

UCHWAŁA NR XXXII/177/ 13
RADY POWIATU WŁOSZCZOWSKIEGO
z dnia 20 czerwca 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowego Centrum Kulturalno – Rekreacyjnego we Włoszczowie za 2012r.

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity - Dz. U. z 2013r. poz. 595), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316; z 2010r. Nr 47, poz. 278; z 2011r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz.1378; z 2012r. poz.855) **Rada Powiatu u c h w a ł a c o n a s t ę p u j e:**

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Powiatowego Centrum Kulturalno – Rekreacyjnego we Włoszczowie za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2012r. wykazujące ujemny wynik finansowy netto w kwocie 93 405,00 zł (słownie: dziewięćdziesiąt trzy tysiące czterysta pięć złotych) stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu

Jarosław Ratusznik



FOWIATOWE CENTRUM
KULTURALNO-REKREACYJNE
we Włoszczowie
29-100 Włoszczowa, ul. Konteopolska 42
NIP: 609-00-31-064; REGON: 260164390
Inne dane statystyczne

BILANS

sporządzony na dzień 31.06.2013

formularz przeznaczony dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń

| Wiersz | A k t y w a | Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (w tys. zł) | | Wiersz | P a s y w a | Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (w tys. zł) | |
|--------------------------------|---|---|-------------------|--|--|---|-------------------|
| | | roku bieżącego | roku poprzedniego | | | roku bieżącego | roku poprzedniego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| A | AKTYWA TRWAŁE | 5 468 054,65 | 5 184 040,83 | A | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 5 459 655,46 | 5 499 240,44 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | | | I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | | |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | |
| 2. | Wartość firmy | | | III. | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | | | IV. | Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | V. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji i wyceny | | |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 5 468 054,65 | 5 194 040,83 | VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| 1. | Środki trwałe | | | VII. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 9 583,55 | 9 583,55 | VIII. | Zysk (strata) netto | | |
| b) | budynki i budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 5 458 468,10 | 5 184 457,28 | IX. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | -99 105,00 | -109 180,82 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | | | B. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | | |
| d) | środki transportu | | | I. | Rezerwy na zobowiązania | | |
| e) | inne środki trwałe | | | 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2. | Środki trwałe w budowie | | | 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe | | | - długoterminowa | | | |
| III. | Należności długoterminowe | | | - krótkoterminowa | | | |
| 1. | Od jednostek powiązanych | | | Pozostałe rezerwy | | | |
| 2. | Od pozostałych jednostek | | | - długoterminowa | | | |
| IV. | Investycje długoterminowe | | | - krótkoterminowa | | | |
| 1. | Nieruchomości | | | Zobowiązania długoterminowe | | | |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | | | Wobec jednostek powiązanych | | | |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | | | Wobec pozostałych jednostek | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | | | a) kredyty i pożyczki | | | |
| - | udziały lub akcje | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| - | inne papiery wartościowe | | | c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| - | udzielone pożyczki | | | d) inne | | | |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | | | Zobowiązania krótkoterminowe | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | | | Wobec jednostek powiązanych | | | |
| - | udziały lub akcje | | | a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności | | | |
| - | inne papiery wartościowe | | | - do 12 miesięcy | | | |
| - | udzielone pożyczki | | | - powyżej 12 miesięcy | | | |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | | | b) inne | | | |
| Inne inwestycje długoterminowe | | | | Wobec pozostałych jednostek | | | |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | | | a) kredyty i pożyczki | | | |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|---|--|----------|----------|-----|--|----------|----------|
| B | AKTYWA OBROTOWE | 4 405,59 | 5 219,31 | | d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy | | |
| I. | Zapasy | | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| 1. | Materiały | | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | | | f) zobowiązania wekslowe | | |
| 3. | Produkty gotowe | | | | g) z tytułów podatków, cel ubezpieczeń i innych świadczeń | 8 895,10 | |
| 4. | Towary | | | | h) z tytułu wynagrodzeń | | |
| 5. | Zaliczki na poczet dostaw | | | | i) inne | | |
| II. | Należności krótkoterminowe | 4 261,00 | 5 895,00 | | Fundusze specjalne | | |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 4 261,00 | 5 895,00 | 3. | Rozliczenia międzyokresowe | | |
| a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty | | 4 261,00 | 5 895,00 | IV. | Ujemna wartość firmy | | |
| - do 12 miesięcy | | | | 1. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | 4 261,00 | 5 895,00 | 2. | - długoterminowe | | |
| b) inne | | | | | - krótkoterminowe | | |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | | | | | | |
| a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty | | | | | | | |
| - do 12 miesięcy | | | | | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | | | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | | | | | | |
| c) inne | | | | | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | | | | | |
| III. | Investycje krótkoterminowe | 144,59 | 1 324,31 | | | | |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 144,59 | 1 324,31 | | | | |
| a) od jednostek powiązanych | | | | | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | | | |
| - udzielenie pożyczki | | | | | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | | | | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | | | |
| - udzielenie pożyczki | | | | | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | | 144,59 | 1 324,31 | | | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | 144,59 | 1 324,31 | | | | |
| - inne środki pieniężne | | | | | | | |
| - inne aktywa pieniężne | | | | | | | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |
| | AKTYWA RAZEM | 5 410,18 | 5 499,31 | | PASYWA RAZEM | 5 410,18 | 5 499,31 |

WIOSZCZONA 29.02.2016
(miejscowość data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Andrzej Kozłowski
prez. Zarządu
Krajowa Izba Księgowych

mgr inż. Andrzej Kozłowski
prez. Zarządu
Krajowa Izba Księgowych

Imię i nazwisko oraz tytuł wypracowania
jednostki lub członu jednostki

24.05.13.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant porównawczy
sporządzony na dzień 31.12.2012r.

| Wiersz | Wyszczególnienie | Kwota za rok (zł. gr.) | |
|--------|---|------------------------|---------------|
| | | bieżący | ubiegły |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów - w tym : od jednostek powiązanych | 230 647,00 | 188 460,86 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 230 647,00 | 188 460,86 |
| II. | Zmiana stanów produktów (zwiększenia - wielkość dodatnia, zmniejszenia - wielkość ujemna) | | |
| III. | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 798 466,64 | 1 291 445,31 |
| I. | Amortyzacja | 99 609,18 | 95 563,68 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 142 521,86 | 125 559,47 |
| III. | Usługi obce | 154 308,62 | 222 343,46 |
| IV. | Podatki i opłaty, - w tym : podatek akcyzowy | 8 223,00 | 7 858,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 224 026,89 | 673 805,89 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 48 242,05 | 53 626,46 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 1 515,04 | 2 418,35 |
| VIII. | Wartość sprzedanych materiałów i towarów | | |
| C. | Zysk (strata brutto ze sprzedaży (A - B)) | -547 819,64 | -1 102 984,45 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 443 204,59 | 980 293,45 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. | Dotacje | 443 204,59 | 980 293,45 |
| III. | Inne przychody operacyjne | | |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. | Inne koszty operacyjne | | |
| F. | Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E) | -104 618,05 | -122 691,30 |
| G. | Przychody finansowe | 11 213,05 | 12 910,48 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach - w tym : od jednostek powiązanych | | |
| II. | Odsetki - w tym : od jednostek powiązanych | 113,25 | 80,48 |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. | Inne | 11 099,80 | 12 830,00 |
| H. | Koszty finansowe | | |
| I. | Odsetki - w tym : dla jednostek powiązanych | | |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV. | Inne | | |
| I. | Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H) | -93 405,00 | -109 780,82 |
| J. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II.) | | |
| I. | Zyski nadzwyczajne | | |
| II. | Straty nadzwyczajne | | |
| K. | Zysk (strata) brutto (I; +/- J) | -93 405,00 | -109 780,82 |
| L. | Podatek dochodowy | | |
| M. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) | | |
| N. | Zysk (strata) netto (K+L-M) | -93 405,00 | -109 780,82 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Włoszczowa 29.03.2013.
(sporządzono: miejscowość, data)

mgr inż. *[Podpis]*
(imie i nazwisko oraz podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Powiatowego Centrum Kultury i Rekreacyjnego
we Włoszczowie

[Podpis]
(imie i nazwisko oraz podpis kierownika
jednostki lub członków organu jednostkowego)

mgr Jolanta Tujas

24.05.13.

[Podpis]

INFORMACJA DODATKOWA

POWIATOWE CENTRUM
KULTURALNO-REKREACYJNE
we Włoszczowie
29-100 Włoszczowa, ul. Koniecpolska 42
NIP: 609-00-31-064; REGON: 260164390

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1) Jednostka zobowiązana do sporządzenia sprawozdania:
Powiatowe Centrum Kulturalno-Rekreacyjne we Włoszczowie (Centrum) z siedzibą przy ulicy Koniecpolskiej 42, 29-100 Włoszczowa.
- 2) Podstawowy przedmiot działalności:
Podstawowym zadaniem Centrum jest zaspokajanie potrzeb kulturalnych społeczeństwa poprzez tworzenie i upowszechnianie różnych dziedzin kultury, kultury fizycznej oraz organizowanie i popularyzacja rekreacji i turystyki na terenie Powiatu Włoszczowskiego. Centrum jest powiatową instytucją kultury wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Powiat Włoszczowski.
- 3) Centrum posiada osobowość prawną.
- 4) Czas trwania Centrum nie jest ograniczony.
- 5) Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2012 – 31.12.2012.
- 6) Sprawozdanie finansowe zawiera dane samodzielnej jednostki.
- 7) Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Centrum w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.
- 8) W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło żadne połączenie, niniejsze sprawozdanie nie jest sprawozdaniem łącznym.
- 9) Sprawozdanie finansowe oraz bilans jednostki sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości obejmującą:
 - a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
 - b) założowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
 - c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym założowy plan kont,
 - d) wykaz ksiąg rachunkowych,
 - e) dokumentację systemu przetwarzania danych,
 - f) system ochrony danych i ich zbiorów.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Bilans jednostki:

Aktywa jednostki

1. Aktywa trwałe:

- rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 3.468.051,65 zł, w skład których wchodzi:

- a) grunty w kwocie 9.583,55 zł,
- b) budynki i budowle (budynek Centrum oraz boisko wielofunkcyjne) w kwocie 3.458.468,10 zł.

2. Aktywa obrotowe:

- należności krótkoterminowe w kwocie 4.261,00 zł, tj. kwoty pieniężne należne jednostce od osób trzecich, tj. odbiorców.
- inwestycje krótkoterminowe w kwocie 144,59 zł, tj. środki pieniężne własne zgromadzone na rachunku bankowym.

Pasywa jednostki:

1. Kapitał własny:

- kapitał własny składa się z kapitału podstawowego w kwocie 3.553.040,26 zł oraz pomniejszonego o stratę w kwocie 93.405,00 zł.

2. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

- w skład zobowiązań jednostki wchodzi zobowiązania krótkoterminowe, z tego 3.984,56 zł z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy oraz zobowiązania wobec pozostałych jednostek w kwocie 8.837,42 zł (z tytułu składek ZUS i US).

Jednostka nie ma długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych.

Jednostka nie utworzyła rezerw.

Jednostka nie wytworzyła produktów i usług na własne potrzeby.

Jednostka nie korzystała z kredytów bankowych.

2. Rachunek zysków i strat:

1) Przychody netto ze sprzedaży produktów w kwocie 230.647,00 zł stanowią przychody z działalności własnej, tj. wpływy z usług.

2) Koszty działalności operacyjnej w kwocie 778.466,64 zł obejmują podstawowe koszty związane z funkcjonowaniem jednostki, takie jak: zużycie materiałów i energii, wynagrodzenia, amortyzację, usługi obce, podatki i opłaty, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia.

3) Pozostałe przychody operacyjne, w kwocie 443.201,59 zł, obejmują:

- dotację podmiotową z budżetu w kwocie 320.000,00 zł,

- dotacje unijne w kwocie 123.201,59 zł.

4) Przychody finansowe w kwocie 11.213,05 zł, obejmują:

- odsetki od środków na rachunku bankowym w kwocie 113,25 zł.

- otrzymane darowizny w postaci pieniężnej w kwocie 11.099,80 zł.

5) Strata netto za rok obrotowy wyniosła kwotę 93.405,00 zł (spowodowana kosztami amortyzacji w kwocie 99.609,18 zł).

3. Podstawowe informacje dotyczące pracowników i organów jednostki

Jednostką kieruje Dyrektor powoływany i odwoływany przez Zarząd Powiatu.

Dyrektor zarządza i reprezentuje Centrum na zewnątrz, ponosząc pełną odpowiedzialność za całokształt jego działalności.

Pracownicy Centrum zatrudnieni są w oparciu o umowy o pracę.

4. Inne informacje

W bilansie oraz rachunku zysków i strat nie uwzględniono zdarzeń występujących po dniu bilansowym.

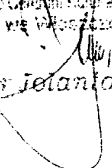
W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Jednostka ujęła w księgach rachunkowych komplet zdarzeń, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową.

Nie wystąpiły połączenia z innymi podmiotami.

Nie wystąpiły zdarzenia mogące mieć wpływ na kontynuowanie działalności jednostki.

Wszelkie informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy jednostki zostały przedstawione.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż.  Kowalczyk

DYREKTOR
Pracowniowego Centrum Kultury i Rekreacji
w Łoszczowie

mgr Jolanta Tyjas

Włoszczowa, dnia 29 marca 2013r.

24.05.13. 