

UCHWAŁA NR XXXVI/394/2013
RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU
Z DNIA 27 CZERWCA 2013r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2012
Kłodzko 2016

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 Kłodzko 2016 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 402,93 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
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

Wpł. 29. 03. 2013

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 rok

Nr _____ zał. _____

1. Nazwa jednostki i siedziba: samorządowa instytucja kultury Kłodzko 2016, siedziba mieści się w Kłodzku 57-300 przy placu W. Jagiełły 1.
2. Podstawowy przedmiot działalności: prowadzenie działalności kulturalnej, podnoszenie jakości i atrakcyjności oferty kulturalnej Ziemi Kłodzkiej.
3. Wpis do KRS lub RIK, data i nr wpisu do rejestru: Organizatorem Kłodzko 2016 jest Gmina Miejska Kłodzko, z dniem 8 marca 2012 roku Kłodzko 2016 zostało wpisane do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Organizatora pod numerem 6. Kłodzko 2016 działa w szczególności w oparciu o przepisy ustawy 25 października 2001 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 08.03.2012 – 31.12.2012 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:
 - 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne:
 - a) od 1500 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej pozabilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej.
 - b) do 1500 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały, tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
 - 4) Wartość należności urealniono, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
 - 5) Zaktualizowano wartość rezerw na świadczenia pracownicze.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Sporządził:

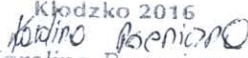
GLÓWNY KSIĘGOWY

Piotr Leśniak

Data i miejsce:

Kłodzko
28.03.2013r

Zatwierdził:

DYREKTOR
Kłodzko 2016

Karolina Pszeniczna

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2012 rok

Nr _____ zał. _____

- I.
1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają zał. nr 1 i 2.
 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie wprowadzonych do ewidencji środków trwałych – nie dotyczy.
 3. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę budynków i budowli (nieruchomości) użytkowanych przez instytucję nieodpłatnie oraz środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu wynosi – nie dotyczy.
 4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz zapasowego i niepodzielonego wyniku z lat ubiegłych – nie dotyczy.
 5. Zysk za 2012 rok kierownik jednostki zamierza przeznaczyć na: fundusz instytucji.
 6. Informacje o stanie rezerw - na początek i na koniec okresu sprawozdawczego rezerwy nie występowały.
 7. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na b.o., zwiększenia, zmniejszenia oraz b.z. – jednostka nie dokonuje odpisu aktualizującego wartość należności.
 8. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu, o okresie spłaty wynikającym z umowy:
 - a) do 1 roku - 2 339,63 zł (rozliczenie z tytułu niewykorzystanej dotacji podmiotowej).
 - b) powyżej 1 roku do 3 lat - nie występują.
 - c) powyżej 3 do 5 lat - nie występują.
 - d) powyżej 5 lat - nie występują.
 9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – nie występują.
 10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) – nie występują.
 11. Zobowiązania warunkowe nie występują.

II.

1. Przychody
 - a) przychody ze sprzedaży krajowej: 0,00 zł
 - b) pozostałe przychody operacyjne: 117 660,37 zł, w tym:
 - dotacja podmiotowa 117 660,37 zł
 - c) przychody finansowe: 402,93 zł, w tym:
 - odsetki 402,93 zł
2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie występują.
3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy.
4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto – zał. nr 3.
5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – jednostka nie poniosła w ostatnim roku i nie planuje na następny rok nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.
6. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych – nie wystąpiły.

Wpł. 29. 03. 2013

III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. nr 4

Nr _____ zał. _____


IV.

1. Informacje o **znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych** ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie wystąpiły.
2. Informacje o **znaczących zdarzeniach**, jakie nastąpiły **po dniu bilansowym**, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły.
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym **zmian zasad rachunkowości**, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli **wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy** jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym – nie wystąpiły.

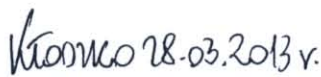
V. Omówienie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności – nie dotyczy.

VI. Inne informacje, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Piotr Leśniak

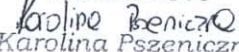
.....
(sporządził)


Kłodzko 28.03.2013 r.

.....
(miejsce i data)

DYREKTOR

Kłodzko 2016


Karolina Pszeniczna

.....
(zatwierdził)

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2012 r.

Załącznik nr 1

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	0,00										
I	0,00										0,00
II	0,00										0,00
III	0,00										0,00
IV	0,00				3 000,00						0,00
V	0,00										3 000,00
VI	0,00										0,00
VII	0,00										0,00
VIII	0,00										0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
Pozostałe środki trwałe-muzealia	0,00										0,00
j.w. biblioteka	0,00										0,00
środki trwałe w budowie	0,00										0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00				3 184,47						3 184,47
Ogółem aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	6 184,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 184,47

Kłodzko, dnia 28.03.2013 r.

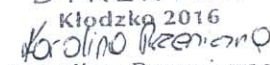
GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Piotr Leśniak

URZĄD MIASTA
 w Kłodzku

Wpł. 29. 03. 2013

Nr _____ zał. _____

DYREKTOR
 Kłodzko 2016

 Karolina Pszeniczna

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2012 r.

Załącznik nr 2

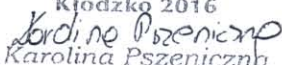
Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	0,00								0,00
II	0,00								0,00
III	0,00								0,00
IV	0,00	3 000,00							3 000,00
V	0,00								0,00
VI	0,00								0,00
VII	0,00								0,00
VIII	0,00								0,00
Razem	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
Pozostałe środki trwałe	0,00								0,00
Zbiory biblioteczne	0,00								0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	3 184,47							3 184,47
Ogółem aktywa trwałe	0,00	6 184,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 184,47

Kłodzko, dnia 28.03.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Piotr Leśniak

URZĄD MIASTA
 w Kłodzku
 Wpl. 29. 03. 2013

DYREKTOR
 Kłodzko 2016

 Karolina Pszeniczna

Nr _____ zał. _____

URZĄD ...
w Kłodzku

Wpl. 29. 03. 2013

Nr _____ zał. _____

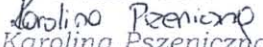
Załącznik nr 3

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku,
straty) brutto w 2012 roku**

1a. Zysk brutto	(+) 402,93
1b. Strata brutto	(-)
2. Przychody wolne od podatku:	(-) 117 660,37
3. Przychody podatkowe nieujęte w wyniku:	(+)
4. Koszty księgowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodów: (+) 117 660,37	
5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nieujęte w wyniku finansowym:	(-)
6. Wynik podatkowy (1a lub 1b - 2 + 3 + 4 - 5): 402,93 zł	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Piotr Leśniak

DYREKTOR
Kłodzko 2016

Karolina Pszeniczna

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2012

Załącznik nr 4

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	2	1	1	
Kadra kierownicza	1	1		
Personel pomocniczy				
Pracownicy obsługi				
Pracownicy administracyjno-biurowi	1		1	

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Piotr Leśniak

URZĄD MIASTA
 w Kłodzku

Wpl. 29. 03. 2013

Nr _____ zał. _____

DYREKTOR
 Kłodzko 2016

 Karolina Pszeniczna

Wpł. 29. 03. 2013

KŁODZKO 2016
57-300 KŁODZKO, pl. Wł. Jagielly 1
NIP 8831853181 REGON 021835317

nazwa i adres jednostki

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2012 r.

Nr _____ zał. _____

AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	PASywa		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0	0	A.	Kapitał (fundusz) własny	0	402,93
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0	0	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0	0	VIII	Zysk (strata) netto		402,93
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	0	2339,63
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
				*	długoterminowe		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			*	krótkoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			2.	wobec pozostałych jednostek	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art.3 ust. 1 pkt 18)	0	2742,56	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0	2339,63
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	0	2339,63
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0	0
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	0	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0	0	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		2339,63
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	0	2742,56	3.	Fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	2742,56	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust 2, art. 41)	0	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0	2742,56	*	krótkoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2742,56				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	0	2742,56		Suma pasywów	0	2742,56

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Piotr Leśniak
Piotr Leśniak

Miejsce, data sporządzenia:

Kłodzko 28.03.2013 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR
Kłodzko 2016
Karolina Pszeniczna

Wpł. 29.03.2013

		za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0	117660,37
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów Nr _____ Zał. _____		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą		117660,37
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	0	117660,37
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	0	6684,86
III	Usługi obce		83054,08
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia		23185,9
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		4735,53
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	0	0
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	0
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	0	0
G	Przychody finansowe	0	402,93
II	Odsetki		402,93
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	0	402,93
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	0	402,93
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	0	402,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Róża Leśniak

sporządził

Kłodzko 28.03.2013 r.

miejsowość i data

DYREKTOR

Kłodzko 2016
 Karolina Pszeniczna

zatwierdził