

21.06.  
Wi. Skrobol

Zarządzenie Nr SG.0050.506.2016

Burmistrza Pszczyzny

z dnia 20.06...... 2016 r.

PSZCZYŃSKIE CENTRUM  
KULTURY  
Wpł. 23. 06. 2016  
Nr 02  
0712 zał. \_\_\_\_\_

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2015  
Pszczyńskiego Centrum Kultury w Pszczyźnie**

URZĄD SKARBOWY  
2016 -07- 04

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) oraz § 15 ust. 7 Statutu Pszczyńskiego Centrum Kultury przyjętego Uchwałą Nr XXXIV/426/13 Rady Miejskiej w Pszczyźnie z dnia 20 czerwca 2013 r.

**zarządza się, co następuje:**

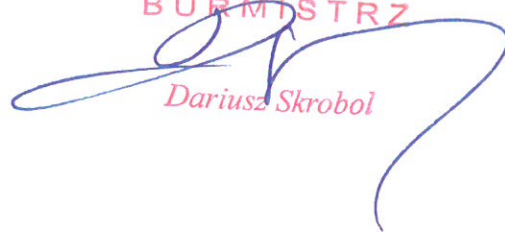
§ 1. Zatwierdzić przedłożone sprawozdanie finansowe Pszczyńskiego Centrum Kultury w Pszczyźnie za rok 2015, składające się z:

- 1) Bilansu na dzień 31 grudnia 2015 r. po stronie aktywów i pasywów w kwocie 240.130,80 zł, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- 2) Rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. z zyskiem w kwocie 1.975,49 zł, stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- 3) Informacji dodatkowej, stanowiącej załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zysk osiągnięty w roku 2015 w kwocie 1.975,49 zł zwiększy fundusz jednostki.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Pszczyńskiego Centrum Kultury w Pszczyźnie.

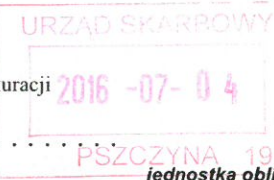
§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ  
  
Dariusz Skrobol

## BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2015r.



AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2014	2015			2014	2015
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	112 847,14	82 846,62	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	178 757,62	180 733,11
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	153 393,67	178 757,62
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	105 467,14	75 466,62	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	105 467,14	75 466,62		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	37 719,84	27 276,96	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	25 363,95	1 975,49
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	67 747,30	48 189,66	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	54 739,68	59 397,69
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	51 750,62	58 028,93
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	7 380,00	7 380,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 380,00	7 380,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	51 750,62	58 028,93
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	120 650,16	157 284,18	a)	kredyty i pożyczki		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	33 545,40	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		441,00
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 831,49	17 992,39
3	Produkty gotowe		33 545,40		– do 12 miesięcy	10 831,49	17 992,39
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	600,00	
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	12 420,00	9 110,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	36 319,13	35 595,54
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	4 000,00	4 000,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	2 989,06	1 368,76
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	12 420,00	9 110,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 420,00	9 110,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 989,06	1 368,76
	– do 12 miesięcy	12 420,00	9 110,00		– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	2 989,06	1 368,76
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	100 700,91	107 738,89			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	100 700,91	107 738,89			
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	100 700,91	107 738,89			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	100 700,91	107 738,89			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	7 529,25	6 889,89			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	233 497,30	240 130,80			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			233 497,30	240 130,80	

URZĄD SKARBOWY  
2016 -07- 04  
PSZCZYNA 19

22.03.2016r. GŁÓWNA KASJERKA  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

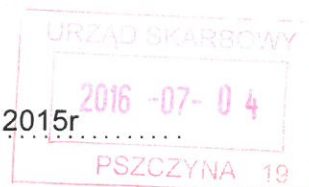
Teresa Haspert

22.03.2016  
DYREKTOR  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015r - 31.12.2015r

(wariant porównawczy)



jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1 767 431,88	1 711 376,46
	– 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	1 767 431,88	1 711 376,46
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 747 615,57	1 711 105,67
I	Amortyzacja	28 604,30	30 000,52
II	Zużycie materiałów i energii	173 604,56	201 386,44
III	Usługi obce	598 509,24	512 230,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 459,40	12 747,40
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	762 425,09	794 260,88
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	113 246,11	127 642,53
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	58 766,87	32 837,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	19 816,31	270,79
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 337,26	457,22
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 337,26	457,22
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	808,95	1 273,99
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	808,95	1 273,99
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	20 344,62	-545,98
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	5 019,33	2 727,12
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	5 019,33	2 727,12
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	205,65
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		205,65
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	25 363,95	1 975,49
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	25 363,95	1 975,49

22.03.2016 r. GŁÓWNA KSIĘGOWA  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)  
Teresa Haspert

22.03.2016  
DYREKTOR  
Michał Czernek  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Pszczyna dnia 21.03.2015r.

2016 -07- 0 4

PSZCZYNA 19

## **INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015R.**

**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**

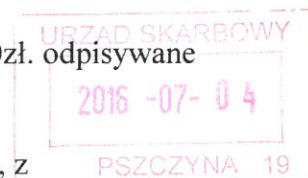
- 1. Nazwa jednostki - PSZCZYŃSKIE CENTRUM KULTURY**  
**siedziba - ul. Piastowska 1**  
**43-200 Pszczyna**
- przedmiot działalności - wg PKD2007 - 9004Z działalność obiektów kulturalnych**
- organ rejestrowy - Urząd Miejski w Pszczynie , księga rejestrowa Instytucji**  
**Kultury w Pszczynie pod Nr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

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

2. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2015r do 31-12-2015r.
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 2015 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>51.750,62 zł</b>	<b>51.750,62 zł</b>
z.tyt.dostaw i usług	10.831,49 zł	10.831,49 zł
z.tyt.pod.i ubezpie.spół.	36.319,13 zł	36.319,13 zł
inne	4.600,00 zł	4.600,00 zł
<b>2) na koniec roku</b>	<b>58.028,93zł</b>	<b>58.028,93 zł</b>
z tyt. dostaw i usług	17.992,39 zł	17.992,39 zł
z tyt.pod.i bezp.spół.	35.595,54 zł	35.595,54 zł
inne	4.441,00 zł	4.441,00 zł

#### 11. Dane o stanie rezerw.

Firma nie posiada rezerw na należności wątpliwe dłużników.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2015r wynoszą 6.110,00zł

Na dzień sporządzenia informacji należności wymagalne zostały uregulowane.

#### 12. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Czynne rozliczenia kosztów na dzień 31.12.2015r.

czasopisma /prenumerata/	389,00 zł
polisy ubezpieczeniowe	1.590,00 zł
licencje	2.533,18zł
pozostałe	2,377,71zł
	-----
razem:	6.889,89 zł

#### 13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Firma nie posiada zabezpieczeń na majątku jednostki.

#### 14. Struktura rzeczowa przychodów.

przychody ze sprzedaży usług	256.930,76 zł
dotacja	1.360.000,00 zł
przychody finansowe	2.727,12 zł
przychody z reklamy,sponsoring/	33.700,00zł
przychody inne /płyta, wydawn.itp/	21.895,70 zł
dofinansowanie projektów:	
PKF,"SAŚIEDZI GPS"	35.250,00 zł
Pozostałe przychody	4.057,22 zł
	-----
razem:	1.714.560,80 zł

#### 15. Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2015r

Zatrudnienie	Ogółem	Kobiety	Mężczyźni
Pracownicy	12	8	4
Pełnozatrudnieni	10	6	4
Niepełnozatrudnieni	1	1	-
Prac.admin.-biurowi	7	6	1
Pracownicy obsługi	3	0	3
Pracownicy merytoryczni	2	2	-

W tym jeden pracownik jest zatrudniony na zastępstwo.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Teresa Haspert

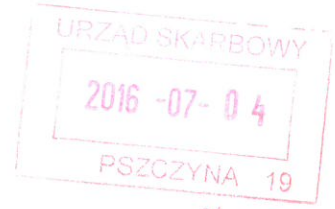
DYREKTOR  
Michał Czernek



ZAŁĄCZNIK NR 1

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia lub koszty wytworzenia - rok 2015					Amortyzacja - Umorzenie - rok 2015				
	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 01.01.2015	Wartość netto środków trwałych na 31.12.2015
Środki trwałe	400 739,94		14200,00	386 539,94	304 493,14	30 000,52		334 493,66	105 467,14	75 466,62
1. Grunty własne										
2. Budynki i budowle										
3. Urządzenia techniczne i maszyny	153 609,41			153 609,41	115 889,57	10 442,88		126 332,45	37 719,84	27 276,96
4. Środki transportu										
5. Pozostałe środki trwałe	247 130,53		14200,00	232 930,53	188 603,57	19 557,64		208 161,21	67 747,30	48 189,66

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Teresa Wąspert



DYREKTOR  
 Michał Czernek