

Uchwała Nr 0007.25.2013
Rady Miejskiej w Czarnem
z dnia 21 czerwca 2013 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Czarneńskiego Centrum Kultury w Czarnem
za 2012 r.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym
(tekst jedn. Dz.U. Z 2013, poz. 594 w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku
o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz.1223,
z późn.zm.)

Rada Miejska w Czarnem
uchwala ,co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2012 r Czarneńskiego Centrum Kultury w Czarnem.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Czarnem
mgr Benedykt Lipski

Wyszczególnienie		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	787.629,58	1.030.746,66
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	44.629,58	83.724,48
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	743.000,00	770.000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		177.022,18
B	Koszty działalności operacyjnej	972.290,99	955.979,85
I	Amortyzacja	51.133,52	51.486,73
II	Zużycie materiałów i energii	226.692,52	207.570,07
III	Usług obce	81.964,54	60.424,86
IV	Podatki i opłaty	6.300,23	11.722,92
V	Wynagrodzenia	474.602,77	503.451,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	92.495,34	99.118,80
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	39.102,07	22.205,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	(-)184.661,41	74.766,81
D	Pozostałe przychody operacyjne	597.065,99	
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	109.890,00	
III	Inne przychody operacyjne	487.175,99	
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Koszty inwestycji finansowanych za środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II	Pozostałe koszty operacyjne		
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	412.240,58	74.766,81
G	Przychody finansowe	0,86	11,05
I	Odsetki	0,86	11,05
II	Zysk ze zbycia inwestycji		
III	Inne		
H	Koszty finansowe	13.181,79	44,78
I	Odsetki		44,78
II	Inne	13.181,79	
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	399.223,65	74.733,08
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	399.223,65	74.733,08
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	399.223,65	74.733,08

Data sporządzenia: 16.03.2013 r.

Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Monika Olejnik

Zatwierdził
 DYREKTOR
 mgr Marianna Kaczmarska

CZARNENSKIE

CENTRUM KULTURY
77-330 CZARNE, ul. Kolejowa 14
tel. (0-59) 833 29 11, fax (0-59) 833 37 33
NIP 843-000-28-79 REGON 000917906

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2012 r.

AKTYWA			PASYWA		
	suma na	rok		suma na	rok
	2011	2012		2011	2012
1 A. Aktywa trwałe	1.564.130,13	1.453.652,88	45 A. Kapitał (fundusz) własny	1.384.415,11	1.384.097,20
2 I. Wartości niematerialne i prawne			47 I. Kapitał (fundusz) podstawowy	985.191,46	1.309.364,12
3 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			48 II. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4 2. Inne wartości niematerialne i prawne			49 III. Kapitał z aktualizacji wyceny		
5 3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			50 IV. Pozostałe kapitały rezerwowe		
6 II. Rzeczowe aktywa trwałe	1.564.130,13	1.453.652,88	51 V. Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	395.223,65	74.733,08
7 1. Środki trwałe			52 VI. Zysk (strata) netto		
8 1.1. Grunty			53 B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	193.554,34	79.379,35
9 1.2. Budynki i budowle	1.496.173,48	1.383.181,23	54 I. Rezerwy na zobowiązania	4.350,16	4.400,16
10 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			55 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
11 1.4. Środki transportu			56 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
12 1.5. Pozostałe środki trwałe	38.056,65	32.586,65	57 2.1. długoterminowe		
13			58 2.2. krótkoterminowe		
14 2. Środki trwałe w budowie	29.896,00	37.885,00	59 3. Pozostałe rezerwy	4.350,16	4.400,16
15 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			60 3.1. długoterminowe	3.350,16	3.350,16
16 III. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			61 3.2. krótkoterminowe	1.000,00	1.050,00
17 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			62 II. Zobowiązania długoterminowe	95.286,00	
18 1.3. Inne rozliczenia międzyokresowe			63 1. Wobec pozostałych jednostek	95.286,00	
19			64 1.1. kredyty i pożyczki	95.286,00	
20			65 1.2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
21 B. Aktywa obrotowe	5.240,66	9.152,08	66 1.3. Inne zobowiązania finansowe		
22 1. Zapasy			67 1.4. Inne		
23 1. Materiały			68 III. Zobowiązania krótkoterminowe	93.916,18	66.984,19
24 2. Półprodukty			69 1. Wobec pozostałych jednostek	93.962,01	66.712,25
25 3. Produkty gotowe			70 1.1. kredyty i pożyczki		
26 4. Towary			71 1.2. Inne zobowiązania finansowe		
27 5. Zaliczki na poczet dostaw			72 1.3. Zobowiązania z tytułu dostaw	28.214,75	11.062,62
28			73 a). do 12 miesięcy	28.214,75	11.062,62
29 II. Należności krótkoterminowe	430,06	2.123,29	74 b). powyżej 12 miesięcy		
30 1. Należności od pozostałych jednostek	430,06	2.123,29	75 1.4. zaliczki otrzymane na dostawy		
31 1.1. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	266,41	662,35	76 1.5. zobowiązania wekslowe		
32 1.2. z tytułu podst. dotacji, cel. ubezpie. speli zdrowot. oraz innych świad.			77 1.6. z tytułu pożyczek, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	21.626,20	23.213,65
33 1.3. Inne	163,65	1.460,93	78 1.7. z tytułu wynagrodzeń	43.780,65	32.435,98
34 1.4. dochodzone na drodze sądowej			79 1.8. Inne	238,41	
35 III. Inwestycje krótkoterminowe	4.810,60	7.028,79	80 2. Fundusze specjalne	55,17	271,94
36 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4.810,60	7.028,79	81 IV. Rozliczenia międzyokresowe		7.995,00
37 1.1. w pozostałych jednostkach			82 1. Inne rozliczenia międzyokresowe		7.995,00
38 a). Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			83 1.1. długoterminowe		7.995,00
39 1.2. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4.810,60	7.028,79	84 1.2. krótkoterminowe		
40 a). środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4.810,60	7.028,79	85		
41 b). Inne środki pieniężne			86		
42 c). Inne aktywa pieniężne			87		
43 2. Inne inwestycje krótkoterminowe			88		
44 C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8.598,66	671,59	89		
45 Suma aktywów	1.577.969,45	1.463.476,55	90 Suma pasywów	1.577.969,45	1.463.476,55

data sporządzenia: 16.03.2013 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Olejnik

Zatwierdził:

DYREKTOR

mgr Marzena Kaczmarek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CZARNENSKIE CENTRUM KULTURY 77-330 CZARNE, ul. Kolejowa 14 tel. (0-59) 833 29 11, fax (0-59) 833 37 33 WP 843-000-28-79 REGON 000917901 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki Sporządzony na dzień : 31.12.2012 r.	Adresat : Gmina Czarne	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		550 104,35	985 191,46
II.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		435 087,11	399 223,65
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		430 611,52	399 223,65
II.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			
II.3.	Dotacje i środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje			
II.4.	Aktualizacja środków trwałych			
II.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
II.6.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
II.7.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
II.8.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
II.9.	Inne zwiększenia		4 475,59	
III.	Zmniejszenia funduszu jednostki		0,00	0,00
III.1.	Strata za rok ubiegły			
III.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			
III.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
III.4.	Dotacje i środki na inwestycje			
III.5.	Pokrycie amortyzacji			
III.6.	Aktualizacja środków trwałych			
III.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
III.8.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
III.9.	Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
III.10.	Inne zmniejszenia			
IV.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)		985 191,46	1 384 415,11
V.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		399 223,65	74 733,08
V.1.	Zysk netto			
V.2.	Strata netto			
VI.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków			
VII.	Fundusz (poz. IV+,-V-VI)		1 384 415,11	1 459 148,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Monika Olejnik*

Główny księgowy

2013. 03. 16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr *Marzena Kaczmarzka*

Kierownik jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2012R.**

CZARNENSKIE
CENTRUM KULTURY
77-330 CZARNE, ul. Kolejowa 14
tel. (0-59) 833 37 33, fax (0-59) 833 37 33
NIP 843-000-28-79 REGON 000917006

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych:

a)

Grupa I – Budynki i budowle

- stan początkowy – 1.965.907,69
- zwiększenia – 8.065,47
- zmniejszenia – 130.900,00
- stan końcowy – 1.843.073,16

Grupa IV – Urządzenia techniczne i maszyny

- stan początkowy – 17.081,70
- zwiększenia - nie wystąpiły
- zmniejszenia – nie wystąpiły
- stan końcowy – 17.081,70

Grupa VIII – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie

- stan początkowy – 60.549,00
- zwiększenia – nie wystąpiły
- zmniejszenia – nie wystąpiły
- stan końcowy – 60.549,00

b) Umorzenie środków trwałych

Grupa I – Budynki i budowle

- stan początkowy – 469.734,21
- zwiększenia – nie wystąpiły
- zmniejszenia – 55.849,01
- wartość umorzenia rocznego – 46.006,73
- stan końcowy – 459.891,93

Grupa IV – Urządzenia techniczne i maszyny

- stan początkowy – 17.081,70
- zwiększenia – nie wystąpiły
- zmniejszenia – nie wystąpiły
- wartość umorzenia rocznego – 0,00
- stan końcowy – 17.081,70

Grupa VI – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie

- stan początkowy – 22.482,35
- zwiększenia – nie wystąpiły
- zmniejszenia – nie wystąpiły
- wartość umorzenia rocznego – 5.480,00
- stan końcowy – 27.962,35

2. Powierzchnia gruntów użytkowanych wieczystie – 30.585 m²

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów najmu, dzierżawy i innych umów leasingu – nie dotyczy
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie dotyczy
5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych – nie dotyczy
6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych – nie dotyczy
7. Propozycje co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy – nie dotyczy
8. Rezerwy z tytułu nagród jubileuszowych – nie dotyczy
9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – nie dotyczy
10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty – nie dotyczy
11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
 Rozliczenia międzyokresowe dotyczą:
 - energii obcej do rozliczenia w czasie – 671,59 zł
 - przychodów – dotacja celowa do rozliczenia w czasie po zakończeniu zadania inwestycyjnego: BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W SIERPOWIE – 7.995,00
12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – nie dotyczy
13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe – nie dotyczy

II.

1. Struktura rzeczowa:

Przychody:

a) dotacja –	770.000,00
b) przychody ze sprzedaży –	83.724,48
c) pozostałe przychody operacyjne –	177.022,18
d) przychody finansowe	<u>11,05</u>
	1.030.757,71

Koszty:

a) zużycie materiałów i energii –	207.570,07
b) usługi obce –	60.424,86
c) podatki i opłaty –	11.722,92
d) wynagrodzenia –	503.451,12
e) świadczenia na rzecz pracowników –	99.118,80
f) amortyzacja –	51.486,73
g) pozostałe –	22.205,35
h) koszty finansowe	<u>44,78</u>
	956.024,63

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie dotyczy
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) – nie dotyczy
6. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych – nie dotyczy
7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby – nie dotyczy
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na lata następne nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – 7.995,00
9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe – nie dotyczy
10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie dotyczy
11. W skład Czarneńskiego Centrum Kultury wchodzi:

- Dom Kultury z siedzibą ul. Kolejowa 14
- Biblioteka Publiczna z siedzibą ul. Kościuszki, filia Wyczechy
- Świetlice wiejskie na terenie gminy we wsiach:
 - a) Raciniewo
 - b) Nadziejewo
 - c) Wyczechy
 - d) Sierpowo
 - e) Domisław
 - f) Krzemieniewo – Klub Animacji Społecznej

Poza tym Czarneńskie Centrum Kultury posiada na podstawie umowy użyczenia świetlicę wiejską w Kijnie (umowa użyczenia zawarta na czas określony od 20.12.2012 r. do 20.12.2022 r. oraz świetlicę wiejską w Bińczu (umowa użyczenia zawarta na czas określony od 01.12.2011 r. do 31.12.2020 r.). Czarneńskie Centrum Kultury prowadzi również działalność merytoryczną na świetlicy w Sokolu i Biernatce.

Przeciętne zatrudnienie w roku 2012:

- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych – 12 osób w tym 8 kobiet i 4 mężczyzn
- pracownicy na stanowiskach robotniczych – 2 osoba w tym 1 kobieta i 1 mężczyzna

Sporządził
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Olejnik

Zatwierdził
DYREKTOR
mgr Marzenna Kądzmańska

**Informacja do bilansu skonsolidowanego za rok 2012 Gminy Czarne
sporządzona przez Czarneńskie Centrum Kultury:**

Zobowiązania CCK wobec:

Urząd Miasta i gminy Czarne	0,00
Zespół Szkół w Czarnem	0,00
Szkoła Podstawowa w Krzemieniewie	0,00
Szkoła Podstawowa w Wyczechach	0,00
Przedszkole Gminne w Czarnem	0,00
Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnem	0,00
Przedsiębiorstwo Wodno – Kanalizacyjne Sp. z o. o. w Czarnem	384,65
Wspólnota Mieszkaniowa „Czarne, ul. Kościuszki 10”	0,00
Wspólnota Mieszkaniowa „Czarne, ul. Kościuszki 12”	0,00
Wspólnota Mieszkaniowa „Czarne, ul. Kolejowa 14”	0,00
Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o. o. w Czarnem	5.750,75
RAZEM	6.135,40

SPORZĄDZIŁ

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Olejnik

ZATWIERDZIŁ

DYREKTOR

mgr Marianna Kaczmarzka