

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2013r .....

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2012	2013			2012	2013
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	141 723,08	121 497,44	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	102 998,56	153 393,67
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	195 694,55	102 998,56
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	141 723,08	114 117,44	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	141 723,08	114 117,44	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-92 695,99	50 395,11
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	141 723,08	52 458,32	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	56 925,59	55 743,67
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe		61 659,12	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	50 629,28	47 358,74
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	48 075,95	47 358,74
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	7 380,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		7 380,00	c)	inne zobowiązania finansowe		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	18 201,07	87 639,90	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 177,94	8 257,78
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	11 177,94	8 257,78
1	Materiały				- 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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	32 507,01	34 659,96
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	400,00	0,00	i)	inne	4 391,00	4 441,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	2 553,33	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	6 296,31	8 384,93
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe	6 296,31	8 384,93
b)	inne				- krótkoterminowe	6 296,31	8 384,93
2	Należności od pozostałych jednostek	400,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	400,00	0,00				
	- do 12 miesięcy	400,00					
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	13 238,68	81 413,21				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 238,68	81 413,21				
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	13 238,68	81 413,21				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 238,68	81 413,21				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	4 562,39	6 226,69				
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>159 924,15</b>	<b>209 137,34</b>	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>159 924,15</b>	<b>209 137,34</b>

12.03.2014

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Haspert

12.03.2014

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

KIEROWNIK

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2013r - 31.12.2013r

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1 656 041,89	1 727 196,70
	– 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	1 656 041,89	1 727 196,70
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 752 449,94	1 681 230,55
I	Amortyzacja	29 681,36	27 605,64
II	Zużycie materiałów i energii	169 976,82	170 735,04
III	Usługi obce	593 116,07	519 356,41
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 613,12	12 459,40
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	792 193,08	772 992,92
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	107 348,63	108 328,29
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	53 520,86	69 752,85
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-96 408,05	45 966,15
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	8,60	383,97
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	8,60	383,97
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,04
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		0,04
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-96 399,45	46 350,08
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	3 703,46	4 045,03
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	3 703,46	4 045,03
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	-92 695,99	50 395,11
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	-92 695,99	50 395,11
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	-92 695,99	50 395,11

12.03.2014

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

TERESA HASEPERT

Teresa Hasepert

13.03.2014

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

MICHAŁ J...

Michał J...

Pszczyna dnia 12.03.2014r.

## **INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2013R.**

**INFORMACJA DODATKOWA  
wg art.45 ust.2 pkt 3 ustawy o  
rachunkowości z dnia 29.09.1994r.  
(Dz.U.121/1994 poz.591 z późniejszymi  
zmianami ) i załącznika nr 1 do ustawy  
z dnia 09.11.2000r. (poz.1186)**

### **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

- 1. Nazwa jednostki - PSZCZYŃSKIE CENTRUM KULTURY  
siedziba - ul. Piastowska 1  
43-200 Pszczyna**
- przedmiot działalności - wg PKD2007 - 9004Z działalność obiektów kulturalnych**
- organ rejestrowy - Urząd Miejski w Pszczynie , księga rejestrowa Instytucji  
Kultury w Pszczynie pod Nr 2**

**REGON: 000281312 NIP: 638-10-15-727**

2. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2013r do 31-12-2013r.
3. W skład jednostki sporządzającej sprawozdanie nie wchodzi jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
4. Ustalając politykę rachunkowości na bieżący rok obrotowy w oparciu o informacje dostępne na dzień sporządzenia sprawozdania za rok ubiegły, kierownik jednostki stwierdził zdolność jednostki do kontynuowania działalności.
5. Jednostka stosuje typowe rozwiązania określone w ustawie o rachunkowości.
6. Aktywa i pasywa przedsiębiorstwa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- 6.1 Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych
- środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00zł amortyzowane są metodą liniową
  - materiały ,narzędzia i przyrządy o wartości do 3 500,00zł. odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu zakupu
- 6.2 Należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.
- 6.3 Krótkoterminowe aktywa finansowe – środki pieniężne i inne aktywa pieniężne według wartości
- 6.4 Firma nie podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta
7. Sprawozdanie finansowe sporządza się w wersji porównawczej.
8. Po dniu bilansowym nie nastąpiły żadne zdarzenia, które miałyby wpływ na wynik finansowy roku 2013 oraz stany wykazane w bilansie zamknięcia.
9. **Wykaz środków trwałych według grup rodzajowych oraz wartości niematerialnych i prawnych.**

Dane liczbowe dotyczące w/w składników załączono do informacji w formie tabeli / załącznik nr 1/

**10. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych.**

Na dzień bilansowy Jednostka nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych ani wymagalnych.

**Zobowiązana krótkoterminowe :**

<u>wyszczególnienie</u>	<u>ogółem</u>	<u>okres spłaty do 1-go roku</u>
<b>1) na początek roku</b>	<b>48.075,95zł</b>	<b>48.075,95zł</b>
z.tyt.dostaw i usług	11.177,94zł	11.177,94zł
z.tyt.pod.i ubezpie.spół.	32.507,01zł	32.507,01zł
inne	4.391,00zł	4.391,00zł
<b>2) na koniec roku</b>		
z tyt. dostaw i usług	8.257,78zł	8.257,78zł
z tyt.pod.i bezp.spół.	34.659,96zł	34.659,96zł
inne	4.441,00zł	4.441,00zł

**11. Dane o stanie rezerw.**

Firma nie posiada rezerw na należności wątpliwe dłużników, ani należności wymagalnych.

## 12. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Czynne rozliczenia kosztów na dzień 31.12.2013r.

czasopisma /prenumerata/	423,00 zł
polisy ubezpieczeniowe	1.847,00 zł
skł.ZUS od wynagr.	348,84 zł
internet /abonament/	33,00 zł
licencje	78,50zł
pozostałe	3,496,35 zł
	-----
razem:	6.226,69 zł

## 13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Firma nie posiada zabezpieczeń na majątku jednostki.

## 14. Struktura rzeczowa przychodów.

przychody ze sprzedaży usług	247.245,90 zł
dotacja	1.420.000,00 zł
przychody finansowe	4.045,03 zł
pozost.przych./ reklama,sponsoring/	4.922,80 zł
przychody inne /plyta, wydawn.itp/	4.474,57 zł
dofinansowanie projektów/DK+, PKF, CHOCHLA'2012	50.937,40zł
	-----
razem:	1.731.625,70 zł

## 15. Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2013r

Zatrudnienie	Ogółem	Kobiety	Mężczyźni
Pracownicy	11	7	4
Pełnozatrudnieni	10	6	4
Niepełnozatrudnieni	1	1	-
Prac.admin.-biurowi	6	5	1
Pracownicy obsługi	3	0	3
Pracownicy merytoryczni	2	2	-

DIREKTOR  
Michał Czerniak

GLÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Haspert

ZAŁĄCZNIK NR 1

Wartość nabycia lub koszty wytworzenia - rok 2013				Amortyzacja - Umorzenie - rok 2013						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na 01.01.2013	Wartość netto środków trwałych na 31.12.2013
Środki trwałe	390006,28			390006,28	248283,20	27605,64		248283,20	141723,08	114117,44
1. Grunty własne										
2. Budynki i budowle										
3. Urządzenia techniczne i maszyny	158254,75			158254,75	94313,82	11482,61		94313,82	63940,93	52458,32
4. Środki transportu										
5. Pozostałe środki trwałe	231751,53			231751,53	153969,38	16123,03		153969,38	77782,15	61659,12

OWYBIEKTOR  
 Melchior Czarkiewicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Teresa WąkPERT