

## BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2015	2016			2015	2016
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	82 846,62	159 413,27	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	180 733,11	125 104,85
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
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>	75 466,62	152 033,27	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	178 757,62	180 733,11
1	Środki trwałe	75 466,62	152 033,27		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	178 757,62	180 733,11
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	27 276,96	20 853,98	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	1 975,49	-55 628,26
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	48 189,66	131 179,29	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	59 397,69	163 050,70
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			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	58 028,93	59 966,48
	– 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		
V	<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	58 028,93	59 966,48
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	157 284,18	128 742,28	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	33 545,40	32 774,58	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe	441,00	441,00
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 992,39	7 582,59
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	17 992,39	7 582,59
4	Towary	33 545,40	32 774,58		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	9 110,00	3 505,00	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	35 595,54	38 042,89
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	13 900,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	1 368,76	103 084,22
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 368,76	103 084,22
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		96 879,40
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	1 368,76	6 204,82
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	9 110,00	3 505,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 110,00	3 505,00				
	– do 12 miesięcy	9 110,00	3 505,00				
	– 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>	107 738,89	89 072,70			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	107 738,89	89 072,70			
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	107 738,89	89 072,70			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	107 738,89	89 072,70			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	6 889,89	3 390,00			
<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>	240 130,80	288 155,55			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			240 130,80	288 155,55	

27.03.2017r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

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

*Teresa Haspert*

22.03.2017

DYREKTOR

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

*Mieczysław Czarny*

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2016 r-31.12.2016r .....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	1 711 376,46	1 811 084,16
	– 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	1 711 376,46	1 811 084,16
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 711 105,67	1 892 562,43
I	Amortyzacja	30 000,52	34 140,55
II	Zużycie materiałów i energii	201 386,44	236 484,33
III	Usługi obce	512 230,37	630 058,76
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 747,40	12 843,40
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	794 260,88	804 675,63
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	127 642,53	138 372,82
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	32 837,53	35 986,94
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	270,79	-81 478,27
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	457,22	23 272,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	457,22	23 272,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 273,99	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 273,99	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-545,98	-58 206,27
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	2 727,12	2 578,01
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:	2 727,12	2 578,01
	– 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>	205,65	0,00
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>	1 975,49	-55 628,26
<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>	1 975,49	-55 628,26

27.03.2017

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Haspert

DYREKTOR

Michał Czernek

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

Pszczyna dnia 27.03.2017r.

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016R.

### 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 01-01-2016r do 31-12-2016r.
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 2016 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 :

wyszczególnienie	ogółem	okres spłaty do 1-go roku
<b>1) na początek 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 ubezpie.spół.	35.595,54 zł	35.595,54 zł
inne	4.441,00 zł	4.441,00 zł
<b>2) na koniec roku</b>	<b>59.966,48zł</b>	<b>59.966,48 zł</b>
z tyt. dostaw i usług	7.582,59zł	7.582,39 zł
z tyt.pod.i bezp.spół.	38.042,89 zł	38.042,89 zł
inne	14.341,00 zł	14.341,00 zł

#### 11. Dane o stanie rezerw.

Firma nie posiada rezerw na należności wątpliwe dłużników. Należności wymagalne na dzień 31.12.2016r nie występują.

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

Czynne rozliczenia kosztów na dzień 31.12.2016r.

czasopisma /prenumerata/	398,00 zł
polisy ubezpieczeniowe	1.654,00 zł
licencje	996,00 zł
pozostałe	342,00zł
	-----
razem:	3.390,00 zł

**13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.**

Firma nie posiada zabezpieczeń na majątku jednostki.

**14. Struktura rzeczowa przychodów.**

sprzedaż usług	242.408,76 zł
dotacja	1.522.399,00 zł
przychody finansowe	2.578,01 zł
reklama ,sponsoring/	36.850,00 zł
sprzedaż wydawnictw	3.626,40 zł
dofinansowanie PKF	5.800,00 zł
refundacja wynagrodzenia.z PUP	11.559,63 zł
amortyzacja sceny mobilnej	8.900,60 zł
pozostałe przychody	2.811,77 zł
	-----
razem:	1.836.934,17 zł

**15. Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2016r**

Zatrudnienie	Ogółem	Kobiety	Mężczyźni
Pracownicy	13	8	5
Pełnozatrudnieni	11	6	5
Niepełnozatrudnieni	2	2	-
Prac.admin.-biurowi	7	6	1
Pracownicy obsługi	4	0	4
Pracownicy merytoryczni	2	2	-

W tym jeden pracownik jest zatrudniony na podstawie skierowania przez Powiatowy Urząd Pracy.

Na ujemny wynik finansowy za rok 2016 znaczący wpływ miały między innymi koszty związane ze : zwiększonymi zakupami wyposażenia, kosztami centralnego ogrzewania, zorganizowania wykładów dla dzieci w ramach Uniwersytetu Dziecięcego, wypłaty nagród jubileuszowych i odprawy emerytalnej oraz kosztów związanych z zatrudnieniem dodatkowego pracownika.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Hyspert

DYREKTOR

Michał Czerniak

Wartość nabycia lub koszty wytworzenia - rok 2016					Amortyzacja - Umorzenie - rok 2016					
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 01.01.2016	Wartość netto środków trwałych na 31.12.2016
Środki trwałe	386 539,94	110 707,20		497 247,14	311 073,32	34 140,55		345 213,87	75 466,62	152 033,27
1. Grunty własne										
2. Budynki i budowle										
3. Urządzenia techniczne i maszyny	153 609,41	3 900,00		157 509,41	126 332,45	10 322,98		136 655,43	27 276,96	20 853,98
4. Środki transportu										
5. Pozostałe środki trwałe	232 930,53	106 807,20		339 737,73	184 740,87	23 817,57		208 558,44	48 189,66	131 179,29

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Hrisjperł



DYREKTOR

Michał Ozernek

