

**UCHWAŁA NR 1468/XLVIII/2018
RADY MIEJSKIEJ W PIASECZNI**

z dnia 13 czerwca 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury w Piasecznie za 2017 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.) Rada Miejska uchwala co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Centrum Kultury w Piasecznie za 2017 r. stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Piaseczno.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Piasecznie

mgr inż. Piotr Obłoz

Centrum Kultury w Piasecznie ul. Kościuszki 49		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017 r.					
AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.	PASywa			
		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.		
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	586 409,15	545 747,31	A.	Kapitał (fundusz) własny	891 811,01	1 113 245,57
	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	1 648,67		I	Kapitał (fundusz) podstawowy	816 267,59	873 521,89
I	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe	28 470,26	75 543,42
II	Rzeczowe aktywa trwałe	584 760,48	545 747,31	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	375 027,08	336 013,91	VI	Zysk (strata) netto	47 073,16	164 180,26
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i	135 022,82	115 712,77
b)	budynki i budowle	3 445,70		I	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	363 081,38	336 013,91	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu	8 500,00		2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie	209 733,40	209 733,40	3.	Pozostałe rezerwy		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	825 382,89	996 927,89	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	16 033,37	16 651,37	d)	inne		
1.	Materiały	16 033,37	16 651,37	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	135 022,82	115 712,77
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	58 967,20	39 537,71
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	33 791,58	25 860,43
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	33 791,58	25 860,43
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	48 988,17	55 686,36	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	48 988,17	55 686,36	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	5 690,75	20 091,70	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdi owtotnych oraz innych świadczeń	927,42	732,67	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	17 565,27	6 691,38
c)	inne	42 370,00	34 861,99	g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	7 610,35	6 985,90
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	759 775,82	924 526,10	2.	fundusze specjalne	76 055,62	76 175,06
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	759 775,82	924 526,10	IV	Rozliczenia międzyokresowe	384 958,21	313 716,86
a)	w pozostałych jednostkach			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	384 958,21	313 716,86
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	384 779,35	313 538,00
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			*	krótkoterminowe	178,86	178,86
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	759 775,82	924 526,10				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	585,53	64,06				
	Suma aktywów	1 411 792,04	1 542 675,20		Suma pasywów	1 411 792,04	1 542 675,20

Sporządził:

Katarzyna Cymerman
Katarzyna Cymerman
 Główna Księgowa

Miejsce, data sporządzenia:

Piaseczno, 28.03.2018 rok

Zatwierdził:

DYREKTOR
 CENTRUM KULTURY
mgr Magdalena Gwabruch

**Wydział Budżetowy
Urzędu Miasta i Gminy
w Piasecznie**

Aktywa trwałe	BO 2017 umorzenia	Zmniejszenia w umorzeniach	Zwiększenia w umorzeniach	Wartość umorzenia za 2017 r koszty	BZ 2017 umorzenia
Wartości niematerialne i prawne	58 841,86			3 016,57	61 858,43
Środki trwałe powyżej 3 500,-	487 604,54	7 853,03		123 179,92	602 931,43
Razem "400"				126 196,49	
Pozostałe środki trwałe "013" poniżej 3500,-				60 949,85	
Suma kontrolna	546 446,40	7 853,03	-	187 146,34	664 789,86

Piaseczno, dnia 28.03.2018 rok

Katarzyna Symerman
[Signature]
Główny Księgowy

DYREKTOR
CENTRUM KULTURY
[Signature]
mgr Marjolana Czuchra

Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2017

I. Informacje pomocnicze

1. Centrum Kultury w Piasecznie jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Miasto i Gmina Piaseczno. Siedziba główna Centrum Kultury mieści się w Piasecznie, a obszarem działania jest Miasto i Gmina Piaseczno
2. Centrum Kultury w Piasecznie powstało w wyniku podziału jednej instytucji kultury, którą był Miejsko Gminny Ośrodek Kultury; na dwie instytucje tj. Centrum Kultury i Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy Piaseczno .
3. Przedmiotem działalności Centrum Kultury jako instytucji kultury jest : zaspakajanie i rozwijanie potrzeb kulturalnych społeczeństwa oraz upowszechnianie kultury.
4. Centrum Kultury zarządza Dyrektor, który reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny .
5. Centrum Kultury posiada siedzibę główną w Piasecznie przy ul. Kościuszki 49 oraz filie: Kluby Kultury, Muzeum Regionalne, Przystanek Kultura, Dworzec Kultura oraz Strefa Kultury
6. Centrum Kultury w Piasecznie posiada osobowość prawną na podstawie wpisu do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora. Działa na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Nr.1581/LIII2010 z dnia 10.11. 2010 roku.

II. Prezentacja sprawozdania finansowego.

1. Sprawozdanie za rok 2017 jest sporządzane według ustawy o rachunkowości art. 45 ust.2.
2. Centrum Kultury w Piasecznie sporządza sprawozdanie za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym .
3. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki .
4. W sprawozdaniu finansowym Centrum Kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną .
5. Amortyzację majątku trwałego oblicza się stosując metodę liniową.

6. Jednostka nie posiada gruntów w zarządzaniu i użytkowaniu wieczystym.
7. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzowane są jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania.
8. Instytucja nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
9. Dane o kosztach w układzie rodzajowym przedstawia rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
10. Wynik finansowy instytucji 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 .
11. Wszystkie zobowiązania jakie wystąpiły w jednostce na dzień 31.12.2017 r. dotyczą zobowiązań o przewidywalnym okresie spłaty do jednego roku. Wykaz zobowiązań i należności wg .załącznika.
12. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.
13. Zysk za rok 2017 Dyrektor Centrum Kultury przeznacza na zwiększenie funduszu rezerwowego instytucji kultury.
14. Koszty utrzymania Centrum Kultury pokrywane są głównie dotacją organizatora oraz przychodami własnymi.
15. Centrum Kultury w Piasecznie nie jest zobowiązane do badania sprawozdania finansowego za rok 2017, ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art.64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych .

III. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe.

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w Centrum Kultury wynosiło 59 osób tj.51,25 etatu

IV. Objąsnienie niektórych szczególnych zdarzeń .

1. Na dzieñ sporządzenia informacji nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.
2. Centrum Kultury w Piasecznie będzie kontynuowało działalność w niezmiennym zakresie.

Katarzyna Cymerman

(sporządził)

Katarzyna Cymerman
Kymerman
Główna Księgowa

Piaseczno, 28.03.2018

(miejsowość i data)

Magdalena Gawrych

(zatwierdził)

DYREKTOR
CENTRUM KULTURY
Gawrych
mgr Magdalena Gawrych

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2017r.
 (wariant porównawczy)

pieczęćka firmowa		REGON	Kwota w zł.	
Treść			na 31.12.2015 r.	na 31.12.2017 r.
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	1 087 129,79	1 174 096,36
-	od jednostek powiązanych	02		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów 701 702 703 704	03	1 193 246,77	1 326 629,78
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	04	- 106 116,98	- 152 533,42
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV	Dotacja do działalności podstawowej	06		
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	5 713 910,12	6 405 209,15
I	Amortyzacja	08	70 752,03	126 196,49
II	Zużycie materiałów i energii	09	394 372,05	474 247,76
III	Usługi obce	10	1 863 013,69	2 064 512,39
IV	Podatki i opłaty w tym:	11	19 876,05	22 434,50
-	podatek akcyzowy	12		
V	Wynagrodzenia	13	2 652 274,58	2 945 198,17
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	626 480,97	702 722,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15	87 140,75	90 973,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		- 21 075,65
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	17	- 4 626 780,33	- 5 231 112,79
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	4 621 000,00	5 393 605,55
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	19		
II	Dotacje	20	4 621 000,00	5 255 532,00
III	Inne przychody operacyjne	21		138 073,55
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III	Inne koszty operacyjne	25		10 909,91
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	26	- 5 780,33	151 582,85
G	PRZYCHODY FINANSOWE	27	13 641,47	14 088,41
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
-	od jednostek powiązanych	29		
II	Odsetki, w tym:	30	13 641,47	14 088,41
-	od jednostek powiązanych	31	13 641,47	
III	Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V	Inne	34		
H	KOSZTY FINANSOWE	35		
I	Odsetki, w tym:	36		
-	dla jednostek powiązanych	37		
II	Strata ze zbycia inwestycji	38		
III	Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV	Inne	40	246,07	6,50
I	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)	41	7 615,07	165 664,76
J	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)	42		
I	Zyski nadzwyczajne	43		
II	Straty nadzwyczajne	44		
K	ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	45	7 615,07	165 664,76
L	PODATEK DOCHODOWY	46	1 773,82	1 484,50
M	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N	ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	48	5 841,25	164 180,26

miejsceowość data

Piaseczno, 28.03.2018 r.

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

data i podpis kierownika jednostki

Katarzyna Cymerys
 Księżka Księgowa

DYREKTOR
 CENTRUM KULTURY
 mgr Magdalena Gaurich