

DRUK NR 181

Rochalski, K1, K3, K4

Projekt

UCHWAŁA NR/...../2016
RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU
z dnia 31 marca 2016 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2015
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 2015 r., poz. 1515) 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 uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Kłodzkiego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji z siedzibą w Kłodzku, pl. Jagiełły 1 za 2015 rok.

§ 2

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

- 1) Informację dodatkową do sprawozdania,
- 2) Bilans na dzień 30.09.2015 r.,
- 3) Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy,

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kłodzka.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Dębski

Michał Dębski
Adwokat

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.

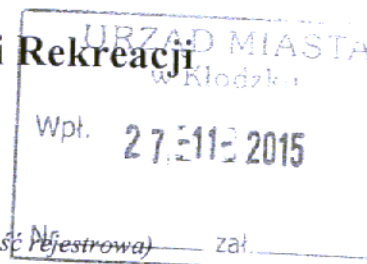

BURMISTRZ
Miejsca Kłodzka
Michał Piszko

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

Violetta Srokowska-Chmiel

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 rok (styczeń-wrzesień)

Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji



1. *Nazwa jednostki i siedziba, podstawowy przedmiot działalności, właściwość rejestrowa)* — zał.
 - 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:* 1.01.2015 – 30.09.2015 r.
4. *Kontynuacja działania:*
 - Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie Uchwały nr XII/87/2015 r. Rady Miejskiej w Kłodzku w sprawie połączenia samorządowych instytucji kultury: Kłodzko 2016 i Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji, w jedną jednostkę kultury, według której KCKSiR kończy działalność z dniem 30.09.2015 r.
5. *dane dot. ewentualnego połączenia w ciągu roku z innymi jednostkami i sposób połączenia*
 - Jednostka zostaje połączona z instytucją Kłodzko 2016 od dnia 1 października 2015 r.
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

2

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

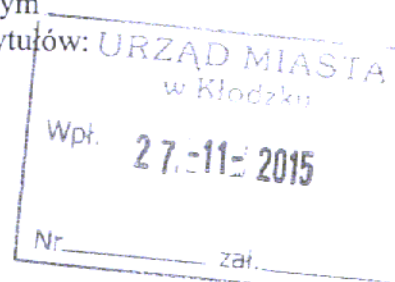
- rezerwy tworzone są zgodnie z wiarygodnie oszacowaną wartością.

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:

Kłodzko, dnia 27.11.2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gabriela Regulńska

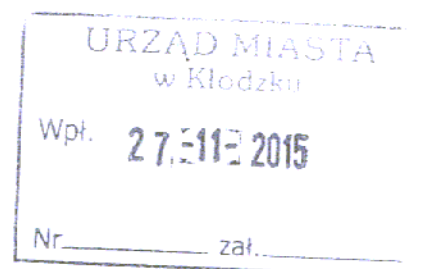
KŁODZKIE CENTRUM KULTURY
SPORTU I REKREACJI
57-300 KŁODZKO, pl. Jagiełły 1
tel. 074/867 33 64, 074/865 49 30
NIP 8831740979 REGON 656263673
(4)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Do sprawozdania finansowego

za rok obrotowy

styczeń – wrzesień 2015



Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji
Pl. Jagiełły 1
57-300 Kłodzko
NIP 883 174 09 79

Wpł. 27.11.2015

Załącznik nr 1

1

1) Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2015 (I-X)

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	5 004 721,91					37 554,51				42 276,42	5 000 000,00
II											0,00
III	173 547,87										173 547,87
IV	76 176,78										76 176,78
V	36 933,60										36 933,60
VI	18 077,35										18 077,35
VII	124 288,01										124 288,01
VIII	473 504,34										473 504,34
Razem	5 907 249,86	0,00	0,00	0,00	0,00	37 554,51	0,00	0,00	0,00	42 276,42	5 902 527,95
Pozostałe środki trwale- muzealia j.w.											0,00
biblioteka											0,00
środki trwale w budowie											0,00
Wartości niematerialn e i prawne	26 108,07										26 108,07
Ogółem aktywa trwale	5 933 357,93	0,00	0,00	0,00	0,00	37 554,51	0,00	0,00	0,00	42 276,42	5 928 636,02

Miejsce dnia ... Kłodzko dnia 27.11.2015 r.

URZĄD MIASTA
w Kłodzku

Wpł. 27-11-2015

Załącznik nr 2

2) Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2015 (I-IX)

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	682 656,20	95 864,28						11 978,23	0,00
II									766 542,25
III	96 503,17	9 111,26							0,00
IV	76 176,78	0,00							105 614,43
V	34 171,49	865,73							76 176,78
VI	10 837,33	1 163,58							35 037,22
VII	90 288,01	750,00							12 000,91
VIII	203 379,02	34 521,09							91 038,01
Razem	1 194 012,00	142 275,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 978,23	237 900,11
Pozostałe środki trwałe									1 324 309,71
Zbiory biblioteczne									0,00
Wartości niematerialne i prawne	26 108,07								0,00
Ogółem aktywa trwałe	1 220 120,07	142 275,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 978,23	26 108,07
									1 350 417,78

Miejsce, dnia.... Kłodzko, dnia 27.11.2015 r.

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 11 187 702,76 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 POCZ. OKRESU	KAPITAŁ NA KONIEC OKRESU	Wynik finansowy	KAPITAŁ Z WYNIKIEM NA KONIEC OKRESU
4 598 696,42	-431 043,68	4 167 652,74	4 174 909,06	-136 846,65	4 038 062,41

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 2015 dotyczy amortyzacji będzie pokryta zyskiem w latach przyszłych

URZĄD MIASTA
w Kłodzku
Wpł. 27-11-2015
Nr _____ zał. _____

8) rozliczenie rezerw i cel ich utworzenia

Tytuł rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Pobór gazu - sprawa do wyjaśnienia	0,00	8 118,00			8 118,00
	0,00	8 118,00	0,00	0,00	8 118,00

11a) czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Cel utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Ubezpieczenie majątku	9 977,50		9 977,50		0,00
Ubezpieczenia komunikacyjne	1 662,00		1 662,00		0,00
Podatek od nieruchomości	0,00	37 360,00	28 021,00		9 339,00
Opłata za użytkowanie wieczyste	0,00	7 710,00	5 397,00		2 313,00
Brakujące rachunki (dot innych okresów)	11 243,58	34 133,11	13 039,18		32 337,51
Inne	8 762,03	21 025,16	27 930,46		1 856,73
Opłata za wywóz odpadów	0,00	30 480,00	22 860,00		7 620,00
Odpis na ZFŚS	0,00	67 276,67	55 625,80	11 650,87	0,00
	31 645,11	197 984,94	164 512,94	0,00	53 466,24

Cel utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Kaucje na poczet umów za najem, rozliczenia wyroków sądowych	27 783,90				27 783,90
Niezamortyzowane środki trwałe z dotacji (projekt Ministerstwo)	86 810,38		7 512,46		79 297,92
Niezamortyzowana część samochodu z daowizny	4 000,00		750,01		3 249,99
	118 594,28	0,00	8 262,47	0,00	110 331,81

zobowiązania publiczno - prawne i budżetowe

	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie		Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązanie z tytułu podatku doch od osób fizycznych	16 041,00	288 580,00	287 873,00		16 748,00
Zobowiązanie wobec ZUS	90 561,08	1 238 066,96	1 262 757,69		65 870,35
Podatek od nieruchomości	0	37360	28021		9 339,00
Opłata za użytkowanie wieczyste	0	7710	5397		2 313,00
Opłata za wywóz odpadów	0	30480	22860		7 620,00
Pozostałe zobowiązania	0				
	106 602,08	1 602 196,96	1 606 908,69	0,00	101 890,35

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

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.

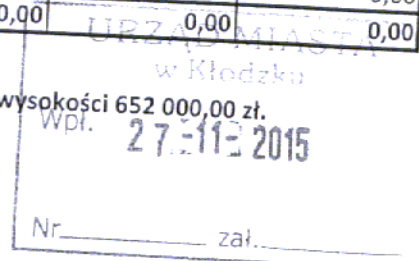
1) Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto

Tytuł przychodu	Kraj	Razem
Najem i dzierżawa	239 052,93	239 052,93
Sprzedaż usług	215 163,33	215 163,33
Sprzedaż materiałów i towarów	23 835,36	23 835,36
	478 051,62	478 051,62

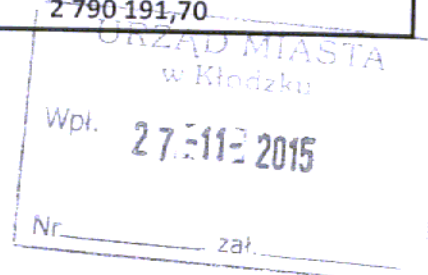
2.) Odpisy aktualizujące środki trwałe nie dotyczy

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	-136 846,65	
Korekta przychodów:	8 262,47	
amortyzacja samochodu z darowizny	750,01	
amortyzacja śt z dotacji Ministerstwo	7 512,46	
korekta kosztów	2 935 300,86	
amortyzacja niepodatkowa	120 601,71	
rezerwy bieżące	40 455,57	
PFRON		
darowizny		
rezerwy wykorzystane z 2014 roku - brakujące rachunki	11 243,58	
wydatki z dotacji podmiotowej	2 763 000,00	
wydatki z dotacji celowej		
Przychody księgowe	3 287 426,57	3 279 164,10
Koszty księgowe	3 424 273,26	488 972,40
Wynik księgowy	-136 846,65	
Wynik podatkowy		2 790 191,70
Działalność zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych:		
Przychody	516 164,10	
dotacje	2 763 000,00	
dotacja celowa		
Razem przychody	3 279 164,10	
Koszty	488 972,40	
Wynik podatkowy	2 790 191,70	



6) dane o kosztach dla wariantu kalkulacyjnego

Załącznik nr 6

Institucja 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

Institucja nie przewiduje wydatków na niefinansowe aktywa trwałe i ochronę środowiska w roku obrotowym następnym. W roku obrotowym Institucja nie poniosła nakładów na zakup środków trwałych, ani inwestycji.

9) zyski i straty nadzwyczajne

zyski nadzwyczajne: 400 zł - wyrok sądowy - odszkodowanie za zniszczenie mienia jednostki

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	76	38
Pracujący dla których KCKSiR jest głównym miejscem pracy	73	36
w tym:		
Pełnozatrudnieni	66	33
Niepełnozatrudnieni	7	3
Pracujący w porze nocnej	9	7
Niepełnosprawni	5	2
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
nie dotyczy

Załącznik nr 7

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Odbiorcy

Nazwa firmy	Obroty Wn	Obroty Ma	Należności	Zobowiązania
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna			0,00	0,00
Gmina Miejska K-ko	166 008,14	149 008,14	17 000,00	0,00
Kłodzko 2016	5 736,00	5 736,00	0,00	0,00
Muzeum Ziemi Kłodzkiej	1 003,30	1 003,30	0,00	0,00
Przedszkole nr 4 w K-ku			0,00	0,00
Szkoła Podst nr 3 w K-ku			0,00	0,00
Urząd Miasta w K-ku	420,00	420,00	0,00	0,00
Wodociągi kłodzkie			0,00	0,00
ZAMG			0,00	0,00
RAZEM	173 167,44	156 167,44	17 000,00	0,00

Dostawcy

Nazwa firmy	Obroty Wn	Obroty Ma	Należności	Zobowiązania
Gmina Miejska Kłodzko	19301,03	19301,03	0,00	0,00
Kłodzko 2016	25 041,55	25 041,55	0,00	0,00
Urząd Miasta w Kłodzku	2 944,61	2 944,61	0,00	0,00
Wodociągi Kłodzkie	100 858,41	111 415,70	0,00	10 557,29
ZAMG	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00
RAZEM	130 144,57	140 701,86	0,00	10 557,29

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 27.11.2015 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Reaclińska

Wpł. 27.11.2015

URZĄD MIASTA
w Kłodzku

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 30.09.2015 r.

URZĄD MIASTA
w Kłodzku

	AKTYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na 30.09.2015		PASYWA Nr zał.	Stan na 31.12.2014	Stan na 30.09.2015
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	4 713 237,86	4 578 218,24	A.	Kapitał (fundusz) własny	4 167 652,74	4 038 062,41
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 598 696,42	4 174 909,06
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	4 713 237,86	4 578 218,24	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	4 713 237,86	4 578 218,24	VIII	Zysk (strata) netto	-431 043,68	-136 846,65
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	723 152,80	716 497,45
b)	budynki i budowle	4 322 065,71	4 233 457,75	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	8 118,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	87 046,83	75 906,26	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu	34 000,00	33 250,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe	270 125,32	235 604,23	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy		8 118,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	krótkoterminowe		8 118,00
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		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	177 567,68	176 341,62	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	5 664,27	6 190,66	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	593 314,94	565 710,13
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	582 153,33	565 658,07

		za rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015 (I-IX)
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	707 210,96	503 221,98
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	638 460,78	479 386,62
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	68 750,18	23 835,36
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą		
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	5 101 707,82	3 403 961,32
I	Amortyzacja	191 435,52	142 275,94
II	Zużycie materiałów i energii	647 781,17	446 740,76
III	Usługi obce	977 739,77	532 729,70
IV	Podatki i opłaty	175 676,58	115 042,26
V	Wynagrodzenia	2 513 775,32	1 771 189,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	546 725,66	363 768,65
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	23 645,78	17 197,97
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24 928,02	15 016,33
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-4 394 496,86	-2 900 739,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 999 248,71	2 783 687,92
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	3 715 000,00	2 763 000,00
III	Inne przychody operacyjne	284 248,71	20 687,92
E	Pozostałe koszty operacyjne	25 245,04	8 118,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	25 245,04	8 118,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-420 493,19	-125 169,42
G	Przychody finansowe	1 598,31	116,71
II	Odsetki	1 598,31	116,71
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	12 148,80	12 193,94
I	Odsetki	12 148,80	12 126,39
IV	Inne		67,55
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-431 043,68	-137 246,65
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	400,00
I	Zyski nadzwyczajne		400,00
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-431 043,68	-136 846,65
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-431 043,68	-136 846,65

sporządził

Kłodzko, dn. 27.11.2015 r.

URZĄD MIASTA
w Kłodzku

Wpł. 27-11-2015

zatwierdził

Nr _____ zał _____

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Regulirsko