

Rodni, rej. k. 3, 4 /

17.06.2015

- zał. nr 10

RADA MIEJSKA
W KŁODZKU

Vvpl. 2015 -06- 17

Nr 420

DRUK NR 65

Projekt

UCHWAŁA NR/...../2015
RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU
z dnia 25 czerwca 2015 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2014
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 2014 rok.

§ 2

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

- 1) Informację dodatkową do sprawozdania,
- 2) Bilans na dzień 31.12.2014 r.,
- 3) Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy,

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kłodzka.

§ 4


Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Miasto Kłodzko
Michał Piszko

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.

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ


Wioletta Srokowska-Chmiel


MICHAŁ PIŚKI
Miasta Świdry
Michał Piśki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 rok Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji

KŁODZKIE CENTRUM
SPORTU I REKREACJI
57-300 KŁODZKO, pl. W. Jagiełły 1
tel. 074/867 33 64, 074/867 33 30
NIP 8831740979 REGON 000263073
(4)

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:* 1.01.2014 – 31.12.2014 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 Kępczyńska

Kłodzko, dnia 06.03.2015 r.

DYREKTOR
Kłodzkiego Centrum Kultury,
Sportu i Rekreacji

Ewelina Piak

KŁODZKIE CENTRUM KULTURY,
SPORTU I REKREACJI
57-300 KŁODZKO, pl. Jagiełły 1
tel. 074/667 33 64, 074/805 49 50
NIP 8831740979 REGON 000283073
(4)



Dodatkowe informacje i objaśnienia

Do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2014

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	załup z dotacji inwestycyjnych	zakup ze środków bieżących	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne				
0													0,00	
I	4 992 276,42							12 445,49						5 004 721,91
II														0,00
III	173 547,87													173 547,87
IV	76 176,78				3 374,00					3 374,00				76 176,78
V	36 933,60													36 933,60
VI	18 077,35													18 077,35
VII	94 288,01					30 000,00								124 288,01
VIII	473 504,34													473 504,34
Razem	5 864 804,37	0,00	0,00	30 000,00	3 374,00	12 445,49	3 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 907 249,86
Pozostałe środki trwałe - muzea i j.w. biblioteka														0,00
środki trwałe w budowie														0,00
Wartości niematerialne i prawne	25 463,07								645,00					26 108,07
Ogółem aktywa trwałe	5 890 267,44	0,00	0,00	30 000,00	4 019,00	12 445,49	3 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 933 357,93

Miejsce dnia ... Kłodzko dnia 06.03.2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Regużewska

DYREKTOR
Kłodzkiego Centrum Kultury,
Sportu i Rekreacji

Ewelina Ptak

2) Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2014 r.

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	554 393,35	128 262,85							682 656,20
II									0,00
III	86 041,82	12 148,35			1 687,00				96 503,17
IV	76 176,78	0,00							76 176,78
V	33 017,18	1 154,31							34 171,49
VI	9 285,89	1 551,44							10 837,33
VII	89 288,01	1 000,00							90 288,01
VIII	156 705,45	46 673,57							203 379,02
Razem	1 004 908,48	190 790,52	0,00	0,00	1 687,00	0,00	0,00	0,00	1 194 012,00
Pozostałe środki trwałe									0,00
Zbiory biblioteczne									0,00
Wartości niematerialne i prawne	25 463,07	645,00							26 108,07
Ogółem aktywa trwałe	1 030 371,55	191 435,52	0,00	0,00	1 687,00	0,00	0,00	0,00	1 220 120,07

Miejsce, dnia Klodzko, dnia 06.03.2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Gabryela Rucznicka*DYREKTOR
Kłodzkiego Centrum Kultury,
Sportu i Rekreacji*Ewelina Ptak*

2) wartość gruntów użytkowanych wieczystie

nie dotyczy

3) Wartość nie amortyzowanych środków trwałych użytkowanych na podstawie umów

Majątek nieodpłatnie użytkowany na podstawie umowy użyczenia od Gminy Miejskiej Kłodzko w wysokości 11 224 617,76 zł. - Stadion i część Sportowa.
Część nieruchomości poł. w Kłodzku, przy wyjściu z Podziemnej Trasy Turystycznej - o pow. 1,25 m ² - użytkowanej od Gminy Miejskiej Kłodzko na podstawie Umowy dzierżawy - płatnej miesięcznie - brak wartości
5 części nieruchomości o pow. 2 m ² każda - użytkowanych od Gminy Miejskiej Kłodzko na podstawie Umowy Dzierżawy w celu postawienia słupów reklamowych - płatnej miesięcznie - brak wartości.
Parking przy ul. Zawiszy Czarnego o pow 46 m ² - użytkowany od Powiatu Kłodzkiego na podstawie Umowy Dzierżawy, płatnej miesięcznie - brak wartości.

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

nie dotyczy

5) dane o strukturze kapitału

KAPITAŁ NA POZĄTEK OKRESU	Wynik finansowy	KAPITAŁ Z WYNIKIEM NA POZ. OKRESU	KAPITAŁ NA KONIEC OKRESU	Wynik finansowy	KAPITAŁ Z WYNIKIEM NA KONIEC OKRESU
4 735 808,36	-137 111,94	4 598 696,42	4 598 696,42	-431 043,68	4 167 652,74

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

Zmiany w kapitale własnym: wynik finansowy

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

Strata za rok obrotowy 2014 częściowo została pokryta kredytem hipotecznym oraz będzie 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	0,00				0,00
Brakujące rachunki (dot innych okresów)	6 624,44	8 765,62	4 146,48		11 243,58
Koszty z okresu poprzedniego	0,00				0,00
	6 624,44	8 765,62	4 146,48	0,00	11 243,58

zobowiązania publiczno - prawne i budżetowe

	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie		Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązanie z tyt podatku doch od osób fizycznych	14 081,00	390 923,00	388 963,00		16 041,00
Zobowiązanie wobec ZUS	73 181,90	1 926 943,13	1 909 563,95		90 561,08
Pozostałe zobowiązania					
	87 262,90	2 317 866,13	2 298 526,95	0,00	106 602,08

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	7 726,50	16 656,00	14 405,00		9 977,50
Ubezpieczenia komunikacyjne	0,00	3 359,00	1 697,00		1 662,00
Podatek od nieruchomości	22 325,80	37 078,00	59 403,80		0,00
Inne	5 427,55	31 977,17	28 642,69		8 762,03
	35 479,85	89 070,17	104 148,49	0,00	20 401,53

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	31 948,94		100,00	4 065,04	27 783,90
Niezamortyzowane środki trwałe z dotacji (projekt Ministerstwo)	96 827,00		10 016,62		86 810,38
Niezamortyzowana część samochodu z dotacji	5 000,00		1 000,00		4 000,00
	133 775,94	0,00	11 116,62	4 065,04	118 594,28

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
Najem i dzierżawa	346 666,18	346 666,18
Sprzedaż usług	290 047,20	290 047,20
Sprzedaż materiałów i towarów	68 750,18	68 750,18
	705 463,56	705 463,56

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		
Wynik Finansowy brutto	-431 043,68	
Korekta przychodów:		
amortyzacja samochodu z darowizny	1 000,00	
amortyzacja śt z dotacji Ministerstwo	10 016,62	
korekta kosztów		
amortyzacja niepodatkowa	161 272,02	
rezerwy bieżące	11 243,58	
PFRON		
darowizny		
rezerwy wykorzystane z 2013 roku - brakujące rachunki	6 624,44	
wydatki z dotacji podmiotowej	3 685 000,00	
wydatki z dotacji celowej	30 000,00	
Przychody księgowe	4 708 057,98	4 697 041,36
Koszty księgowe	5 139 101,66	1 244 961,62
Wynik księgowy	-431 043,68	
Wynik podatkowy		3 452 079,74
Działalność zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych:		
Przychody	982 041,36	
dotacje	3 685 000,00	
dotacja celowa	30 000,00	
Razem przychody	4 697 041,36	
Koszty	1 244 961,62	
Wynik podatkowy	3 452 079,74	

Instytucja 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

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

- Modernizacja dachu przy ul. Jagiełły
- Wymiana naczynia przeponowego w kotłowni
- Zakup samochodu Nissan Primaster DKL RL55

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	44
Pracujący dla których KCKSiR jest głównym miejscem pracy	67	42
w tym:		
Pełnozatrudnieni	56	36
Niepełnozatrudnieni	11	6
Pracujący w porze nocnej	10	8
Niepełnosprawni	5	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 powiązаныmi

Odbiorcy

Nazwa firmy	Obroty Wn	Obroty Ma	Należności	Zobowiązania
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	206,40	206,40	0,00	0,00
Gmina Miejska K-ko	234 443,82	218 693,82	15 750,00	0,00
Kłodzko 2016	18 772,00	18 772,00	0,00	0,00
Muzeum Ziemi Kłodzkiej	1 446,02	1 345,50	100,52	0,00
Przedszkole nr 4 w K-ku	215,84	215,84	0,00	0,00
Szkoła Podst nr 3 w K-ku	157,72	157,72	0,00	0,00
Urząd Miasta w K-ku	581,74	581,74	0,00	0,00
ZAMG	25 049,19	25 049,19	0,00	0,00
RAZEM	280 872,73	265 022,21	15 850,52	0,00

Dostawcy

Nazwa firmy	Obroty Wn	Obroty Ma	Należności	Zobowiązania
Kłodzko 2016	29 187,96	29 187,96	0,00	0,00
Wodociągi Kłodzkie	94 629,53	99 270,08	0,00	4 640,55
ZAMG	21 000,00	22 000,00	0,00	1 000,00
RAZEM	144 817,49	150 458,04	0,00	5 640,55

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 06.03.2015 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Regulinska

DYREKTOR
Kłodzkiego Centrum Kultury,
Sportu i Rekreacji

Ewelina Ptak

KŁODZKIE CENTRUM

SPORTU I REKREACJI

57-300 KŁODZKO, pl. 3-go Maja 1

tel. 074/867 33 64, 074/86 11 00

NIP 8831740979 REGON 00020073

(4)

AKTYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	PASYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	4 859 895,89	4 713 237,86	A. Kapitał (fundusz) własny	4 598 696,42	4 167 652,74
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 735 808,36	4 598 696,42
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	4 859 895,89	4 713 237,86	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	4 859 895,89	4 713 237,86	VII Zysk (strata) netto	-137 111,94	-431 043,68
a) grunty			B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	530 809,05	723 152,80
b) budynki i budowle	4 437 883,07	4 322 065,71	I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	100 213,93	87 046,83	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d) środki transportu	5 000,00	34 000,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e) inne środki trwałe	316 798,89	270 125,32	* długoterminowe		
			* krótkoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3. Pozostałe rezerwy		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			* długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			* krótkoterminowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			II Zobowiązania długoterminowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			2. wobec pozostałych jednostek		
			a) kredyty i pożyczki		
			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
			inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	269 609,58	177 567,68	inne		
I Zapasy	3 443,61	5 664,27			

4/1

1. Materiały				III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	390 408,67	593 314,94
2. Półprodukty i produkty w toku				2.	Wobec pozostałych jednostek	378 213,48	582 153,33
3. Produkty gotowe				a)	kredyty i pożyczki	200 000,00	400 000,00
4. Towary		3 443,61		c)	inne zobowiązania finansowe		
5. Zaliczki na poczet dostaw			5 664,27	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	75 772,66	50 770,33
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		86 999,76	101 860,91	*	do 12 miesięcy	75 772,66	50 770,33
				*	powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek		86 999,76	101 860,91	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		70 672,52	87 923,25	f)	zobowiązania wekslowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			5 396,82	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) inne		12 927,24	5 240,84	h)	z tytułu wynagrodzeń	87 262,90	108 724,50
d) Dochodzone na drodze sądowej		3 400,00	3 300,00	i)	inne	15 177,92	21 928,64
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		143 686,36	49 640,97	3.	Fundusze specjalne		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		143 686,36	49 640,97	IV	Rozliczenia międzyokresowe	140 400,38	129 837,86
b) w pozostałych jednostkach				2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				*	długoterminowe	140 400,38	129 837,86
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		143 686,36	49 640,97	*	krótkoterminowe	140 400,38	118 594,28
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		143 686,36	49 640,97				11 243,58
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		35 479,85	20 401,53				
Suma aktywów		5 129 505,47	4 890 805,54		Suma pasywów	5 129 505,47	4 890 805,54

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Kłodzko, 06.03.2015 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNY KASJEROWY
Gabriela Karginińska

KŁODZKIE CENTRUM REKREACJI
 SPORTU I REKREACJI
 57-300 KŁODZKO, pl. Teatr. 1
 tel. 074/867 33 64, 074/867 33 70
 NIP 8831740979 REGION 0740263073
 (4)

DYREKTOR
 Kłodzkiego Centrum Kultury,
 Sportu i Rekreacji

Ewelina Prak

	za bieżący rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	645 907,05	707 210,96
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	595 649,71	638 460,78
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	50 257,34	68 750,18
V Dotacje organizatora na działalność bieżącą		
VI Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B Koszty działalności operacyjnej	4 720 119,46	5 101 707,82
I Amortyzacja	186 173,85	191 435,52
II Zużycie materiałów i energii	715 017,96	647 781,17
III Usługi obce	810 397,96	977 739,77
IV Podatki i opłaty	158 560,05	175 676,58
V Wynagrodzenia	2 242 083,87	2 513 775,32
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	532 058,64	546 725,66
VII Pozostałe koszty rodzajowe	38 477,56	23 645,78
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 349,57	24 928,02
C Zysk (strata) ze sprzedaży	-4 074 212,41	-4 394 496,86
Pozostałe przychody operacyjne	3 936 407,77	3 999 248,71
I Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	3 650 000,00	3 715 000,00
III Inne przychody operacyjne	286 407,77	284 248,71
E Pozostałe koszty operacyjne	640,60	25 245,04
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne	640,60	25 245,04
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-138 445,24	-420 493,19
G Przychody finansowe	1 345,55	1 598,31
II Odsetki	1 345,55	1 598,31
III Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V Inne		
H Koszty finansowe	12,25	12 148,80
I Odsetki		12 148,80
IV Inne	12,25	
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-137 111,94	-431 043,68
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
Y Zysk / strata brutto	-137 111,94	-431 043,68
L Podatek dochodowy		
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N Zysk (strata) netto	-137 111,94	-431 043,68

.....
sporządził

Kłodzko, 06.03.2015 r.
miejscowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Reaulińska

.....
zatwierdził

DYREKTOR
Kłodzkiego Centrum Kultury,
Sportu i Rekreacji

Ewelina Ptak

KŁODZKIE CENTRUM
SPORTU I REKREACJI

57-300 KŁODZKO, pl. Jagielloński 1
tel. 074/867 33 64, 074/867 33 33
NIP 8831740979 REGON 050265073

(4)