

**UCHWAŁA NR LVIII/366/14  
RADY MIEJSKIEJ W POŁAŃCU**

z dnia 12 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Sztuki w Połańcu za 2013 rok.**

Na podstawie art. 18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2013 poz. 594, z późniejszymi zmianami<sup>1)</sup>) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2013 poz. 330, z późniejszymi zmianami<sup>2)</sup>) Rada Miejska w Połańcu postanawia:

**§ 1.**

1. Zatwierdzić przedłożone sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Sztuki w Połańcu za 2013 rok.
2. Przedłożone sprawozdania (bilans oraz rachunek zysków i strat) stanowią załącznik Nr 1 i Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez podanie do wiadomości publicznej na tablicach ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy w Połańcu.

---

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 poz. 645, poz.1318, z 2014r. poz. 379

<sup>2)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 poz. 613

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
mgr Stanisław Łolo



Lp.	AKTYWA	[PLN]	
		31.12.2012r.	31.12.2013r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>401 814,26</b>	<b>325 027,22</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>401 814,26</b>	<b>325 027,22</b>
<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>401 814,26</b>	<b>325 027,22</b>
a	grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 266,88	26 415,12
c	urządzenia techniczne i maszyny	11 205,31	9 735,31
d	środki transportu	101 435,50	68 537,50
e	inne środki trwałe	261 906,57	220 339,29
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Nieruchomości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>83 987,94</b>	<b>42 008,97</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>3 160,59</b>	<b>2 919,27</b>
1	Materiały	3 160,59	2 919,27
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 931,53</b>	<b>13 076,80</b>
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>4 931,53</b>	<b>13 076,80</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 215,96	586,97
	- do 12 miesięcy	3 215,96	586,97
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 513,71	12 288,03
c	inne	201,86	201,80
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>71 696,82</b>	<b>26 012,84</b>
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>71 696,82</b>	<b>26 012,84</b>
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub 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 lub 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	71 696,82	26 012,84
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	71 696,82	26 012,84
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 199,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>485 802,20</b>	<b>367 036,19</b>

PASYWA		31.12.2012 r.	31.12.2013r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	405 072,03	297 574,83
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	472 629,32	472 629,32
II	Należne wpłaty na kapitału podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(3 777,03)	(67 557,29)
VIII	Zysk (strata) netto	(63 780,26)	(107 497,20)
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	80 730,17	69 461,36
I	Rezerwy na zobowiązania	11 134,95	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	11 134,95	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	11 134,95	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 220,23	12 586,41
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	3 715,86	10 662,85
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	3 483,00	7 601,33
	- do 12 miesięcy	3 483,00	7 601,33
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych	0,00	520,32
h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 293,30
i	inne	232,86	247,90
3	Fundusze specjalne	2 504,37	1 923,56
IV	Rozliczenia międzyokresowe	63 374,99	56 874,95
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	63 374,99	56 874,95
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>485 802,20</b>	<b>367 036,19</b>

Sporządzono dnia: 24.03.2014

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Grzyb

.....  
imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowościDYREKTOR  
Centrum Kultury i Sztuki  
w Polanicy

mgr Joanna Juszczyńska

.....  
imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki - a jeżeli jednostka kieruje organem wykonawczym, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowościPRZEWODNICZĄCY  
RADY MIKROFINANSOWEJ  
mgr Stanisław Łoło

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

[PLN]

Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2012	01.01-31.12.2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 314 267,27</b>	<b>1 450 477,68</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	223 727,27	256 625,68
II	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
IV	Dotacje na działalność bieżąca od organizatora	1 090 540,00	1 193 852,00
V	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 416 763,68</b>	<b>1 623 012,55</b>
I	Amortyzacja	74 803,62	76 787,04
II	Zużycie materiałów i energii	183 976,35	128 023,05
III	Usługi obce	162 232,72	246 833,98
IV	Podatki i opłaty, w tym:	14 737,90	24 613,15
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	802 294,41	941 172,97
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	167 822,86	196 272,24
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 895,82	9 310,12
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>(102 496,41)</b>	<b>(172 534,87)</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>37 903,12</b>	<b>64 897,73</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	37 903,12	64 897,73
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>918,75</b>	<b>222,70</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	918,75	222,70
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>(65 512,04)</b>	<b>(107 859,84)</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 781,42</b>	<b>362,83</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	1 781,42	362,83
-	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
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>49,64</b>	<b>0,19</b>
I	Odsetki, w tym:	49,64	0,19
-	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
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>(63 780,26)</b>	<b>(107 497,20)</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>(63 780,26)</b>	<b>(107 497,20)</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>(63 780,26)</b>	<b>(107 497,20)</b>

Sporządzono dnia: 24.03.2014

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Grzyb

DYREKTOR  
Centrum Kultury i Sztuki  
w Połaniecu

mgr Joanna Juszczyńska

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

imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli  
jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich  
członków tego organu - na podst. art. 52 ust. 2 ustawy o  
rachunkowości

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ

mgr Stanisław Lrlo

## Uzasadnienie

do uchwały Nr LVIII/366/14 Rady Miejskiej w Połańcu z dnia 12 czerwca 2014 roku w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Sztuki w Połańcu za 2013 rok.

Na podstawie art. 18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591, z późniejszymi zmianami) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami) sprawozdania finansowe podlegają zatwierdzeniu przez organ stanowiący.

Organem stanowiącym dla Centrum Kultury i Sztuki w Połańcu jest Rada Miejska.

Złożone sprawozdania są kompletne pod względem formalnym, nie zawierają błędów rachunkowych oraz są podpisane przez osoby upoważnione.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
mgr Stanisław Łoło

