

**UCHWAŁA NR XX/336/20**  
**RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 17 czerwca 2020 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Kluczborskiego Domu Kultury w Kluczborku**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz.351 z późn. zm.) Rada Miejska w Kluczborku uchwała, co następuje :

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury Kluczborskiego Domu Kultury w Kluczborku za **2019 r.** na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kluczborka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady  
Miejskiej w Kluczborku

**Piotr Sitnik**

wpl. dnia 11. 03. 2020

Adresat:

Burmistrz Miasta Kluczborka  
ul. Katowicka 1  
46-200 Kluczbork

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Kluczborski Dom Kultury ul. Mickiewicza 5 46-200 Kluczbork</b>	<b>BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</b>	Wystać bez pisma przewodniego
		Numer identyfikacyjny REGON <b>000281654</b>
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		CE0259A114D1FCB8

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>171 188,99</b>	<b>107 347,58</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>91 903,06</b>	<b>55 414,56</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	136 862,46	91 903,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	171 188,99	107 347,58	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-44 959,40	-36 488,50
1. Środki trwałe	171 188,99	107 347,58	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	44 959,40	36 488,50
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	106 331,20	59 561,55	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 548,63	7 172,27	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	55 309,16	40 613,76	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>79 367,59</b>	<b>53 780,55</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	25 308,20	28 823,01
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 732,25	7 318,33
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	2 948,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 575,95	18 106,68
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	450,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>81,66</b>	<b>1 847,53</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	1 760,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	54 059,39	24 957,54
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 760,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	81,66	87,53			
1. Środki pieniężne w kasie	44,20	42,56			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37,46	44,97			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>171 270,65</b>	<b>109 195,11</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>171 270,65</b>	<b>109 195,11</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Regina Przybyłowska*


Główny księgowy

2019-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*Bożena Kędzia*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Kluczborski Dom Kultury ul. Mickiewicza 5 46-200 Kluczbork</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat:  <b>Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000281654</b>		 BDC16B1162B95588
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>726 993,00</b>	<b>758 395,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 993,00	23 214,00
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
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	181,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	710 000,00	735 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>815 433,79</b>	<b>843 101,36</b>
I. Amortyzacja	68 273,75	63 841,41
II. Zużycie materiałów i energii	106 613,73	79 395,13
III. Usługi obce	47 384,38	39 619,35
IV. Podatki i opłaty	14 377,51	10 995,16
V. Wynagrodzenia	472 076,26	529 611,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	102 809,13	113 990,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 899,03	5 452,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	196,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-88 440,79</b>	<b>-84 706,36</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>43 681,40</b>	<b>48 312,47</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	5 000,00
III. Inne przychody operacyjne	43 681,40	43 312,47
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>200,01</b>	<b>94,61</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	200,01	94,61
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-44 959,40</b>	<b>-36 488,50</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00

<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-44 959,40</b>	<b>-36 488,50</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-44 959,40</b>	<b>-36 488,50</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
  
 Regina Przybyłowska


2019-12-31

**DYREKTOR**  
  
 Bożena Kędzia

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Kluczborski Dom Kultury</b> <b>ul. Mickiewicza 5</b> <b>46-200 Kluczbork</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	Adresat: <b>Burmistrz Miasta Kluczborka</b> <b>ul. Katowicka 1</b> <b>46-200 Kluczbork</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000281654</b>		 9691180CB9063034

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

## Wstęp

Kluczborski Dom Kultury rozpoczął samodzielną działalność z dniem 01.01.2001 roku na zasadach określonych w ustawie z dnia 25.10.1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Jest gminną instytucją kultury, działa na podstawie statutu.

## podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym celem Kluczborskiego Domu Kultury jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej potrzeby kulturalne mieszkańców gminy oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w kraju i za granicą.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione, w momencie nabycia lub wytworzenia koszty. Przy ustalaniu wyniku finansowego uwzględnia się w szczególności: zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych ( w tym odpisy amortyzacyjne), pozostałe przychody operacyjne, pozostałe koszty operacyjne. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosuje się porównawczy rachunek zysków i strat.

## inne informacje

Fundusz własny Kluczborskiego Domu Kultury został w 2019 roku zmniejszony o stratę netto za 2018 rok w wysokości 44.959,40 zł. Proponuje się, żeby strata netto za rok obrotowy 2019 w wysokości 36.488,50 zł zmniejszyła w 2020r. fundusz własny Kluczborskiego Domu Kultury.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
  
Regina Przybyłowska


Główny księgowy

2019-12-31

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
  
Bożena Kędzia

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Kluczborski Dom Kultury ul. Mickiewicza 5 46-200 Kluczbork</b>		<b>Arkusz wyłączeń</b>	Adresat: <b>Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000281654</b>			 <b>0BA14D7CDD253894</b>	
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
1	Wodociągi i Kanalizacja "Hydrokom" Sp z o.o.	135,05	0,00	135,05	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	135,05	0,00	135,05	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Regina Prystyńska*

Główny księgowy

2019-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*Bożena Kędzia*

Kierownik jednostki