

**UCHWAŁA NR XLIX/511/2014
RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU
Z DNIA 26 CZERWCA 2014r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2013
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 (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późniejszymi zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami) Rada Miejska w Kłodzku uchwała, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Kłodzkiego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji z siedzibą w Kłodzku, pl. Jagiełły 1 za 2013 rok.

§ 2

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

- 1) Informację dodatkową do sprawozdania,
- 2) Bilans na dzień 31.12.2013 r.,
- 3) Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy,

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kłodzka.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kłodzku**
dr n. med. 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

Dr n. med. Piotr Brzostowicz

KŁODZKIE CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
57-300 KŁODZKO, pl. Jagiełły 1
tel. 074/867 33 64, 074/865 49 50
NIP 6651740979 REGON 000283073
(4)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji

Wpł. 28-03-2014

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:* 1.01.2013 – 31.12.2013 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 odroczonego podatku:

- działalność zwolniona z p.d.o.p.

Sporządził:

Data i miejsce:

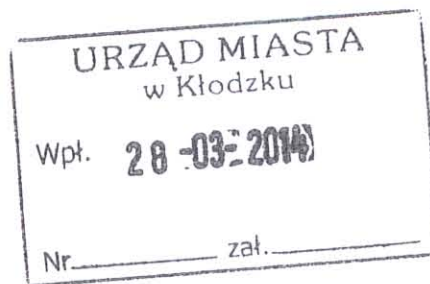
Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Regulńska

Kłodzko, dnia 27.03.2014 r.





Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy 2013**

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												0,00
I	5 188 842,22	42 276,42										4 992 276,42
II												0,00
III	173 547,87										238 842,22	4 992 276,42
IV	76 176,78											0,00
V	36 933,60											173 547,87
VI	18 077,35											76 176,78
VII	89 288,01		5 000,00									36 933,60
VIII	345 352,08											18 077,35
Razem	5 928 217,91	42 276,42	5 000,00		32 661,06	100 166,00						94 288,01
Pozostałe środki trwałe - muzealia j.w. biblioteka					0,00	32 661,06	100 166,00	0,00	0,00	0,00	4 674,80	473 504,34
środki trwałe w budowie	42 276,42										243 517,02	5 864 804,37
Wartości niematerialne i prawne	44 169,69										42 276,42	0,00
Ogółem aktywa trwałe	6 014 664,02	42 276,42	5 000,00		0,00	32 661,06	100 166,00	0,00	0,00	0,00	18 706,62	25 463,07
											304 500,06	5 890 267,44

Miejsce dnia ... Kłodzko dnia 27.03.2014 r.

2) Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2013 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									
I	426 415,71	127 977,64							0,00
II									554 393,35
III	73 893,47	12 148,35							0,00
IV	71 042,90	5 133,88							86 041,82
V	31 862,87	1 154,31							76 176,78
VI	7 734,45	1 551,44							33 017,18
VII	89 288,01	0,00							9 285,89
VIII	118 497,22	38 208,23							89 288,01
Razem	818 734,63	186 173,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 705,45
Pozostałe środki trwałe									1 004 908,48
Zbiory biblioteczne									0,00
Wartości niematerialne i prawne	36 687,03								0,00
Ogółem aktywa trwałe	855 421,66	186 173,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 223,96	25 463,07
								11 223,96	1 030 371,55

Miejsce, dnia... Klodzko, dnia 27.03.2013 r.

2) wartość gruntów użytkowanych wieczystie
nie dotyczy

3) Wartość nie amortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów
Majątek użytkowany na podstawie umowy użyczenia od Gminy Miejskiej Kłodzko w wysokości
10 342 899,91 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
4 982 133,24	383 436,82	0,00	4 598 696,42

6) fundusze i kapitały - w przypadku nie sporządzania zmian w kapitale własnym
Zmiany w kapitale własnym: Wyksięgowanie zawyżonej wartości z
poprzednich lat + wynik finansowy

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

Strata za rok obrotowy 2013 zostanie pokryta zyskiem w latach przyszłych

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	150 789,45		150 789,45		0,00
Brakujące rachunki (dot innych okresów)	36 180,93	6 624,44	36 180,93		6 624,44
Koszty z okresu poprzedniego	5 418,13	37 391,38	42 809,51		0,00
	192 388,51	44 015,82	229 779,89	0,00	6 624,44

zobowiązania publiczno - prawne i budżetowe

Zobowiązanie z tyt podatku doch od osób fizycznych	2 248,00	410 233,00	398 400,00		14 081,00
Zobowiązanie wobec ZUS	63 411,10	1 715 525,12	1 705 754,32		73 181,90
Pozostałe zobowiązania					
	65659,10	2125758,12	2104154,32	0	87262,90

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	8 115,61	0,00	0,00		8 115,61
	22 433,90	0,00	0,00	0,00	22 433,90

10) podział zobowiązań długoterminowych

Podmioty	do roku	do 3 lat	do 5 lat	pow 5 lat	Razem
Powiązane	0,00	0,00	0,00		0,00
Pozostałe	0,00	0,00	0,00		0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11a) czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Cel utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Ubezpieczenie majątku	21 919,43	14 995,75	29 188,68		7 726,50
Podatek od nieruchomości	22 325,80	44 443,00	44 443,00		22 325,80
Inne	8 935,72	12 991,02	16 499,19		5 427,55
	53 180,95	72 429,77	90 130,87	0,00	35 479,85

11b) rozliczenia międzyokresowe przychodów

Cel utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Kaucje na poczet umów za najem, rozliczenia wyroków sądowych	35 280,97	1 747,97	80,00		36 948,94
Niezamortyzowane środki trwałe z dotacji (projekt Ministerstwo)		100 165,87	3 338,87		96 827,00
	35 280,97	101 913,84	3 418,87	0,00	133 775,94

12) zabezpieczenia majątku firmy

Hipoteka ustanowiona na majątku w związku z zaciągniętym kredytem w wysokości 652 000,00 zł.

13) zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia nie dotyczy

2.

1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto

Tytuł przychodu	Kraj	Razem
Usługi	595 649,71	595 649,71
Sprzedaż materiałów i towarów	59 220,30	59 220,30
	654 870,01	654 870,01

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

PODSTAWA PODATKOWA		
Wynik Finansowy brutto	-137 111,94	
Korekta przychodów:		
amortyzacja	149 453,52	
dotacja Ministerstwo	0,00	
	149 453,52	
korekta kosztów		
amortyzacja niepodatkowa	3 984 883,08	
rezerwy bieżące	156 166,77	
PFRON	6 624,44	
darowizny	135,00	
rezerwy wykorzystane z 2011 roku - brakujące rachunki	36 180,93	
rezerwy na należności	133 775,94	
wydatki z dotacji podmiotowej i celowej	3 652 000,00	
Przychody księgowe	4 583 660,37	4 434 206,85
Koszty księgowe	4 720 772,31	735 889,23
Wynik księgowy	-137 111,94	
Wynik podatkowy		3 698 317,62
Działalność zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych:		
Przychody	782 206,85	
dotacje	3 650 000,00	
dotacja celowa	2 000,00	
Razem przychody	4 434 206,85	
Koszty	735 889,23	
Wynik podatkowy	3 698 317,62	

6) dane o kosztach dla wariantu kalkulacyjnego

Institucja sporządza wariant porównawczy rachunku zysków i strat

Załącznik nr 6

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 wyciągów ramp oświetleniowych, zakup ekranu kinowego oraz sprzętu audio - video (projektor multimedialny, odtwarzacz Blue Ray - do Sali kinowej, zakup sprzętu nagłośnieniowego i oświetleniowego

Otrzymanie w darowiźnie samochodu osobowego marki LUBLIN

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	71	37
Pracujący dla których KCKSiR jest głównym miejscem pracy	71	37
w tym:		
Pełnozatrudnieni	59	33
Niepełnozatrudnieni	12	4
Pracujący w porze nocnej	9	7
Niepełnosprawni	6	3
Emeryci i rencisci	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.

Załącznik nr 7

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

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Odbiorcy

Nazwa firmy	Obroty Wn	Obroty Ma	Należności	Zobowiązania
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	569,02	569,02	0,00	0,00
Gmina Miejska K-ko	133 430,00	133 430,00	0,00	0,00
Kłodzko 2016	12 250,00	12 250,00	0,00	0,00
Muzeum Ziemi Kłodzkiej	1 621,38	1 621,38	0,00	0,00
Przedszkole nr 4 w K-ku	1 085,30	1 085,30	0,00	0,00
Szkoła Podst nr 3 w K-ku	532,08	453,02	79,06	0,00
Urząd Miasta w K-ku	266,04	266,04	0,00	0,00
ZAMG	5 049,19	5 049,19	0,00	0,00
Zespół Przedszk-Żłobk nr 2 w K-ku	150,00	150,00	0,00	0,00
RAZEM	154 953,01	154 873,95	79,06	0,00

Dostawcy

Nazwa firmy	Obroty Wn	Obroty Ma	Należności	Zobowiązania
Kłodzko 2016	11 547,71	11 547,71	0,00	0,00
Wodociągi Kłodzkie	104 929,60	107 361,95	0,00	2 432,35
ZAMG	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
RAZEM	128 477,31	130 909,66	0,00	2 432,35

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 27.03.2014 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gabriela Regulińska

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na

AKTYWA		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	PASYWA		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	5 159 242,36	4 859 895,89	A.	Kapitał (fundusz) własny	4 982 133,24	4 598 696,42
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	7 482,66	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 326 645,10	4 735 808,36
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	7 482,66		V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 151 759,70	4 859 895,89	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	5 151 759,70	4 859 895,89	VIII	Zysk (strata) netto	655 488,14	-137 111,94
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	348 655,61	530 809,05
b)	budynki i budowle	4 804 702,93	4 437 883,07	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	120 201,91	100 213,93	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu		5 000,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	226 854,86	316 798,89	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
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		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	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.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	171 546,49	269 609,58	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	3 443,61	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	156 267,10	390 408,67

2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	143 221,76	378 213,48
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		200 000,00
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw		3 443,61	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	53 259,69	75 772,66
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	66 010,91	86 999,76	*	do 12 miesięcy		75 772,66
				*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	66 010,91	86 999,76	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	59 833,45	70 672,52	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 954,28		g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	65 659,10	87 262,90
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń	5 005,39	
d)	Dochodzone na drodze sądowej	4 223,18	16 327,24	i)	inne	19 297,58	15 177,92
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	52 354,63	143 686,36	3.	Fundusze specjalne	13 045,34	12 195,19
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	52 354,63	143 686,36	IV	Rozliczenia międzyokresowe	192 388,51	140 400,38
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	192 388,51	140 400,38
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		140 400,38
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	52 354,63	143 686,36	*	krótkoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	52 354,63	143 686,36				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	53 180,95	35 479,85				
	Suma aktywów	5 330 788,85	5 129 505,47		Suma pasywów	5 330 788,85	5 129 505,47

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:
Kłodzko, dnia 27.03.2014 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Reaulińska

KŁODZKIE CENTRUM KULTURY,
SPORTU I REKREACJI
57-300 KŁODZKO, pl. Jagiellońska 1
tel. 074/867 33 64, 074/865 49 50
NIP 8831740979 REGON 000263073
(4)

[Podpis]

		za bieżący rok obrotowy 2012	za bieżący rok obrotowy 2013
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	Nr _____	zaf. 816 602,97	645 907,05
I Przychody netto ze sprzedaży produktów			645 907,05
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		800 962,96	595 649,71
III Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki			
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V Dotacje organizatora na działalność bieżącą		15 640,01	50 257,34
VI Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową			
B Koszty działalności operacyjnej			
I Amortyzacja		5 163 726,95	4 720 119,46
II Zużycie materiałów i energii		194 842,47	186 173,85
III Usługi obce		902 673,45	715 017,96
IV Podatki i opłaty		956 332,88	810 397,96
V Wynagrodzenia		156 045,22	158 560,05
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		2 380 200,83	2 242 083,87
VII Pozostałe koszty rodzajowe		526 174,99	532 058,64
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		32 741,21	38 477,56
C Zysk (strata) ze sprzedaży		14 715,90	37 349,57
D Pozostałe przychody operacyjne		-4 347 123,98	-4 074 212,41
I Zysk ze zbycia aktywów trwałych		5 078 744,15	3 936 407,77
II Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną			
III Inne przychody operacyjne		4 502 000,00	3 650 000,00
E Pozostałe koszty operacyjne		576 744,15	286 407,77
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		9 836,16	640,60
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III Inne koszty operacyjne			
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej		9 836,16	640,60
G Przychody finansowe		721 784,01	-138 445,24
II Odsetki		834,44	1 345,55
III Zysk ze zbycia aktywów trwałych		834,44	1 345,55
V Inne			
H Koszty finansowe			
I Odsetki		67 130,31	12,25
IV Inne		67 120,86	
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej		9,45	12,25
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		655 488,14	-137 111,94
I Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne			
K Zysk / strata brutto			
L Podatek dochodowy		655 488,14	-137 111,94
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N Zysk (strata) netto		655 488,14	-137 111,94

sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Reaulińska

Kłodzko 27.03.2014

miejsowość i data

zatwierdził


KŁODZKIE CENTRUM KULTURY
SPORTU I REKREACJI57-300 KŁODZKO, pl. Jagielloński 1
tel. 074/867 33 64, 07-1865 48 50
NIP 8831740979 REGON 060283070

(4)