

DOM KULTURY

19 220 RUCIANEM-NIDZIE

ul. Gwarna 2A, tel. 07401 10 33

NIP 840-12-82-148 REGON 140600000

Załącznik
do Zarządzenia Nr 40/2018
Burmistrza Miasta i Gminy
Rucianem-Nidzie
z dnia 26 czerwca 2018r.Urząd Miasta i Gminy
Rucianem-Nidzie

2018-03-29

BILANS

JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

L. dz. 2059
podpis: [signature]

Nazwa i adres jednostki sprawczącej		BILANS		Adresat:	
Dom Kultury w Rucianem - Nidzie, ul. Gwarna 2A, 12-220 Rucianem - Nida 000767291		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2017r.		Urząd Miasta i Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON				Wysłać bez piśmie przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 666 540,60	1 629 077,91	A. Fundusz	1 016 845,11	959 156,34
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	1 042 761,95	1 016 845,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 666 540,60	1 629 077,91	II. Wynik finansowy netto (+/-)	- 25 916,84	- 57 688,77
1. Środki trwałe	1 666 540,60	1 613 702,91	1.1. Zysk netto (+)	-	-
1.1. Grunty	-	-	1.2. Strata netto (-)	- 25 916,84	- 57 688,77
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 605 575,39	1 567 407,08	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	-	-
1.4. Środki transportu	-	-	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.5. Inne środki trwałe	60 965,21	46 295,83	B. Państwowy fundusz celowy	-	-
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	-	15 375,00	C. Zobowiązania długoterminowe	-	-
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	-	-	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 805,66	47 053,59
III. Należności długoterminowe	-	-	I. Zobowiązania krótkoterminowe	787,37	43 400,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	787,37	22 945,93
1.1. Akcje i udziały	-	-	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	-	20 454,07
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	-	-	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	1.5. Pozostałe zobowiązania	-	-
B. Aktywa obrotowe	2 815,29	2 450,59	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-
I. Zapasy	-	-	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-
1.1. Materiały	-	-	1.8. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.2. Półprodukty i produkty w toku	-	-			
1.3. Produkty gotowe	-	-			
1.4. Towary	-	-			
II. Należności krótkoterminowe	2 130,00	1 810,00	II. Fundusze specjalne	4 018,29	3 653,59
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 018,29	3 653,59
1.2. Należności od budżetów	-	-	1.2. Inne fundusze	-	-
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	E. Rozliczenia międzyokresowe	647 705,12	625 318,57
1.4. Pozostałe należności	2 130,00	1 810,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	647 705,12	625 318,57
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
III. Środki pieniężne	685,29	640,59	F. Inne pasywa	-	-
1.1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	685,29	640,59			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-			
1.4. Inne środki pieniężne	-	-			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	-	-			
V. Rozliczenia międzyokresowe	-	-			
C. Inne aktywa	-	-			
Suma aktywów	1 669 355,89	1 631 528,50	Suma pasywów	1 669 355,89	1 631 528,50

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	27 797,85
2. Umorzenie środków trwałych	405 248,29
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	931 152,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DOMU KULTURY

Główny księgowy

28.03.2018r.
dzień, miesiąc, rokDYREKTOR
Domu Kultury w Rucianem-Nidziemgr Agnieszka Rainko
Kierownik jednostki

DOM KULTURY

15-00 RUCIANE-NIDZIE

ul. Gwarna 2A, tel. 037 440 10 88

NIP 669-10-35-01 REGON 140777-01

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)Urząd Miasta i Gminy
Ruciane-Nidzie

2018-03-29

OPIŃNIŁO
DNIA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		RACHUNEK		Adresat:	
Dom Kultury w Rucianem - Nidzie, ul. Gwarna 2A, 12-220 Ruciane - Nida 000767291 Numer identyfikacyjny REGON		zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2017r.		Urząd Miasta i Gminy	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-	-	-
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	-	-	-	-
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-	-	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	991 527,92	1 076 742,02	1 076 742,02	1 076 742,02
I.	Amortyzacja	52 553,30	52 837,69	52 837,69	52 837,69
II.	Zużycie materiałów i energii	128 434,12	139 201,25	139 201,25	139 201,25
III.	Usługi obce	137 652,75	179 003,34	179 003,34	179 003,34
IV.	Podatki i opłaty	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	556 140,35	576 830,66	576 830,66	576 830,66
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	88 484,70	99 151,61	99 151,61	99 151,61
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	28 262,70	29 717,47	29 717,47	29 717,47
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	-	-	-	-
X.	Pozostałe obciążenia	-	-	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-	991 527,92	-	1 076 742,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne	952 780,89	998 259,85	998 259,85	998 259,85
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	930 394,36	960 098,30	960 098,30	960 098,30
III.	Inne przychody operacyjne	22 386,53	38 161,55	38 161,55	38 161,55
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 000,00	11,60	11,60	11,60
I.	Pozostałe koszty operacyjne	2 000,00	11,60	11,60	11,60
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-	40 747,03	-	78 493,77
G.	Przychody finansowe	14 830,19	20 805,00	20 805,00	20 805,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II.	Odsetki	-	-	-	-
III.	Inne	14 830,19	20 805,00	20 805,00	20 805,00
H.	Koszty finansowe	-	-	-	-
I.	Odsetki	-	-	-	-
II.	Inne	-	-	-	-
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-	25 916,84	-	57 688,77
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K.	Zysk (strata) (I+J)	-	25 916,84	-	57 688,77
L.	Podatek dochodowy	-	-	-	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-	25 916,84	-	57 688,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DOM KULTURYmgr Artur [signature]
Główny księgowy28.03.2018r.
dzień, miesiąc, rokDYREKTOR
Domu Kultury w Rucianem-Nidziemgr Agnieszka Rainko
Kierownik jednostki

DOM KULTURY
 12-220 RUCIANE-NIDA
 ul. Gwarna 2a, tel. 087 420 10 88
 NIP 849-13-82-146 REGON 000767291

Urząd Miasta i Gminy
 Ruciane-Nida

WIELNIKO
 DNIA

2018-03-29

Lp. 2557
 4

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Kultury w Rucianem - Nidzie, ul. Gwarna 2A, 12-220 Ruciane - Nida 000767291 Numer identyfikacyjny REGON		ZESTAWIENIE zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2017r.		Adresat: Urząd Miasta i Gminy Wysłać bez pisma przewodniego
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 676 080,06	1 042 761,95	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	-	-	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	-	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	-	-	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	-	-	
1.4.	Środki na inwestycje	-	-	
1.5.	Aktualizacja środków trwałych	-	-	
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	-	-	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-	
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-	
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-	-	
1.10.	Inne zwiększenia	-	-	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	633 318,11	-	
2.1.	Strata za rok ubiegły	-	-	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	-	-	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	-	-	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	-	-	
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	-	-	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	-	-	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-	
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-	
2.9.	Inne zmniejszenia	633 318,11	-	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 042 761,95	1 016 845,11	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 25 916,84	- 57 688,77	
1.	zysk netto (+)	-	-	
2.	strata netto (-)	- 25 916,84	- 57 688,77	
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych			
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	1 016 845,11	959 156,34	

GLÓWNY KSIĘGOWY
 DOMU KULTURY

Główny księgowy

mgr Monika Jurach

28.03.2018r.

dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
 Domu Kultury w Rucianem-Nidzie

mgr Agnieszka Rainko

DOM KULTURY

12-220 RUCIANE-NIDA
ul. Gwarna 2a, tel. 087 420 30 33
NIP 849-12-80-146 REGON 140772011

SPRAWOZDANIE OPISOWE DO BILANSU ZA 2017r.

Urząd Miasta i Gminy
Ruciane Nida
WPŁYNIEŁO
DNIA 2018 -03- 29
L. cz. 2559 zaf. 3
PCC. 15

DOM KULTURY
W RUCIANEM - NIDZIE
ul. Gwarna 2a
12-220 Ruciane – Nida

Spis treści:

A. Bilans instytucji kultury na dzień 31.12.2017r.

B. Rachunek zysków i strat instytucji kultury za okres 01.01.2017r. - 31.12.2017r.

C. Informacja dodatkowa

1. Wprowadzenie do sprawozdania opisowego

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.1 Informacje i objaśnienia do bilansu

2.2 Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.3 Informacje o sprawach osobowych

40 1/1

Informacja dodatkowa.

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa firmy i siedziba, przedmiot działalności.

nazwa firmy: **Dom Kultury w Rucianem – Nidzie**

siedziba: 12-220 Ruciane – Nida, ul. Gwara 2a

podstawa utworzenia: Uchwała Rady Miejskiej Ruciane – Nida Nr XXVII/13/93 z dnia 23.03.1993r.

data utworzenia: 30.04.1993r.

przedmiot działalności: prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja kultury.

1.2. Czas trwania działalności.

Dom Kultury w Rucianem – Nidzie został utworzona na podstawie Ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. Nr 13 z 2001r., poz. 123 z późn. zm.) i ma charakter samorządowej instytucji kultury. Dom Kultury w Rucianem – Nidzie działa na podstawie nadanego mu przez organizatora statutu na czas nieokreślony. Organizację wewnętrzną Domu Kultury określa regulamin organizacyjny nadany przez dyrektora Domu Kultury po zasięgnięciu opinii organizatora.

1.3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

1.4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez instytucję kultury jaką jest Dom Kultury w Rucianem – Nidzie działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

wp H/R

1.5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, metod wyceny aktywów i pasywów.

- a) dla rzeczowych składników aktywów obrotowych przyjęto metodę ewidencji ilościowo-wartościowej, dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych;
- b) stawki i okresy amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych i rozporządzeniem Rady Ministrów;
- c) wycena środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz materiałów wg ceny zakupu;
- d) finansowanie kosztów bieżącej działalności, zakupu środków trwałych i wyposażenia dokonywana jest za środki pochodzące z dotacji z budżetu gminy;
- e) amortyzacja naliczana jest raz w roku – na koniec roku;
- f) zakupione materiały obciążają bezpośrednio koszty.

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia.**2.1. Informacje i objaśnienia do bilansu.****2.1.1. Aktywa trwałe.**

L.p.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			Zwiększenie	zmniejszenie	
X	Wartości niematerialne i prawne	27.797,85	-	-	27.797,85
	Wartość początkowa				
	Zmiany z tytułu:				
	a) aktualizacji wartości				
	b) przychodów				
	c) przemieszczeń wewnętrznych				
x	d) rozchodów				
	Amortyzacja lub umorzenie				
	Wartość netto				
x	Środki trwałe				
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	Wartość początkowa	1.854.073,57			1.854.073,57
	Amortyzacja	248.498,18	38.168,31		286.666,49

3	Urządzenia techniczne i maszyny Wartość początkowa Zmiany z tytułu: a) aktualizacji wartości b) przychodów c) przemieszczeń wewnętrznych d) rozchodów Amortyzacja lub umorzenie Wartość netto				
4	Środki transportu Wartość początkowa Zmiany z tytułu: a) aktualizacji wartości b) przychodów c) przemieszczeń wewnętrznych d) rozchodów Amortyzacja lub umorzenie				
5	Inne środki trwałe Wartość początkowa Zmiany z tytułu: a) aktualizacji wartości b) przychodów c) przemieszczeń wewnętrznych d) rozchodów Amortyzacja lub umorzenie	134.454,63			164.877,63
		85.032,97	14.669,38		99.702,35
6	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
x	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
x	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

2.1.2. Aktywa obrotowe

- Należności krótkoterminowe w kwocie 1.810,00 zł , na które składają się udzielone pożyczki mieszkaniowe z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych dla pracowników Domu Kultury.
- Środki pieniężne na rachunku bankowym wynoszą na koniec roku 640,59 zł.

2.1.3. Fundusze

- Fundusz jednostki na koniec roku 2017 wynosi 959.156,34 zł

2.1.4. Zobowiązania krótkoterminowe.

- Na koniec 2017r. w Domu Kultury istniały zobowiązania niewymagalne na łączną kwotę 43.400,00 zł na które składają się:

a) zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 22.945,93 zł

b) zobowiązania wobec ZUS, US – 20.454,07 zł

2.1.5 Zobowiązania długoterminowe.

- nie dotyczy

2.1.5. Fundusz socjalny

1) ZFŚS na dzień 31.12.2017 r. 3.653,59 zł

2.2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

2.2.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów z działalności statutowej

Całość działalności statutowej została wykonana na rzecz odbiorców krajowych.

Na pozostałe przychody operacyjne z działalności statutowej składają się:

1. Dotacje z UMiG – 954.708,30 zł
2. Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego - 5.390,00 zł
3. Przychody własne – 20.805,00 zł
4. Pozostałe przychody operacyjne – 38.161,55 zł

2.2.2 Struktura kosztów z działalności statutowej

Na koszty działalności statutowej składają się koszty działalności operacyjnej .

1) Koszty działalności operacyjnej, na którą składają się:

- a) Amortyzacja – 52.837,69 zł;
- b) Zużycie materiałów i energii – 139.201,25 zł;
- c) Usługi obce – 179.003,34 zł;
- d) Wynagrodzenia – 576.830,66 zł;
- e) Ubezpieczenia społeczne – 99.151,61 zł;
- f) Pozostałe koszty rodzajowe (odpis na ZFŚS, delegacje krajowe ,pozostałe) - 29.729,07 zł.

MP HF

2.2.2. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

2.3. Informacje o sprawach osobowych.

2.3.1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym.

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem finansowym zatrudniano przeciętnie w przeliczeniu na pełen etat 12 pracowników.

GLÓWNY KSIĘGOWY
DOMU KULTURY



.....
(imię i nazwisko, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Domu Kultury w Rucianem-Nidzie


mgr Agnieszka Rainko

.....
(imię i nazwisko, podpis kierownika jednostki)