

**UCHWAŁA NR LIV/541/2010  
RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU  
Z DNIA 24 CZERWCA 2010R.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2009  
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 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 2009r. 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 rok 2009.

**§ 2**

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

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) Bilans na dzień 31.12.2009r.,
- 3) Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy,
- 4) Dodatkowe informacje i objaśnienia.

**§ 3**

Zysk w wysokości 6 248,20 zł zostanie przeznaczony 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  
*Brzd*  
Piotr Brzostowicz

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za rok obrotowy 01.01.2009 do 31.12.2009

### Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji

Pl. Jagiełły 1  
57-300 Kłodzko

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 01.01.2009 do 31.12.2009

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 odroczone podatki

- działalność zwolniona z p.d.o.p.

Data 04.03.2010

Sporządził:

Zatwierdził:

Jadwiga Lachtara- Szemik

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Jadwiga Lachtara-Szemik

Andrzej Dąbrowski  
DYREKTOR  
Kłodzkiego Centrum Kultury,  
Sp. z o.o.

Andrzej Dąbrowski



## BILANS

	AKTYWA	stan na			PASYWA	stan na	
		31.12.2008	31.12.2009			31.12.2008	31.12.2009
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>239 960,86</b>	<b>452 831,99</b>	<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>284 776,24</b>	<b>309 269,64</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	-	16 835,96	<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	296 918,05	303 021,44
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2.	Wartość firmy			<b>III.</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		16 835,96	<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>239 960,86</b>	<b>435 996,03</b>	<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1.	Środki trwałe	239 960,86	435 996,03	<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	- 12 141,81	6 248,20
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 323,24	25 352,18	<b>IX.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	131 639,44	182 220,26	<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>102 370,72</b>	<b>437 786,12</b>
d)	środki transportu		-	<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	-	<b>116 089,78</b>
e)	inne środki trwałe	76 998,18	228 423,59	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.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	-	-	-	krótkoterminowa		
1.	Od jednostek powiązanych			3.	Pozostałe rezerwy	-	116 089,78
2.	Od pozostałych jednostek			-	długoterminowe		-
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	-	-	-	krótkoterminowe		116 089,78

I. 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.	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>98 870,72</b>	<b>124 888,87</b>
b)	w pozostałych jednostkach		1.	Wobec jednostek powiązanych	655,44	5 190,65
-	udziały lub akcje		a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	655,44	5 190,65
-	inne papiery wartościowe		-	do 12 miesięcy	655,44	5 190,65
-	udzielone pożyczki		-	powyżej 12 miesięcy		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		b)	inne		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		2.	Wobec pozostałych jednostek	80 578,24	96 222,61
V.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	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.	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>147 186,10</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35 654,60	74 236,74
I.	<b>Zapasy</b>	-	-	do 12 miesięcy	35 654,60	74 236,74
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	39 587,04	205,00
5.	Zaliczki na dostawy		h)	z tytułu wynagrodzeń		3 600,00
II.	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>36 290,44</b>	i)	inne	5 336,60	18 180,87
1.	Należności od jednostek powiązanych	737,77	3.	Fundusze specjalne	17 637,04	23 475,61
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	737,77	IV.	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	3 500,00	196 807,47
-	do 12 miesięcy	737,77	1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy		2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 500,00	196 807,47
b)	inne		-	długoterminowe	3 500,00	86 666,72





## SPORTY I REKREACJA W KŁODZKU (wariant porównawczy)

57-300 KŁODZKO, pl. Jagierły 1  
tel. 074/867 33 64, 074/865 49 50  
NIP 9831740979 REGON 000283073

sporządzony na dzień : 31.12.2009

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2008	31.12.2009
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
-	od jednostek powiązanych	242 011,11	1 633 054,27
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	242 011,11	1 633 054,27
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		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 712 876,78</b>	<b>4 130 791,97</b>
I.	Amortyzacja	32 650,95	41 215,35
II.	Zużycie materiałów i energii	156 632,41	633 422,66
III.	Usługi obce	246 917,76	876 778,99
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	29 796,11	88 005,75
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 009 273,09	2 010 708,26
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	200 925,78	464 496,38
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	36 680,68	16 164,58
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 1 470 865,67</b>	<b>- 2 497 737,70</b>
J.	Pozostałe przychody operacyjne	1 458 783,00	2 496 699,87
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	1 439 000,00	2 447 908,00
III.	Inne przychody operacyjne	19 783,00	48 791,87
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 921,23</b>	<b>1 156,90</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	3 921,23	1 156,90
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 16 003,90</b>	<b>- 2 194,73</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>3 862,09</b>	<b>8 442,93</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	3 862,09	
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		8 442,93
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I.	Odsetki, w tym:		
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>- 12 141,81</b>	<b>6 248,20</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>- 12 141,81</b>	<b>6 248,20</b>
L.	Podatek dochodowy		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>- 12 141,81</b>	<b>6 248,20</b>

Sporządzono dnia: 04.03.2010

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Lachta-Szemik  
Kłodzkiego Centrum Kultury,  
Sportu i Rekreacji  
Andrzej Szymborski



**Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji**

Pl. Jagiełły 1

57-300 Kłodzko

**1.**

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	206 445,59	59 514,37	1 646,22	-	264 313,74
Śr. transportu	89 288,01	-	-		89 288,01
Poz. środki trwałe	95 508,57	165 365,99	-		260 874,56
Śr. trwałe w budowie	-	-		-	-
Zaliczki na środki trwałe w budowie		-			-
<b>RAZEM</b>	<b>630 084,39</b>	<b>224 880,36</b>	<b>1 646,22</b>	<b>-</b>	<b>853 318,53</b>

*Wartości niematerialne i prawne*

Grupa	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia	Przemieszczenia +/-	Stan końcowy
Koszty zakończ. prac					
Wartość firmy					
Inne WniP	8 513,72	29 206,12	3 119,60	-	34 600,24
Zal. na WniP	-			-	-
<b>RAZEM</b>	<b>8 513,72</b>	<b>29 206,12</b>	<b>3 119,60</b>	<b>-</b>	<b>34 600,24</b>

*Umorzenie środków trwałych*

Grupa	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia	Przemieszczenia +/-	Stan końcowy
Budynki i budowle	207 518,98	5 971,06			213 490,04
Urz. Techniczne	74 806,15	8 933,55	1 646,22		82 093,48
Śr. Transportu	89 288,01	-	-		89 288,01
Poz. Środki trwałe	18 510,39	13 940,58	-		32 450,97
Śr. Trwałe w budowie					-
<b>RAZEM</b>	<b>390 123,53</b>	<b>28 845,19</b>	<b>1 646,22</b>	<b>-</b>	<b>417 322,50</b>

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Grupa	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia	Przemieszczenia +/-	Stan końcowy
Koszty zakoń.prac					
Wartość firmy					
Inne WniP	8 513,72	12 370,16	3 119,60		17 764,28
Zal.na WniP					
<b>RAZEM</b>	<b>8 513,72</b>	<b>12 370,16</b>	<b>3 119,60</b>	<b>-</b>	<b>17 764,28</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 POZATEK OKRESU	ZMNIJSZENIA	ZWIĘKSZENIA	UDZIAŁOWIEC	KAPITAŁ NA KONIEC OKRESU
296 918,05		6 103,39		303 021,44
<b>296 918,05</b>	<b>0,00</b>	<b>6 103,39</b>		<b>303 021,44</b>

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

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

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

**zysk za rok obrotowy 01.01.09 do 31.12.09 zostanie przekazany na pokrycie strat z lat ubiegłych**

8) (stan rezerw i cel ich utworzenie)

Tytuł rezerwy	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
wadium	3 500,00		3 500,00		-
płace PUP		29 124,08			29 124,08
ekwiwalent za 2009		2 070,60			2 070,60
prowizja od reklam		2 800,00			2 800,00
brakujące rachunki		66 146,11			66 146,11
<b>Ogółem</b>	<b>3 500,00</b>	<b>100 140,79</b>	<b>3 500,00</b>	<b>-</b>	<b>100 140,79</b>



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

9) (odpisy aktualizujące wartość należności)

CEL UTWORZENIA	STAN NA POCZĄTEK OKRESU	ZWIĘKSZENIA	WYKORZYSTANIA	ROZWIĄZANIE	STAN NA KONIEC OKRESU
Należności wątpliwe					
<b>RAZEM</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	-	17 975,34	-		17 975,34
rozł. dotacji Ministerstwo Kultury		100 000,00	3 333,32		96 666,68
odszkodowanie PZU		6 276,06			6 276,06
Koszty 2010-prognozy zużycia energii		17 348,92			17 348,92
<b>Razem</b>		<b>141 600,32</b>	<b>3 333,32</b>		<b>138 267,00</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	1 633 054,27	1 633 054,27
<b>RAZEM</b>	<b>1 633 054,27</b>	<b>1 633 054,27</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)

<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>6 248,20</b>	-
<b>korekta przychodów:</b>	<b>19 309,11</b>	
rezerwy bilansowe rozwiązanie	-	
rezerwy bieżące	-	
amortyzacja	15 975,79	
dotacja Ministerstwo	3 333,32	
pozostałe przychody niepodatkowe	-	
<b>korekta kosztów</b>	<b>122 186,42</b>	
-		
amortyzacja niepodatkowa	19 309,11	
odsetki NKUP		
rezerwy bieżące	97 340,79	
umowy cywilno-prawne	3 600,00	
PFRON	1 453,00	
darowizny	483,52	
<b>Przychody księgowe</b>	<b>4 138 197,07</b>	<b>4 118 887,96</b>
<b>Koszty księgowe</b>	<b>4 131 948,87</b>	<b>4 009 762,45</b>
<b>Wynik księgowy</b>	<b>6 248,20</b>	
<b>Wynik podatkowy</b>		<b>109 125,51</b>
<i>Działalność zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych:</i>		
<b>Działalność zwolniona</b>		
Przychody	1 580 979,96	
dotacja podmiotowa	2 447 908,00	
dotacja celowa	90 000,00	
<b>Razem przychody</b>	<b>4 118 887,96</b>	
<b>Koszty</b>	<b>4 009 762,45</b>	
<b>Wynik podatkowy</b>	<b>109 125,51</b>	

- 6) (dane o kosztach dla wariantu kalkulacyjnego)

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

- 7) (koszt wytworzenia środków trwałych w budowie)

**nie dotyczy**



- 8) (poniesione w ostatnim roku i planowane na następny nakłady na nie finansowe aktywa trwale: nakłady na ochronę środowiska)

**Institucja nie przewiduje wydatków na niefinansowe aktywa trwale i ochronę środowiska w roku obrotowym następnym**

**W roku obrotowym Instytucja poniosła następujące nakłady:**

- środki trwale 224 880,36 zł
- śr. trwale w budowie
- WniP 29 206,12 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
<b>Pracujący ogółem</b>		<b>98</b>	<b>43</b>
Pracujący, dla których jednostka sprawozdawcza jest głównym miejscem pracy (w. 03 + 04 + 05 + 07) *		96	42
W tym:	Pełnozatrudnieni (łącznie z sezonowymi i zatrudnionymi dorywczo)	90	40
	Niepełnozatrudnieni	6	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	7	3
	Cudzoziemcy	0	0
	Emeryci i renciści	3	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)

- a) (nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia)  
 b) (procentowy udział)  
 c) (wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych)  
 d) (wspólne zobowiązania zaciągnięte na zakup używanych rzeczowych składników)  
 e) (części zobowiązań wspólnie zaciągniętych)  
 f) (przychody i koszty wspólnie ponoszone)  
 g) (zobowiązania warunkowe i inwestycje dotyczące przedsięwzięcia)

**nie dotyczy**

- 2) (informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi)

Nazwa firmy	należności	zobowiązania	przychody	koszty	pożyczki
Urząd Miasta Kłodzko			6 339,58 zł		
Gmina Miejska Kłodzko			165 611,18 zł	11 330,40 zł	
Gospodarstwo Pomocnicze przy UM		128,66 zł		18 764,30 zł	
Wodociągi Sp. z o.o.		5 061,99 zł		64 709,04 zł	
Zakład Administracji Mieszkaniami Gminnymi				12 000,00 zł	
<b>Razem</b>	- zł	5 190,65 zł	171 950,76 zł	106 803,74 zł	- zł

- 3) (jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania, to informacje o :

- a) (podstawa prawna odstąpienia od konsolidacji)  
 b) (nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie)  
 c) (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**

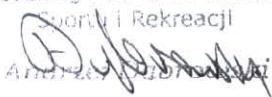
Kłodzko 04.03.10

**Sporządziła:**

Jadwiga Lachtara-Szemik

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Jadwiga Lachtara-Szemik

**Zatwierdził:**

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