

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2013 r. – 31.12.2013 r.

Wiślańskie Centrum Kultury

pl. B. Hoffa 3
43-460 Wiśła
NIP: 548-11-66-690
REGON: 72358004

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1) Wiślańskie Centrum Kultury jest samorządową instytucją kultury utworzoną uchwałą Rady Miasta Wisły z dnia 26.02.1997 roku, wpisaną do Księgi Rejestrowej nr 3 Instytucji Kultury w Mieście Wisła.
- 2) Przedmiotem działalności jednostki jest rozwijanie, zaspokajanie i kształtowanie potrzeb mieszkańców i turystów w zakresie kultury oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w kraju i za granicą.
- 3) Czas działania jednostki jest nieograniczony.
- 4) Sprawozdanie finansowe obejmuje rok kalendarzowy 2013.
Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
- 5) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.
- 8) Jednostka stosuje typowe rozwiązania określonych ustawą zasad rachunkowości w sposobie grupowania operacji gospodarczych, w sposobie wyceny aktywów i pasywów, w tym także w sposobie dokonywania odpisów amortyzacyjnych i w sposobie ustalania wyniku finansowego.

W zakresie wyceny aktywów i pasywów jednostka stosuje następujące metody:

- wszystkie grupy aktywów wyceniane są według cen zakupu,
- środki trwałe o wartości powyżej 3500,00 zł amortyzuje się liniowo,
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3500,00 zł amortyzuje się w 100% w momencie zakupu,
- przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe,
- wartości niematerialne i prawne amortyzowane są według rozporządzenia Ministra Finansów.

Nie dokonano aktualizacji wyceny lub przeszacowania wartości aktywów i pasywów.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych:

WARTOŚĆ BRUTTO			
	Stan na 01.01.2013	Zwiększenie	Stan na 31.12.2013
Grupa 4 Maszyny i urządzenia	40 284,37		40 284,37
Grupa 6 Urządzenia Techniczne	28 637,71		28 637,71
Grupa 8 Narzędzia i wyposażenia	43 876,60		43 876,60
RAZEM:	112 798,68		112 798,68
Wartości niematerialne i prawne	2 857,00		2 857,00

UMORZENIE			
	Stan na 01.01.2013	Zwiększenie	Stan na 31.12.2013
Grupa 4 Maszyny i urządzenia	37 068,86	610,00	37 678,86
Grupa 6 Urządzenia Techniczne	17 362,28	3 991,76	21 354,04
Grupa 8 Narzędzia i wyposażenia	43 876,60	0,00	43 876,60
RAZEM:	98 307,74	4 601,76	102 909,50
Wartości niematerialne i prawne	2 857,00	0,00	2 857,00

2. Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie ani środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu.

3. Kapitał jednostki stanowi Fundusz Instytucji Kultury, który na początek okresu sprawozdawczego wynosił 107 436,75 zł. Zysk za rok obrotowy 2013 w wysokości 3 629,77 zł powiększył Funduszu Instytucji Kultury. Fundusz Instytucji Kultury po dopisaniu zysku za rok 2013 na koniec okresu wynosi 111 066,52 zł.

4. Na dzień 31.12.2013 r. nie utworzono rezerw, nie występują zobowiązania długoterminowe. Na dzień 31.12.2013 r. nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ani zobowiązania warunkowe.

5. Struktura sprzedaży w 2013 r.

	Sprzedaż krajowa	Eksport	RAZEM
Sprzedaż usług	154 163,00	0,00	154 163,00
Sprzedaż towarów	21 660,07	0,00	21 660,07
RAZEM	175 823,07	0,00	175 823,07

6. W 2013 roku nie wystąpiły straty nadzwyczajne.

7. Jednostka nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

8. Przeciętne miesięczne zatrudnienie w roku 2013 wyniosło 7 osób,
w tym pracownicy na stanowiskach nierobotniczych – 5 osób,
pracownicy na stanowiskach robotniczych – 2 osoby.

9. Wynagrodzenia, pożyczki i świadczenia wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących – nie dotyczy.

10. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych oraz o zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym – nie dotyczy.

11. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

12. Transakcje z jednostkami powiązanymi – nie dotyczy.

Karina Mastalerz – Kolasieńska
Główna księgowa

Maria Bujok
Dyrektor

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wiślańskie Centrum Kultury pl. B. Hoffa 3 43-460 Wisła Numer identyfikacyjny REGON 72358004	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2013 r.	Adresat Rada Miasta Wisły
	Rok poprzedni	Rok bieżący
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	1 072 320,89	1 066 580,99
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	111 522,87	100 465,22
II Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia prod.. na własne potrzeby jedn.	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	21 089,22	21 660,07
V Dotacje od organizatora na działalność bieżącą	899 708,80	900 975,70
VI Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	40 000,00	43 480,00
B Koszty działalności operacyjnej	1 128 541,83	1 126 158,79
I Amortyzacja	7 648,97	4 601,76
II Zużycie materiałów i energii	225 045,42	184 717,66
III Usługi obce	402 309,67	426 939,18
IV Podatki i opłaty	4 208,65	15 038,62
V Wynagrodzenia	419 164,35	395 280,70
VI Ubezp. społeczne i inne świadczenia dla pracowników	52 126,35	56 307,25
VII Pozostałe koszty rodzajowe	15 815,83	19 560,73
VII		
I Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 222,59	23 712,89
IX Udzielone dotacje	0,00	0,00
X Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
XI Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-56 220,94	-59 577,80
D Pozostałe przychody operacyjne	69 313,83	53 697,78
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje otrzymane na dział. bieżącą	0,00	0,00
III Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	69 313,83	53 697,78
E Pozostałe koszty operacyjne	2 608,67	957,80
I Koszty inwest. finansowanych ze środków własnych	0,00	0,00
II Pozostałe koszty operacyjne	2 608,67	957,80

F	Zysk (strata) z działaln. operacyjnej (C + D - E)	10 484,22	-6 837,82
G	Przychody finansowe	6 578,14	17 136,44
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki	6 578,14	13 419,07
III	Inne	0,00	3 717,37
H	Koszty finansowe	758,14	6 669,33
I	Odsetki	758,14	6 669,33
II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działaln. gospodarczej (F + G - H)	16 304,22	3 629,29
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I ± J)	16 304,22	3 629,29
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiąz. zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	16 304,22	3 629,29

Karina Mastalerz - Kolasińska
Główny księgowy

10-03-2014
rok, miesiąc, dzień

Maria Bujok
Kierownik jednostki

WIŚLAŃSKIE CENTRUM KULTURY		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.				RADA MIASTA WIŚŁY	
poz.z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	14 490,94	9 889,18	A.	Fundusz własny	107 436,75	111 066,01
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy	91 132,53	107 436,75
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Fundusz zapasowy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	VI	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	14 490,94	9 889,18	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	14 490,94	9 889,18	VI	Zysk (strata) netto	16 304,22	3 629,26
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	18 049,68	9 059,12
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	14 490,94	9 889,18	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i	0,00	0,00

					podobne		
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowa	0,00	0,00
				*	krótkoterminowa	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	110 995,49	110 235,95	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	33 671,57	49 438,68	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	18 049,68	9 059,12
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	17 965,50	8 983,88
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	33 671,57	49 438,68	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	14 495,76	7 496,00

5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	14 495,76	7 496,00
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	33 392,07	34 518,80	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	33 392,07	34 518,80	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	33 388,07	34 518,80	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 469,74	1 487,88
c)	inne	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	43 931,85	26 278,47	3.	Fundusze specjalne	84,18	75,24
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	43 931,85	26 278,47	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	43 931,85	26 278,47	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	43 931,85	26 278,47				
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia	0,00	0,00				

	międzyokresowe						
	Suma aktywów	125 486,43	120 125,13		Suma pasywów	125 486,43	120 125,13
	Karina Mastalerz - Kolasińska		10-03-2014			Maria Bujok	
	Główny księgowy		rok, miesiąc, dzień			Kierownik jednostki	