

Fr.j. 3035.36.2019

ZARZĄDZENIE NR SG.0050.277.2019

BURMISTRZA PSZCZYNY

z dnia 25 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2018 Pszczyńskiego Centrum Kultury w Pszczynie

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351) oraz § 15 ust. 7 Statutu Pszczyńskiego Centrum Kultury przyjętego Uchwałą Nr XXXIV/426/13 Rady Miejskiej w Pszczynie z dnia 20 czerwca 2013 r.

zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić przedłożone sprawozdanie finansowe Pszczyńskiego Centrum Kultury w Pszczynie za rok 2018, składające się z:

- 1)** Bilansu na dzień 31 grudnia 2018 r. po stronie aktywów i pasywów w kwocie 241 886,03 zł,
- 2)** Rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. z zyskiem w kwocie 26 642,82 zł,
- 3)** Informacji dodatkowej.

§ 2. Zysk osiągnięty w 2018 r. wysokości 26 642,82 zł zwiększy fundusz jednostki.

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

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Dariusz Skrobol

	31-12-2018	31-12-2017
A K T Y W A		
A. AKTYWA TRWAŁE	113 849,70	135 394,76
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym :	106 469,70	128 014,76
- środki trwałe	106 469,70	128 014,76
- środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe, w tym :	0,00	0,00
- nieruchomości	0,00	0,00
- długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 380,00	7 380,00
B. AKTYWA OBROTOWE	128 036,33	72 146,99
I. Zapasy	63 172,14	61 652,88
II. Należności krótkoterminowe, w tym :	27 722,50	2 300,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym :	27 722,50	2 300,00
- do 12 miesięcy	27 722,50	2 300,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym :	33 692,96	4 335,00
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym :	0,00	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	33 692,96	4 335,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 448,73	3 859,11
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA razem	241 886,03	207 541,75
P A S Y W A		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	136 947,31	110 304,49
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży / emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	110 304,49	125 104,85
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	26 642,82	- 14 800,36
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	104 938,72	97 237,26
I. Rezerwy na zobowiązania, w tym :	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe, w tym :	0,00	0,00
- z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym :	30 528,96	18 887,29
a) z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług, w tym :	30 528,96	664,37
- do 12 miesięcy	30 528,96	664,37
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c) fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	74 409,76	78 349,97
PASYWA razem	241 886,03	207 541,75

PSZCZYŃSKIE CENTRUM KULTURY
43-200 Pszczyna, ul. Piastowska 1
tel./fax (032) 210-45-51
NIP 638-10-15-727, Regon 000281312

PSZCZYŃSKIE CENTRUM KULTURY
UL. PIASTOWSKA 1
43-243 PSZCZYNA

NIP: 638-10-15-727
Regon: 000281312

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT dla jednostek małych
(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31-12-2018

Wyszczególnienie	31-12-2018	31-12-2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 401 128,55	1 852 795,30
I. Przychody netto ze sprzedaży	2 401 128,55	1 852 795,30
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 451 382,45	1 906 273,89
I. Amortyzacja	38 543,66	36 335,91
II. Zużycie materiałów i energii	282 673,77	241 303,43
III. Usługi obce	965 653,29	568 527,92
IV. Wynagrodzenia	922 987,74	853 076,16
V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym :	158 542,31	149 627,97
- emerytalne	126 775,71	118 496,69
VI. Pozostałe koszty, w tym :	82 981,68	57 402,50
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 50 253,90	- 53 478,59
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym :	75 917,55	37 465,24
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	245,79	7,00
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
F. Przychody finansowe, w tym :	1 224,96	1 401,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym :	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym :	1 224,96	1 401,99
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym :	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G. Koszty finansowe, w tym :	0,00	182,00
I. Odsetki, w tym :	0,00	182,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym :	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H. Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	26 642,82	- 14 800,36
I. Podatek dochodowy	0,00	0,00
J. Zysk (strata) netto (H - I)	26 642,82	- 14 800,36

PSZCZYŃSKIE CENTRUM KULTURY
400 Pszczyna, ul. Piastowska 1
tel./fax (032) 210-45-51
638-10-15-727, Regon 000281312

PSZCZYNA 18.03.2019

Miejscowość i data

GŁÓWNA KASJEROWA

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Teresa Hąspert

DYREKTOR

Wioletta Czernek

Podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Pszczyna dnia 13.03.2019r.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018R.

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 01-01-2018r do 31-12-2018r.
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:**
 - 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

Pszczyna dnia 13.03.2019r.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018R.

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 01-01-2018r do 31-12-2018r.
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:**
 - 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

6.1 Należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.

6.2 Krótkoterminowe aktywa finansowe – środki pieniężne i inne aktywa pieniężne według wartości

6.3 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 2018 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>
1) na początek roku	18.437,29 zł	18.437,29 zł
z.tyt.dostaw i usług	664,37 zł	664,37 zł
z.tyt.pod.i ubezpie.społ.	16.931,92 zł	16.931,92 zł
inne	841,00 zł	841,00 zł
2) na koniec roku	5.647,36 zł	5.647,36 zł
z tyt. dostaw i usług	5.647,36 zł	5.647,36 zł
z tyt.pod.i bezp.społ.	0,00 zł	0,00 zł
inne	0,00 zł	0,00 zł

11. Dane o stanie rezerw.

Firma nie posiada rezerw na należności wątpliwe dłużników. Należności wymagalne na dzień 31.12.2018r nie występują.

12. Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Czynne rozliczenia kosztów na dzień 31.12.2018r.

czasopisma /prenumerata/	398,00 zł
polisy ubezpieczeniowe	1.062,00 zł
licencje	1.026,97 zł
pozostałe	961.76 zł

razem:	3.448,73 zł

13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Firma nie posiada zabezpieczeń na majątku jednostki.

14. Struktura rzeczowa przychodów.

sprzedaż usług	431.470,35 zł
dotacja	1.965.167,00 zł
przychody finansowe	1.224,96 zł
reklama ,sponsoring/	42.850,00 zł
sprzedaż wydawnictw ,płyty	4.491,20 zł
dofinansowanie PKF	4.500,00 zł
amortyzacja stołu do świateł	4.415,50 zł
amortyzacja sceny mobilnej	21.361,44 zł
pozostałe przychody	2.790,61 zł

razem:	2.478.271,06 zł

15. Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2018r

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	-

PCKul zamknęło rok 2018 dodatnim wynikiem finansowym na co znaczący wpływ miały między innymi:

Większe przychody ze sprzedaży biletów na imprezy i koncerty /zorganizowano więcej imprez w porównaniu z rokiem 2017/ , wynajmu Sali, wpłat za sekcje Zainteresowań, półkolonie twórcze.

Pozyskano również środki zewnętrzne na organizację Teatralnej Maszyny Pszczyna Oraz Pszczyńskiego klubu Filmowego.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Hąspert

DYREKTOR

Michał Czernek

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia lub koszty wytworzenia - rok 2018				Amortyzacja - Umorzenie - rok 2018					
	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 01.01.2018	Wartość netto środków trwałych na 31.12.2018
Środki trwałe	509 564,54	16 998,60		526 563,14	381 549,78	38 543,66		420 093,44	128 014,76	106 469,70
1. Grunty własne										
2. Budynki i budowle										
3. Urządzenia techniczne i maszyny	169 826,81	16 998,60		186 825,41	147 581,46	13 133,78		160 715,24	22 245,35	26 110,17
4. Środki transportu										
5. Pozostałe środki trwałe	339 737,73			339 737,73	233 968,32	25 409,88		259 378,20	105 769,41	80 359,53

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Teresa Hąspert

DYREKTOR
 Michał Czerniak