przychody ze sprzedaży towarów CIT	34 131,80
Struktura kosztów operacyjnych	1 707 928,98
- amortyzacja	18 257,73
- zużycie materiałów i energii	150 219,05
- usługi obce	531 705,05
- podatki i opłaty	78 455,23
- wynagrodzenia	739 799,81
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	144 671,46
- pozostałe koszty rodzajowe	18 189,94
- wartość sprzedanych towarów	26 630,71
	29 127,94
Pozostałe przychody operacyjne	
Koszty finansowe	118,93
Pozostałe koszty operacyjne	295,46

Informacje dotyczące wartości majątku trwałego w 2016r.

- stan środków trwałych brutto na dzień 31-12-2016r.	139 310,51
- stan pozostałych środków trwałych brutto na dzień 31-12-2016r.	75 558,49
- stan wartości niematerialnych i prawnych brutto na dzień 31-12-2016 r	49 055,05
- stan umorzeń środków trwałych na dzień 31-12-2016r	101 811,08
- stan umorzeń pozostałych środków trwałych na dzień 31-12-2016r	75 558,49
- stan umorzeń wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31-12-2016 r	49 055,05

Zatrudnienie (w osobach)

- stan na 31-12-2016r. -20 osób (15,4 etatu)

GŁÓWNY KASJER GÓWY
Dorota Węgrzynowska

DYREKTOR
Aleksandra M. Pytko
Aleksandra M. Pytko