

**UCHWAŁA NR VIII/93/2011  
RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU  
Z DNIA 26 MAJA 2011R.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2010  
Kłodzkiego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Kłodzku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) Rada Miejska w Kłodzku uchwala, co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Kłodzkiego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji z siedzibą w Kłodzku, pl. Jagiełły 1 za 2010 rok.

**§ 2**

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

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) Bilans na dzień 31.12.2010 r.,
- 3) Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy,
- 4) Dodatkowe informacje i objaśnienia.

**§ 3**

Poniesioną stratą w wysokości 113 892,88 zł należy obciążyć fundusz podstawowy.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kłodzka.

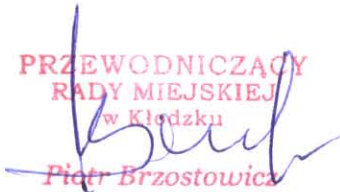
**§ 5**

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 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe samorządowych instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
w Kłodzku  
  
Piotr Brzostowicz

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO D MIASTA**  
za rok obrotowy 01.01.2010 do 31.12.2010  
w Kłodzku

Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji Wpł. 17. 03. 2011  
Pl. Jagiełły 1  
57-300 Kłodzko

Nr \_\_\_\_\_ zał. \_\_\_\_\_

1) (nazwa firmy, siedziba, podstawowy przedmiot działalności, właściwość rejestrowa)

- Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji,
- siedziba firmy mieści się w Kłodzku 57-300, przy pl. 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 roku.
- KCKSiR działa na podstawie Ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej,
- przedmiotem działalności jest szeroko rozumiana działalność kulturalna, sportowo-rekreacyjna.

2) (czas trwania działalności w przypadku okresu ograniczonego)

Czas trwania działalności jest nieograniczony

3) (okres objęty sprawozdaniem)

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2010 do 31.12.2010

4) (wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne)

nie dotyczy

5) (wskazanie, czy sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności oraz czy istnieją zagrożenia co do kontynuowania działalności w przyszłości)

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności oraz z założeniem, iż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.

6) (dane dotyczące ewentualnego połączenia w ciągu roku z innymi jednostkami i sposób połączenia)

W okresie, za który było sporządzone sprawozdanie finansowe nie miało miejsca połączenia.

7) (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 techniką 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

- dla nabytych rzeczowych aktywów trwałych Instytucja przyjęła następującą zasadę :
  - a) 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 wydatków prowadzona jest ewidencja wyposażenia
  - b) 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.

- KCKSiR dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych 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
  - Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej
  - Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym
  - Instytucja osiąga przychody operacyjne z następujących tytułów:
    - a) przychody ze sprzedaży usług
    - b) przychody ze sprzedaży materiałów i towarów
- IV. Wycena instrumentów finansowych
  - nie dotyczy
- V. Wycena należności i zobowiązań
  - należności i zobowiązania w księdze KCKSiR ujmuje 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 zapłaty.
- VI. Zasady ustalania rezerw
  - rezerwy tworzone są zgodnie z wiarygodnie oszacowaną wartością,
- VII. Zasady dokonywania odpisów na należności
  - wg stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego,
- VIII. Zasady tworzenia rezerwy na odroczony podatek
  - działalność zwolniona z p.d.o.p.

Data 26.01.2011

Sporządził:

Zatwierdził:

*Jadwiga Lachtara-Szemik*

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Jadwiga Lachtara-Szemik*  
mgr Jadwiga Lachtara-Szemik

*Andrzej Dąbrowski*  
DYREKTOR  
Kłodzkiego Centrum Kultury,  
Sportu i Rekreacji  
*Andrzej Dąbrowski*

KŁODZKIE CENTRUM KULTURY,  
SPORTU I REKREACJI  
KŁODZKO, pl. Jagiellły 1  
tel. 074/867 33 64, 074/865 49 50  
NIP 8831740979 REGON 000283073

URZĄD MIASTA  
w Kłodzku

BILANS

Wpł. 17. 03. 2011

sporządzony na dzień : 31 grudzień 2010 rok

Nr \_\_\_\_\_ zał. \_\_\_\_\_

AKTYWA	stan na		PASYWA	stan na	
	31.12.2009	31.12.2010		31.12.2009	31.12.2010
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>452 831,99</b>	<b>436 417,98</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>309 269,64</b>	<b>176 496,02</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>16 835,96</b>	<b>13 094,64</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>303 021,44</b>	<b>290 388,90</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	16 835,96	13 094,64	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>435 996,03</b>	<b>423 323,34</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	435 996,03	423 323,34	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	6 248,20	- 113 892,88
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 352,18	19 381,12	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	182 220,26	195 616,19	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>437 786,12</b>	<b>364 938,07</b>
d) środki transportu		-	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>116 089,78</b>	<b>80 328,67</b>
e) inne środki trwałe	228 423,59	208 326,03	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	116 089,78	80 328,67
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	- krótkoterminowe	116 089,78	80 328,67

1.	Nieruchomości			II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne			1.	Wobec jednostek powiązanych		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
-	udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
-	inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
-	udzielone pożyczki			d)	inne		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	124 888,87	149 106,71
b)	w pozostałych jednostkach			1.	Wobec jednostek powiązanych	5 190,65	2 371,08
-	udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 190,65	2 371,08
-	inne papiery wartościowe			-	do 12 miesięcy	5 190,65	2 371,08
-	udzielone pożyczki			-	powyżej 12 miesięcy		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4.	Inne inwestycje długoterminowe			2.	Wobec pozostałych jednostek	96 222,61	122 165,09
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	a)	kredyty i pożyczki		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B.	Aktywa obrotowe	294 223,77	105 016,11	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 236,74	109 187,60
I.	Zapasy	-		-	do 12 miesięcy	74 236,74	109 187,60
1.	Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	205,00	
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	3 600,00	39,85
II.	Należności krótkoterminowe	164 536,46	58 672,17	i)	inne	18 180,87	12 937,64
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	3.	Fundusze specjalne	23 475,61	24 570,54
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	196 807,47	135 502,69
-	do 12 miesięcy	-	-	1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	196 807,47	135 502,69
b)	inne			-	długoterminowe	86 666,72	76 666,76

URZĄD MIASTA  
w Kłodzku  
Wpł. 17.03.2011

Nr 205,00  
zaf.

2.	Należności od pozostałych jednostek	164 536,46	58 672,17	-	krótkoterminowe	110 140,75	58 835,93
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	66 057,97	37 517,57				
-	do 12 miesięcy	66 057,97	37 517,57				
-	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	78 472,63	6 999,60				
c)	inne	20 005,86	14 155,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>88 086,99</b>	<b>15 900,01</b>				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	88 086,99	15 900,01				
a)	w jednostkach powiązanych	-					
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	-					
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	88 086,99	15 900,01				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	88 086,99	15 900,01				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>41 600,32</b>	<b>30 443,93</b>				
	<b>Aktywa razem</b>	<b>747 055,76</b>	<b>541 434,09</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>747 055,76</b>	<b>541 434,09</b>

Sporządzono dnia: 30.01.2011  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lasota-Szemik

DYREKTOR  
Kłodzkiego Centrum Kultury,  
Sportu i Rekreacji  
Andrzej Dąbrowski

sporządzony na dzień: 31.12.2010  
 57-200 KŁODZKO, pl. Jagiello 1  
 tel. 074/867 33 64, 074/865 49 50  
 NIP 8831740979 REGON 000283073

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
	31.12.2009	31.12.2010
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
- od jednostek powiązanych	1 633 054,27	2 390 620,22
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 633 054,27	2 352 005,00
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		38 615,22
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 130 791,97</b>	<b>6 139 778,66</b>
I. Amortyzacja	41 215,35	73 765,74
II. Zużycie materiałów i energii	633 422,66	885 824,22
III. Usługi obce	876 778,99	1 556 249,73
IV. Podatki i opłaty, w tym:	88 005,75	153 573,25
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 010 708,26	2 796 142,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	464 496,38	597 887,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 164,58	47 133,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		29 201,18
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 2 497 737,70</b>	<b>- 3 749 158,44</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 496 699,87</b>	<b>3 643 714,18</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	2 447 908,00	3 579 717,00
III. Inne przychody operacyjne	48 791,87	63 997,18
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 156,90</b>	<b>15 662,14</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		14 318,29
III. Inne koszty operacyjne	1 156,90	1 343,85
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 2 194,73</b>	<b>- 121 106,40</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>8 442,93</b>	<b>7 497,41</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		7 497,41
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	8 442,93	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>-</b>	<b>283,89</b>
I. Odsetki, w tym:		20,90
dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		262,99
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>6 248,20</b>	<b>- 113 892,88</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>6 248,20</b>	<b>- 113 892,88</b>
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>6 248,20</b>	<b>- 113 892,88</b>

URZĄD MIASTA  
w Kłodzku

Wpł. 17-03-2011

Nr \_\_\_\_\_ zał. \_\_\_\_\_

Sporządzono dnia: 26.01.2011

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Jadwiga Lachara-Szemik

DYREKTOR  
Kłodzkiego Centrum Kultury,  
Sportu i Rekreacji  
Andrzej Dąbrowski



**DOŁĄCZKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

do sprawozdania finansowego za rok obrotowy  
01.01.2010 do 31.12.2010

URZĄD MIASTA  
w Kłodzku

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

Wpł. 17. 03. 2011

**1.**

Nr \_\_\_\_\_ zał. \_\_\_\_\_

1) (szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych)  
środki trwałe

Grupa	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia	Przemieszczenia +/-	Stan końcowy
Grunty	-				-
Budynki i budowle	238 842,22	-		-	238 842,22
Urz. techniczne	264 313,74	40 421,86	-	-	304 735,60
Śr. transportu	89 288,01	-	-	-	89 288,01
Poz. środki trwałe	260 874,56	7 710,72	-	-	268 585,28
Śr. trwałe w budowie	-	-		-	-
Zaliczki na środki trwałe w budowie		-			-
<b>RAZEM</b>	<b>853 318,53</b>	<b>48 132,58</b>	-	-	<b>901 451,11</b>

Wartości niematerialne i prawne

Grupa	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia	Przemieszczenia +/-	Stan końcowy
Koszty zakończ. prac					
Wartość firmy					
Inne WniP	34 600,24	9 219,15		-	43 819,39
Zal. na WniP	-			-	-
<b>RAZEM</b>	<b>34 600,24</b>	<b>9 219,15</b>	-	-	<b>43 819,39</b>

Umorzenie środków trwałych

Grupa	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia	Przemieszczenia +/-	Stan końcowy
Budynki i budowle	213 490,04	5 971,06			219 461,10
Urz. Techniczne	82 093,48	27 025,93	-		109 119,41
Śr. Transportu	89 288,01		-		89 288,01
Poz. Środki trwałe	32 450,97	27 808,28	-		60 259,25
Śr. Trwałe w budowie					-
<b>RAZEM</b>	<b>417 322,50</b>	<b>60 805,27</b>	-	-	<b>478 127,77</b>

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Grupa	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia	Przemieszczenia +/-	Stan końcowy
Koszty zakończ. prac					
Wartość firmy					
Inne WniP	17 764,28	12 960,47	-		30 724,75
Zal. na WniP					
<b>RAZEM</b>	<b>17 764,28</b>	<b>12 960,47</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30 724,75</b>

2) (wartość gruntów użytkowanych wieczysto)

**nie dotyczy**

3) (wartość nie amortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów)

**Majątek użytkowany na podstawie umowy użyczenia od Gminy Miejskiej Kłodzko w wysokości**

**12.323.995,61 zł.**

4) (zobowiązania wobec budżetu lub jednostek terytorialnych z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli)

**nie dotyczy**

5) (dane o strukturze kapitału podstawowego)

KAPITAŁ NA POCZĄTEK OKRESU	ZMNIJSZENIA	ZWIĘKSZENIA	UDZIAŁOWIEC	KAPITAŁ NA KONIEC OKRESU
303 021,44	113 892,88			290 388,90
<b>303 021,44</b>	<b>113 892,88</b>			<b>290 388,90</b>

6) (fundusze i kapitały- w przypadku nie sporządzania zmian w kapitale własnym)

**dane w sprawozdaniu: zmiany w kapitale własnym**

7) (proponując co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy)

**strata za rok obrotowy 01.01.10 do 31.12.10 zostanie pokryta zyskiem w latach przyszłych**

8) (stan rezerw i cel ich utworzenie)

Tytuł rezerwy	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
wadium	-		-		-
rozł. dotacji Ministerstwo Kultury	96 666,68		9 999,96		86 666,72
płace PUP	29 124,08	-	29 124,08		-
ekwiwalent za 2009	2 070,60	-	2 070,60		-
provizja od reklam	2 800,00	-	2 043,75		756,25
brakujące rachunki	66 146,11	48 079,72	66 146,11		48 079,72
<b>Ogółem</b>	<b>196 807,47</b>	<b>48 079,72</b>	<b>109 384,50</b>	<b>-</b>	<b>135 502,69</b>

Rezerwa na świadczenia emerytalne					-
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	23 396,00	14 988,00	23 396,00		14 988,00
Zobowiązanie wobec ZUS	92 693,78	65 340,67	92 693,78		65 340,67
Pozostałe zobowiązania					-

9) (odpisy aktualizujące wartość należności)

cel utworzenia	stan na początek okresu	zwiększenia	wykorzystania	rozwiązanie	stan na koniec okresu
Należności wątpliwe		14 318,29			14 318,29
<b>RAZEM</b>	-	<b>14 318,29</b>	-	-	<b>14 318,29</b>

10) podział zobowiązań długoterminowych

PODMIOTY	DO ROKU	DO 3 LAT	DO 5 LAT	POW. 5 LAT	RAZEM
Powiązane					
Pozostałe					
<b>RAZEM</b>					

11) (Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe)

TYTUŁ REZERWY	STAN NA POCZĄTEK OKRESU	ZWIĘKSZENIA	WYKORZYSTANIE	ROZWIĄZANIE	STAN NA KONIEC OKRESU
Ubezpieczenie majątku	17 975,35	-	13 764,61		4 210,74
odszkodowanie PZU	6 276,06	1 545,87	6 276,06		1 545,87
Koszty 2010-prognozy zużycia energii	17 348,92	24 687,32	17 348,92		24 687,32
<b>Razem</b>	<b>41 600,33</b>	<b>26 233,19</b>	<b>37 389,59</b>		<b>30 443,93</b>

12) (zabezpieczenia na 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	2 352 005,00	2 352 005,00
Sprzedaż materiałów i towarów	38 615,22	38 615,22
<b>RAZEM</b>	<b>2 390 620,22</b>	<b>2 390 620,22</b>

2) (odpisy aktualizujące środki trwałe)

nie dotyczy

3) (odpisy aktualizujące wartość zapasów)

nie dotyczy

4) (informacje o zaniechanych przychodach, kosztach lub działalności w roku obrotowym lub następnym)

nie dotyczy

5) (podstawa opodatkowania w podatku dochodowym od osób prawnych)

PODSTAWA PODATKOWA		
<b>Wynik finansowy brutto</b>	-	<b>113 892,88</b>
		-
<b>korekta przychodów:</b>		<b>28 880,70</b>
rezerwy bilansowe rozwiązanie		-
rezerwy bieżące		-
amortyzacja		18 880,74
dotacja Ministerstwo		9 999,96
<b>korekta kosztów</b>	-	<b>3 727,03</b>
-		
amortyzacja niepodatkowa		28 880,70
odsetki NKUP		
rezerwy bieżące		48 079,72
prowizja od reklam 2009		756,25
PFRON		181,00
darowizny		1 397,80
rezerwy wykorzystanie z 2009 roku-brakujące rachunki	-	66 146,11
rezerwy wykorzystanie z 2009 roku-płace PUP	-	29 124,08
rezerwy wykorzystanie z 2009 roku-ekwiwalent 2009	-	2 070,60
rezerwy na należności		14 318,29
Przychody księgowe	6 041 831,81	6 012 951,11
Koszty księgowe	6 155 724,69	6 159 451,72
Wynik księgowy	-	113 892,88
Wynik podatkowy		- 146 500,61
<i>Działalność zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych:</i>		
<b>Działalność zwolniona</b>		
Przychody	2 433 234,11	
dotacja podmiotowa	3 579 717,00	
dotacja celowa	-	
Razem przychody	6 012 951,11	
Koszty	6 159 451,72	
Wynik	-	146 500,61

6) (dane o kosztach dla wariantu kalkulacyjnego)

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

7) (koszt wyrzucenia środków trwałych w budowie)  
**nie dotyczy**

8) (poniesione w ostatnim roku i planowane na następny 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:**

- środki trwałe 48 132,58 zł
- śr. trwałe w budowie
- WniP 9 219,15 zł

9) (zyski i straty nadzwyczajne)

**nie dotyczy**

10) (podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych)

**nie dotyczy**

3. (objaśnienia do struktury śr. pieniężnych)

**nie dotyczy**

4.

1) (przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy)

Wyszczególnienie		Ogółem	W tym kobiety
0		1	2
Pracujący ogółem	01	76	39
Pracujący, dla których jednostka sprawozdawcza jest głównym miejscem pracy (w. 03 + 04 + 05 + 07) *	02	74	38
W tym:	Pełnozatrudnieni (łącznie z sezonowymi i zatrudnionymi dorywczo)	66	36
	Niepełnozatrudnieni	8	2
	Właściciele, współwłaściciele łącznie z pomagającymi członkami ich rodzin	0	0
	W tym właściciele i współwłaściciele	0	0
	Osoby wykonujące pracę nakładczą	0	0
Z wiersza 02	Pracujący w porze nocnej	0	0
	Niepełnosprawni	5	2
	Cudzoziemcy	0	0
	Emeryci i renciści	4	0

## 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.

- 1) (informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji)
- (nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia)
  - (procentowy udział)
  - (wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych)
  - (wspólne zobowiązania zaciągnięte na zakup używanych rzeczowych składników)
  - (części zobowiązań wspólnie zaciągniętych)
  - (przychody i koszty wspólnie ponoszone)
  - (zobowiązania warunkowe i inwestycje dotyczące przedsięwzięcia)

**nie dotyczy**

- 2) (informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi)

Nazwa firmy	należności	zobowiązania	przychody	koszty	pożyczki
Urząd Miasta Kłodzko			107,36 zł	40,80 zł	
Gmina Miejska Kłodzko			390 016,41 zł		
Gospodarstwo Pomocnicze przy UM				15 053,97 zł	
Muzeum Ziemi Kłodzkiej				265,51 zł	
Podociągi Sp. z o.o.		53,08 zł		77 267,61 zł	
Zakład Administracji Mieszkaniami Gminnymi		2 318,00 zł		15 200,00 zł	
<b>Razem</b>	- zł	2 371,08 zł	390 123,77 zł	107 827,89 zł	- zł

- 3) (jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania, to informacje o :)
- (podstawa prawna odstąpienia od konsolidacji)
  - (nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie)
  - (podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe dla jednostek powiązanych:
    - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych
    - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy
    - wartość aktywów trwałych
    - przeciętne roczne zatrudnienie

**nie dotyczy**

## 7. (w przypadku połączenia)

- 1) (jeżeli połączenie nastąpiło metodą nabycia)

nie dotyczy

2) (jeżeli połączenie nastąpiło metodą łączenia udziałów)

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 a nie wymienione powyżej)

nie dotyczy

Kłodzko 26.01.2011

**Sporządziła:**

Jadwiga Lachtara-Szemik

**Zatwierdził:**

Andrzej Dąbrowski

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lachtara-Szemik

DYREKTOR  
Kłodzkiego Centrum Kultury,  
Sportu i Rekreacji

Andrzej Dąbrowski