

Reda, Sere
7/606/016

DRUK NR 205

Projekt



UCHWAŁA NR/...../2016
RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU
z dnia 24 czerwca 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 2016 r., poz. 446) 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 31.12.2015 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 Piszko

Marcin Trzeciak
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
Miasta Kłodzka
Michał Piśko

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

Wioletta Srokowska-Chmielec

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 rok
(październik - grudzień)
Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji

URZĄD MIASTA

Wpł. 31-03-2016

Nr 622

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. Jagielly 1
 - samorządowa instytucja Kultury
 - Organizatorem KCKSiR jest Gmina Miejska Kłodzko. Instytucja jest zarejestrowana w Księdze Rejestrowej pod nr 7 prowadzonej przez Organizatora z dniem 01.10.2015 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: 1.10.2015 – 31.12.2015 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*

- Jednostka powstała 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. Rozpoczęcie działalności nastąpiło w dniu 1 października 2015 r. W bilansie oraz w rachunku zysków i strat, wartości stanu na poprzedni okres sprawozdawczy wynikają z sumowania bilansów zamknięcia połączonych jednostek, który stanowił bilans otwarcia dla nowej jednostki.

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 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:*

- 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 1. 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

Gabrielę Regulską

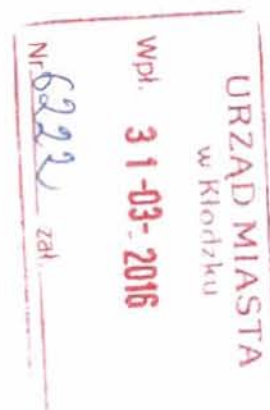
Kłodzko, dnia 30.03.2016 r.

CENTRUM KULTURY,
SPORTU I REKREACJI
KŁODZKO, pl. Jagiełły 1
tel. 33 64 74 867 20 96
REGON 362623114

Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy
październik - grudzień 2015**

Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji
Pl. Jagiełły 1
57-300 Kłodzko
NIP 883 185 87 12



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

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	5 000 000,00										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	5 902 527,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 902 527,95
Pozostałe środki trwałe - muzealia j.w. biblioteka											0,00
środki trwałe w budowie											0,00
Wartości niematerialne i prawne	29 292,54										29 292,54
Ogółem aktywa trwałe	5 931 820,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 931 820,49

Miejsce dnia ... Kłodzko dnia 30.03.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Regulinska

31-03-2016

Wpł.

w Kłodzku

URZĄD MIASTA

CENTRUM KULTURY,
SPORTU I REKREACJI
KŁODZKO, pl. Jagiełły 1
tel. 7 33 64 74 867 20 96
REGON 1458712 REGON 36263114

Załącznik nr 2

2) Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2015 (X-XII)

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 października	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0									0,00
I	766 542,25	31 250,00							797 792,25
II									0,00
III	105 614,43	3 037,09							108 651,52
IV	76 176,78	0,00							76 176,78
V	35 037,22	288,58							35 325,80
VI	12 000,91	387,86							12 388,77
VII	91 038,01	6 250,00							97 288,01
VIII	237 900,11	11 282,85							249 182,96
Razem	1 324 309,71	52 496,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 376 806,09
Pozostałe środki trwałe									0,00
Zbiory biblioteczne									0,00
Wartości niematerialne i prawne	29 292,54								29 292,54
Ogółem aktywa trwałe	1 353 602,25	52 496,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 406 098,63

Miejsce, dnia.... Kłodzko, dnia 30.03.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriel Reguliecki

Urząd Miasta w Kłodzku
Wpł. 31-03-2016
Załącznik

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 11 843 376,84 - Stadion i część Sportowa.

Część nieruchomości poł. w Kłodzku, przy wyjściu z Podziemnej Trasy Turystycznej - o pow. 1,25 m² - użytkowanej od Gminy Miejskiej Kłodzko na podstawie Umowy dzierżawy - płatnej miesięcznie - brak wartości5 części nieruchomości o pow. 2 m² 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 m² - 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
4 189 303,51	-151 240,10	4 038 063,41	3 935 547,31	174 571,23	4 110 118,54

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

Zysk za rok obrotowy 2015 przeznacza się na pokrycie strat z lat ubiegłych

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	8 118,00		3 955,33	4 162,67	0,00
	8 118,00	0,00	3 955,33	4 162,67	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	0,00	12 743,00	3 233,00		9 510,00
Ubezpieczenia komunikacyjne	0,00	2 509,00	1 256,00		1 253,00
Podatek od nieruchomości	9 339,00	0,00	9 339,00		0,00
Opłata za użytkowanie wieczyste	2 313,00	0,00	2 313,00		0,00
Brakujące rachunki (dot. innych okresów)	32 337,51	29 517,68	29 308,93		32 546,26
Inne	1 856,73	12 360,39	1 911,32		12 305,80
Opłata za wywóz odpadów	7 620,00	0,00	7 620,00		0,00
Odpis na ZFŚS	0,00	19 007,00	19 007,00		0,00
	53 466,24	76 137,07	73 988,25	0,00	55 615,06

Wpł. 31-03-2016
Nr. zał.

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	27 783,90				27 783,90
Niezmortyzowana część środków trwałych rozliczanych przez rozliczenia	82 547,91	102 510,10	24 619,89		160 438,12
	110 331,81	102 510,10	24 619,89	0,00	188 222,02

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	16 748,00	110 612,00	111 936,00		15 424,00
Zobowiązanie wobec ZUS	65 870,35	403 780,78	469 686,50		-35,37
Podatek od nieruchomości	9339	0	9339		0,00
Opłata za użytkowanie wieczyste	2313	0	2313		0,00
Opłata za wywóz odpadów	7620	0	7620		0,00
Pozostałe zobowiązania	0				
	101 890,35	514 392,78	600 894,50	0,00	15 388,63

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	400 000,00	0,00		400 000,00
	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00

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	63 806,66	63 806,66
Sprzedaż usług	109 234,82	109 234,82
Sprzedaż materiałów i towarów	3 641,10	3 641,10
	176 682,58	176 682,58

2.) Odpisy aktualizujące środki trwałe

nie dotyczy

3) Odpisy aktualizujące wartość zapasów

nie dotyczy

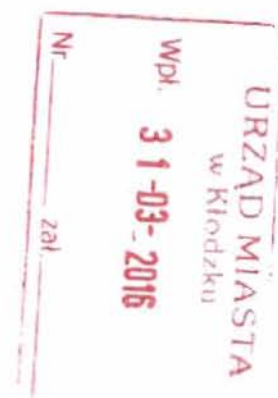
4) Informacje o zaniechanych przychodach, kosztach lub działalności w roku obrotowym lub następnym

nie dotyczy



5) Podstawa opodatkowania w podatku dochodowym od osób prawnych

PODSTAWA PODATKOWA		
Wynik Finansowy brutto	174 571,23	
Korekta przychodów:	24 619,89	
amortyzacja rozliczania w czasie	24 619,89	
korekta kosztów	1 053 380,15	
amortyzacja niepodatkowa	52 496,38	
rezerwy bieżące	32 546,26	
PFRON		
darowizny		
rezerwy wykorzystane z poprzedniego okresu- brakujące rachunki	32 337,51	
wydatki z dotacji podmiotowej	936 000,00	
wydatki z dotacji celowej		
Przychody księgowe	1 238 577,58	1 213 957,69
Koszty księgowe	1 064 006,35	10 626,20
Wynik księgowy	174 571,23	
Wynik podatkowy		1 203 331,49
Działalność zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych:		
Przychody	200 296,15	
dotacje	936 000,00	
dotacja celowa	77 661,54	
Razem przychody	1 213 957,69	
Koszty	10 626,20	
Wynik podatkowy	1 203 331,49	



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

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	72	36
Pracujący dla których KCKSiR jest głównym miejscem pracy	72	36
w tym:		
Pełnozatrudnieni	60	33
Niepełnozatrudnieni	7	3
Pracujący w porze nocnej	10	8
Niepełnosprawni	6	3
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.

Załącznik nr 7

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

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными

Odbiorcy

Nazwa firmy	Obroty Wn	Obroty Ma	Należności	Zobowiązania
Gmina Miejska K-ko	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00
Urząd Miasta w K-ku	240,00	240,00	0,00	0,00
RAZEM	68 240,00	68 240,00	0,00	0,00

Dostawcy

Nazwa firmy	Obroty Wn	Obroty Ma	Należności	Zobowiązania
Gmina Miejska Kłodzko	3025,80	3025,80	0,00	0,00
Wodociągi Kłodzkie	29 825,38	29 339,52	485,86	0,00
ZAMG	600,00	600,00	0,00	0,00
RAZEM	30 425,38	29 939,52	485,86	0,00

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 30.03.2016 r.

Sporządził:

Zatwierdził:


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gabriela Reaullńska




BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2015 r.

URZĄD MIASTA
w Kłodzku
Wpł. 31-03-2016

AKTYWA		Stan na 30.09.2015	Stan na 31.12.2015	PASywa		Stan na 30.09.2015	Stan na 31.12.2015
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	4 578 218,24	4 525 721,86	A.	Kapitał (fundusz) własny	4 038 062,41	4 110 118,54
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 189 303,51	3 935 547,31
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	4 578 218,24	4 525 721,86	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	4 578 218,24	4 525 721,86	VIII	Zysk (strata) netto	-151 241,10	174 571,23
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	716 497,45	702 861,27
b)	budynki i budowle	4 233 457,75	4 202 207,75	I	Rezerwy na zobowiązania	8 118,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	75 906,26	72 192,73	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu	33 250,00	27 000,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe	235 604,23	224 321,38	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	8 118,00	0,00
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		400 000,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek		400 000,00
				a)	kredyty i pożyczki		400 000,00
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	176 341,62	287 257,95	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	6 190,66	4 264,11	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	565 710,13	82 087,99
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	565 658,07	73 122,93

3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki	400 000,00	
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	6 190,66	4 264,11	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	22 897,88	4 685,24
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	22 897,88	4 685,24
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	138 788,69	122 900,29	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	138 788,69	122 900,29	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	83 689,24	82 328,98	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8 211,60	165,54	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	132 632,09	47 754,56
c)	inne	20 753,95	14 271,87	h)	z tytułu wynagrodzeń		66,13
d)	Dochodzone na drodze sądowej	26 133,90	26 133,90	i)	inne	10 128,10	20 617,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	10 233,54	137 024,75	3.	Fundusze specjalne	52,06	8 965,06
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 233,54	137 024,75	IV	Rozliczenia międzyokresowe	142 669,32	220 773,28
b)	w pozostałych jednostkach			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	142 669,32	220 773,28
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	110 331,81	188 227,02
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 233,54	137 024,75	*	krótkoterminowe	32 337,51	32 546,26
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 233,54	137 024,75				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 128,73	23 068,80				
	Suma aktywów	4 754 559,86	4 812 979,81		Suma pasywów	4 754 559,86	4 812 979,81

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we
Sporządził:

Kłodzko, dnia 30.03.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gabriela Regulajska

Kłodzkie Centrum Kultury Sportu i Rekreacji

		za poprzedni rok obrotowy 2015 (I-IX) *	za bieżący rok obrotowy 2015 (X-XII)
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		1 193 985,22
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		176 682,58
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		3 641,10
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą		936 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		77 661,54
B	Koszty działalności operacyjnej		1 061 127,68
I	Amortyzacja		52 496,38
II	Zużycie materiałów i energii		145 486,29
III	Usługi obce		102 456,38
IV	Podatki i opłaty		28 266,25
V	Wynagrodzenia		598 593,41
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		125 724,34
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		5 881,73
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2 222,90
C	Zysk (strata) ze sprzedaży		132 857,54
D	Pozostałe przychody operacyjne		44 582,86
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne		44 582,86
E	Pozostałe koszty operacyjne		171,27
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		171,27
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej		177 269,13
G	Przychody finansowe		9,50
II	Odsetki		9,50
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		2 707,40
I	Odsetki		2 707,40
IV	Inne		0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej		174 571,23
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto		174 571,23
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto		174 571,23

* brak możliwości porównania kosztów i przychodów z poprzednim rokiem sprawozdawczym
Okres sprawozdawczy, którego dotyczy sprawozdanie, wynosi 3 miesiące.

sporządził
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gabriela Reguljńska

Kłodzko, dn. 30.03.2016 r.

Nr 6222
Za
Wp. 31-03-2016
URZĄD MIASTA
w Kłodzku