

UCHWAŁA NR XXXVI/393/2013  
RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU  
Z DNIA 27 CZERWCA 2013r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2012  
Kłodzkiego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Kłodzku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2013r. poz. 330) Rada Miejska w Kłodzku uchwała, co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Kłodzkiego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji z siedzibą w Kłodzku, pl. W. Jagiełły 1 za 2012 rok.

**§ 2**

Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały i obejmuje:

- 1) Informację dodatkową do sprawozdania.
- 2) Bilans na dzień 31.12.2012r.
- 3) Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy.

**§ 3**

Zysk w wysokości 655 488,14 zł przeznacza się na zwiększenie funduszu podstawowego.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kłodzka.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
w Kłodzku  
  
Piotr Brzostowicz

## Uzasadnienie

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe samorządowych instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
w Kłodzku  
*Piotr Brzostowicz*  
Piotr Brzostowicz

KŁODZKIE CENTRUM KULTURY,  
SPORTU I REKREACJI  
57-300 KŁODZKO, pl. Jagiełły 1  
tel. 074/867 33 64, 074/865 49 50  
NIP 8831740979 REGON 000283073  
(4)

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 rok**  
**Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji**

Wpł. 28. 03. 2013

Nr \_\_\_\_\_ zał. \_\_\_\_\_

1. *Nazwa jednostki i siedziba, podstawowy przedmiot działalności, właściwość rejestrowa)*  
- Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji,  
- siedziba firmy mieści się w Kłodzku, 57-300, Pl. W. Jagiełły 1  
- samorządowa instytucja Kultury  
- Organizatorem KCKSiR jest Gmina Miejska Kłodzko. Instytucja jest zarejestrowana w Księdze Rejestrowej pod nr 5 prowadzonej przez Organizatora z dniem 01.01.2004 r.  
- KCKSiR działa na podstawie Ustawy z dnia 25.10.1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.  
- przedmiotem działalności jest szeroko rozumiana działalność kulturalna i sportowo – rekreacyjna.

2. *Czas działania jednostki:*  
- nieograniczony

3. *Okres sprawozdawczy:* 1.01.2012 – 31.12.2012 r.

4. *Kontynuacja działania:*

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki oraz z założeniem, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.

5. *dane dot. ewentualnego połączenia w ciągu roku z innymi jednostkami i sposób połączenia*  
- W okresie, za który jest sporządzone sprawozdanie finansowe nie miało miejsca połączenia.

6. *Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.*

- Księgi rachunkowe prowadzone są Technika komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych.

I. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe:

a) Dla nabytych rzeczowych aktywów trwałych, Instytucja przyjęła następującą zasadę:  
- składniki o wartości początkowej do 3 500 zł. Dla których okres użytkowania jest dłuższy niż rok, są traktowane jako koszt zakupu materiałów, przy czym dla wymienionych składników, prowadzona jest ewidencja wyposażenia.  
- składniki o wartości początkowej powyżej 3 500 zł. wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych składników. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych na podstawie Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany składnik został oddany do użytkowania.



b) Dla wartości niematerialnych i prawnych, KCKSiR dokonuje umorzenia stosując dla wszystkich ich tytułów metodę liniową, zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

II. Rzeczowe aktywa obrotowe:

- KCKSiR odpisuje w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu.

III. Pomiar wyniku finansowego

a) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej

b) Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym

c) Instytucja osiąga przychody operacyjne z następujących tytułów:

- przychody ze sprzedaży usług

- przychody ze sprzedaży materiałów i towarów

IV. Wycena instrumentów finansowych:

- nie dotyczy

V. Wycena należności i zobowiązań:

- należności i zobowiązania w księgach KCKSiR ujmuje się po obowiązującym średnim kursie z dnia powstania zdarzenia gospodarczego, ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski, na dzień bilansowy należności i zobowiązania ujmowane są w wymagalnej i wymagającej wysokości zapłaty.

VI. Zasady ustalania rezerw

- rezerwy tworzone są zgodnie z wiarygodnie oszacowaną wartością.

VII. Zasady dokonywania odpisów należności

- wg stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.


VIII. Zasady tworzenia rezerwy na odroczony podatek:

- działalność zwolniona z p.d.o.p.

Sporządził:


Data i miejsce:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Gabriela Regulinska

Kłodzko, dnia 26.03.2013 r.

Z-ca DYREKTORA  
Kłodzkiego Centrum Kultury,  
Sportu i Rekreacji

  
Marta Łukasik

KŁODZKIE CENTRUM KULTURY,  
SPORTU I REKREACJI  
57-300 KŁODZKO, pl. Jagiełły 1  
tel. 074/867 33 64, 074/865 49 50  
NIP 8831740979 REGON 000283073  
(4)

# Dodatkowe informacje i objaśnienia

## Do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012

URZĄD MIASTA  
w Kłodzku

Wpł. 28. 03. 2013

Nr \_\_\_\_\_ zał. \_\_\_\_\_

Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji  
Pl. Jagiełły 1  
57-300 Kłodzko

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0												
I	5 188 842,22											0,00
II												5 188 842,22
III	173 547,87											0,00
IV	76 176,78											173 547,87
V	36 933,60											76 176,78
VI	18 077,35											36 933,60
VII	89 288,01											18 077,35
VIII	265 312,08				15 008,95	65 031,05						89 288,01
Razem	5 848 177,91	0,00	0,00	0,00	15 008,95	65 031,05	0,00	0,00	0,00	0,00		345 352,08
Pozostałe środki trwałe - muzealia j.w. biblioteka												5 928 217,91
środki trwałe w budowie	0,00				42 276,42							0,00
Wartości niematerialne i prawne	43 819,39				350,30							0,00
Ogółem aktywa trwałe	5 891 997,30	0,00	0,00	0,00	57 635,67	65 031,05	0,00	0,00	0,00	0,00		44 169,69
												6 014 664,02

Miejsce dnia ... Kłodzko dnia 26.03.2013 r.



## 2) Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2012 r.

Załącznik nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0									0,00
I	301 961,10	124 454,61							426 415,71
II									0,00
III	61 745,12	12 148,35							73 893,47
IV	48 189,86	22 853,04							71 042,90
V	30 708,56	1 154,31							31 862,87
VI	6 183,01	1 551,44							7 734,45
VII	89 288,01								89 288,01
VIII	88 037,46	30 459,76							118 497,22
Razem	626 113,12	192 621,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	818 734,63
Pozostałe środki trwałe									0,00
Zbiory biblioteczne									0,00
Wartości niematerialne i prawne	34 466,07	2 220,96							36 687,03
Ogółem aktywa trwałe	660 579,19	194 842,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	855 421,66

Miejsce, dnia.... Klodzko, dnia 26.03.2013 r.



2) wartość gruntów użytkowanych w całości  
nie dotyczy

3) Wartość nie amortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów  
Majątek użytkowany na podstawie umowy użyczenia od Gminy Miejskiej Kłodzko w wysokości  
11 461 349,12 zł.

4) zobowiązania wobec budżetu lub jednostek terytorialnych z tyt. użytkowania prawa własności budynków i budowli  
nie dotyczy

5) dane o strukturze kapitału

KAPITAŁ NA POCZĄTEK OKRESU	ZMNIJSZENIA	ZWIĘKSZENIA	KAPITAŁ NA KONIEC OKRESU
4 475 204,42	148 559,32	655 488,14	4 982 133,24

6) fundusze i kapitały - w przypadku nie sporządzania zmian w kapitale własnym  
Zmiany w kapitale własnym: amortyzacja + wynik finansowy

7) propozycja co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy  
Zysk za rok obrotowy 2012, w większości pokrył stratę z roku 2011, pozostała kwota zostanie przeznaczona na ewentualną stratę w przyszłym roku obrotowym

8) rozliczenie rezerw i cel ich utworzenia

Tytuł rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Rozl. Dotacji Ministerstwo	76 666,76	80 040,00	5 917,31		150 789,45
Brakujące rachunki	113 707,71	36 180,93	108 289,58		41 599,06
	<b>190 374,47</b>	<b>116 220,93</b>	<b>114 206,89</b>	<b>0,00</b>	<b>192 388,51</b>

zobowiązania publiczno - prawne i budżetowe

Rezerwa na świadczenia emerytalne					
Zobowiązanie z tyt podatku doch od osób fizycznych	20071,00	185481,00	203304,00		2248,00
Zobowiązanie wobec ZUS	89818,26	1889628,8	1916035,96		63411,10
Pozostałe zobowiązania					
	<b>109889,26</b>	<b>2075109,8</b>	<b>2119339,96</b>	<b>0</b>	<b>65659,10</b>



## 9) odpisy aktualizujące należności

Cel utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności wątpliwe 1	14 318,29	0,00	0,00		14 318,29
Należności wątpliwe 2	0,00	8 115,61	0,00		8 115,61
	<b>14 318,29</b>	<b>8 115,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 433,90</b>

## 10) podział zobowiązań długoterminowych

Podmioty	do roku	do 3 lat	do 5 lat	pow 5 lat	Razem
Powiązane	14 318,29	0,00	0,00		14 318,29
Pozostałe	0,00	8 115,61	0,00		8 115,61
	<b>14 318,29</b>	<b>8 115,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 433,90</b>

## 11) czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Cel utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Ubezpieczenie majątku	20 654,82	16 169,25	14 904,64		21 919,43
Podatek od nieruchomości	0,00	43 124,00	20 798,20		22 325,80
Inne	19 557,89	16 962,80	27 584,97		8 935,72
	<b>40 212,71</b>	<b>76 256,05</b>	<b>63 287,81</b>	<b>0,00</b>	<b>53 180,95</b>

## 12) zabezpieczenia majątku firmy

nie dotyczy

## 13) zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia

nie dotyczy

## 2.

## 1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto

Tytuł przychodu	Kraj	Razem
Usługi	800 962,96	800 962,96
Sprzedaż materiałów i towarów	15 640,01	15 640,01
	<b>816 602,97</b>	<b>816 602,97</b>

## 2.) Odpisy aktualizujące środki trwałe

nie dotyczy

## 3) Odpisy aktualizujące wartość zapasów

nie dotyczy

## 5) Podstawa opodatkowania w podatku dochodowym od osób prawnych

<b>PODSTAWA PODATKOWA</b>		
<b>Wynik Finansowy brutto</b>	<b>655 488,14</b>	
<b>Korekta przychodów:</b>	<b>154 476,63</b>	
amortyzacja	148 559,32	
dotacja Ministerstwo	5 917,31	
<b>korekta kosztów</b>	<b>4 605 052,11</b>	
amortyzacja niepodatkowa	154 476,63	
rezerwy bieżące	41 599,06	
PFRON	2 079,00	
darowizny		
rezerwy wykorzystane z 2011 roku - brakujące rachunki	-103 218,19	
rezerwy na należności	8 115,61	
wydatki z dotacji podmiotowej i celowej	4 502 000,00	
Przychody księgowe	5 896 181,56	5 741 704,93
Koszty księgowe	5 240 693,42	635 641,31
Wynik księgowy	655 488,14	
Wynik podatkowy		5 106 063,62
<b>Działalność zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych:</b>		
Przychody	1 239 704,93	
dotacje	4 450 000,00	
dotacja celowa	52 000,00	
Razem przychody	5 741 704,93	
Koszty	635 641,31	
Wynik podatkowy	5 106 063,62	

okres	liczba	wartość
30.09.2012	30.09.2012	
10.09.2012	10.09.2012	
10.09.2012	10.09.2012	

6) dane o kosztach dla wariantu kalkulacyjnego

Załącznik nr 6

**Institucja sporządza wariant porównawczy rachunku zysków i strat**

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

**nie dotyczy**

8) poniesione w ostatnim roku i planowane nakłady na nie finansowe aktywa trwałe, nakłady na ochronę środowiska

**Institucja nie przewiduje wydatków na niefinansowe aktywa trwałe i ochronę środowiska w roku obrotowym następnym. W roku obrotowym Institucja poniosła następujące nakłady:**

modernizacja obcego środka trwałego  
zakup wyposażenia

9) zyski i straty nadzwyczajne

**nie dotyczy**

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

**nie dotyczy**

**3.**

Objaśnienia do struktury środków pieniężnych

**nie dotyczy**

**4.**

Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy -

Wyszczególnienie	Ogółem	w tym kobiety
Pracujący ogółem	70	37
Pracujący dla których KCKSiR jest głównym miejscem pracy	65	35
w tym:		
Pełnozatrudnieni	54	30
Niepełnozatrudnieni	11	5
Pracujący w porze nocnej	10	8
Niepełnosprawni	5	4
Emeryci i renciści	5	1

**5.**

1) Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych a ujętych w sprawozdaniu finansowym

**nie dotyczy**

2) Informacje o zdarzeniach po dniu bilansowym

**nie dotyczy**

3) Zmiany zasad rachunkowości dokonanych w roku obrotowym

**nie dotyczy**

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych

**nie dotyczy**



6.

Załącznik nr 7

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji nie dotyczy

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nazwa firmy	należności	zobowiązania	obroty/ odbiorca	obroty/ dostawca
Gmina Miejska Kłodzko	24 000,00		164 682,55	11 739,45
Muzeum Ziemi Kłodzkiej	107,05		1 586,38	
Wodociągi SP. z o.o.		6 849,84	2 523,20	144 897,26
ZAMG		5 000,00	180 672,99	118 196,12
Szkoła Podstawowa nr 3			72,86	
Przedszkole nr 4			126,96	
<b>RAZEM</b>	<b>24 107,05</b>	<b>11 849,84</b>	<b>349 664,94</b>	<b>274 832,83</b>

7.

*w przypadku połączenia*

nie dotyczy

8.

*w przypadku możliwości nie kontynuowania działalności opis tych niepewności*

nie dotyczy

9.

*informacje, które mogłyby wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej w nie wymienione powyżej*

nie dotyczy

Kłodzko, dnia 26.03.2013 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Reauińska

Z-ca DYREKTORA  
Kłodzkiego Centrum Kultury,  
Sportu i Rekreacji

Marta Lukasz

KŁODZKIE CENTRUM KULTURY,  
SPORTU I REKREACJI

57-300 KŁODZKO, pl. Jagiełły 1  
tel. 074/867 33 64, 074/865 49 50  
NIP 8831740979 REGON 000283073

(4)

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2012 r.

Wpł. 28.03.2013

AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	PASywa		Nr	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
<b>A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)</b>	✓	<b>5 231 418,11</b>	✓	<b>5 159 242,36</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	✓	<b>4 475 204,42</b>	<b>4 982 133,24</b>
<b>I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)</b>	✓	9 353,32	✓	7 482,66	<b>I Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		176 496,02	4 326 645,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					IV Kapitał (fundusz) zapasowy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	✓	9 353,32	✓	7 482,66	V Kapitał z aktualizacji wyceny		4 842 441,97	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					VI Pozostałe Kapitały rezerwowe			
<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	✓	<b>5 222 064,79</b>	✓	<b>5 151 759,70</b>	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	✓	5 222 064,79	✓	5 151 759,70	VIII Zysk (strata) netto	✓	-543 733,57	655 488,14
a) grunty					<b>B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)</b>		934 314,18	348 655,61
b) budynki i budowle	✓	4 886 881,12	✓	4 804 702,93	<b>I Rezerwy na zobowiązania</b>		109 889,26	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	✓	157 909,05	✓	120 201,91	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d) środki transportu					2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	✓	109 889,26	0,00
e) inne środki trwałe	✓	177 274,62	✓	226 854,86	* długoterminowe			
					* krótkoterminowe	✓	109 889,26	
2. Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)					3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					* długoterminowe			
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	* krótkoterminowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)					<b>II Zobowiązania długoterminowe</b>		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					2. wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
					a) kredyty i pożyczki			
					b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
<b>B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>		<b>178 100,49</b>	✓	<b>171 546,49</b>	c) inne zobowiązania finansowe			
<b>I Zapasy</b>		<b>-0,00</b>		<b>0,00</b>	d) inne			
1. Materiały					<b>III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>		634 050,45	156 267,10
2. Półprodukty i produkty w toku					2. Wobec pozostałych jednostek	✓	623 572,05	143 221,76



3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	198 552,68	53 259,69
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	198 552,68	
II	<b>Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	✓ 98 943,94	✓ 66 010,91	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	✓ 98 943,94	✓ 66 010,91	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	400 000,00	
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	20 662,26	59 833,45	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	64 415,12	1 954,28	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 821,00	65 659,10
c)	inne	13 866,56	4 223,18	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 265,40	5 005,39
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne	20 932,97	19 297,58
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	✓ 38 943,84	✓ 52 354,63	3.	Fundusze specjalne	✓ 10 478,40	13 045,34
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	✓ 38 943,84	✓ 52 354,63	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>190 374,47</b>	<b>192 388,51</b>
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	190 374,47	192 388,51
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	✓ 38 943,84	✓ 52 354,63	*	krótkoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	✓ 38 943,84	✓ 52 354,63				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	✓ 40 212,71	✓ 53 180,95				
	<b>Suma aktywów</b>	✓ 5 409 518,60	✓ 5 330 788,85		<b>Suma pasywów</b>	✓ 5 409 518,60	✓ 5 330 788,85

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:  
Kłodzko, dnia 26.03.2013 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Gabriela Regulińska*

KŁODZKIE CENTRUM KULTURY,  
SPORTU I REKREACJI  
57-300 KŁODZKO, pl. Jagiella 1  
tel. 074/867 33 64, 074/865 49 50  
NIP 8831240979 REGON 000283073  
(4)

Żona DYREKTORA  
Kłodzkiego Centrum Kultury,  
Sportu i Rekreacji  
*Marta Lukaszik*



	za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 475 386,44</b>	<b>816 602,97</b>
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 392 619,73	800 962,96
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	82 766,71	15 640,01
V Dotacje organizatora na działalność bieżącą		
VI Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 712 680,47</b>	<b>5 163 726,95</b>
I Amortyzacja	151 726,67	194 842,47
II Zużycie materiałów i energii	1 179 778,27	902 673,45
III Usługi obce	889 885,67	956 332,88
IV Podatki i opłaty	161 918,99	156 045,22
V Wynagrodzenia	2 684 022,78	2 380 200,83
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	537 417,12	526 174,99
VII Pozostałe koszty rodzajowe	41 395,82	32 741,21
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	66 535,15	14 715,90
<b>C Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-4 237 294,03</b>	<b>-4 347 123,98</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 717 646,58</b>	<b>5 078 744,15</b>
I Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	3 255 000,00	4 502 000,00
III Inne przychody operacyjne	462 646,58	576 744,15
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>9 769,07</b>	<b>9 836,16</b>
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne	9 769,07	9 836,16
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-529 416,52</b>	<b>721 784,01</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>2 865,67</b>	<b>834,44</b>
II Odsetki	2 865,50	834,44
III Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V Inne	0,17	
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>17 182,72</b>	<b>67 130,31</b>
I Odsetki	16 926,72	67 120,86
IV Inne	256,00	9,45
<b>I Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-543 733,57</b>	<b>655 488,14</b>
<b>J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
<b>K Zysk / strata brutto</b>	<b>-543 733,57</b>	<b>655 488,14</b>
<b>L Podatek dochodowy</b>		
<b>M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N Zysk (strata) netto</b>	<b>-543 733,57</b>	<b>655 488,14</b>

sporządził

Kłodzko 26.03.2013 r.  
miejsowość i dataZ-ca DYREKTOR  
Kłodzkiego Centrum Kultury  
Sportu i Rekreacji  
Marta Łukasik  
zatwierdziłGŁÓWNY KSIĘGOWY  
Gabriela RegulińskaURZĄD MIASTA  
w Kłodzku

Wpł. 28.03.2013

Nr \_\_\_\_\_ zał. \_\_\_\_\_

KŁODZKIE CENTRUM KULTURY,  
SPORTU I REKREACJI  
57-300 KŁODZKO, pl. Jagiełły 1  
tel. 074/867 33 64, 074/865 49 50  
NIP 8831740979 REGON 000283073  
(4)