

UCHWAŁA NR VIII/ 49 / 15
RADY POWIATU WŁOSZCZOWSKIEGO
z dnia 29 czerwca 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowego Centrum Kulturalno – Rekreacyjnego we Włoszczowie za 2014r.

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity - Dz. U. z 2013r. poz. 595 z późn. zm.), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2013r. poz. 330 z późn. zm.)
Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Powiatowego Centrum Kulturalno – Rekreacyjnego we Włoszczowie za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2014r. wykazujące ujemny wynik finansowy netto w kwocie 94 002,98 zł (słownie: dziewięćdziesiąt cztery tysiące dwa złote, 98/100) stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

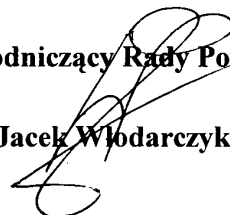
Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu

Jacek Włodarczyk



AKTYWA	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	PASYWA	Stan na koniec roku	Stan na początek roku
A. Aktywa trwałe	3 622 628.23	3 731 864.03	A. Kapitał (fundusz) własny	3 639 451.79	3 733 454.77
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 733 454.77	3 807 555.90
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00	III. Udziały własne (wielkość ujemna)	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0.00	0.00
4. Zaliczki na wartości niematerialne	0.00	0.00	V. Kapitał (fundusz) z akt. wyceny	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 622 628.23	3 731 864.03	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0.00	0.00
1. Środki trwałe	3 622 628.23	3 731 864.03	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9 583.55	9 583.55	VIII. Zysk (strata) netto	-94 002.98	-74 101.13
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 573 868.86	3 722 280.48	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
c) urządzenia techniczne i maszyny	39 175.82	0.00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 852.88	3 304.96
d) środki transportu	0.00	0.00	I. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
e) inne środki trwałe	0.00	0.00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	- długoterminowa	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	- krótkoterminowa	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00	- długoterminowe	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	- krótkoterminowe	0.00	0.00
1. Nieruchomości	0.00	0.00	II. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00	d) inne	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 852.88	3 304.96
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych	1 852.88	1 992.56
- udziały lub akcje	0.00	0.00	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	1 852.88	1 992.56
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00	- do 12 miesięcy	1 852.88	1 992.56
- udzielone pożyczki	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	b) inne	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	2. Wobec pozostałych jednostek	0.00	1 312.40
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	18 676.44	4 895.70	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0.00	0.00
I. Zapasy	0.00	0.00	- do 12 miesięcy	0.00	0.00
1. Materiały	0.00	0.00	- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00

BILANS
sporządzony na dzień 31-12-2014
(wersja pełna)

AKTYWA	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	PASYWA	Stan na koniec roku	Stan na początek roku
4. Towary	0.00	0.00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	1 312.40
5. Zaliczki na dostawy	0.00	0.00	h) z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	5 250.00	4 327.00	i) inne	0.00	0.00
1. Należności od jednostek powiązanych	5 250.00	4 327.00	3. Fundusze specjalne	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 250.00	4 327.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	5 250.00	4 327.00	1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00	- długoterminowe	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek	0.00	0.00	- krótkoterminowe	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00			
- do 12 miesięcy	0.00	0.00			
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych, zaliczonych oraz innych świadczeń	0.00	0.00			
c) inne	0.00	0.00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	13 426.44	568.70			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 426.44	568.70			
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00			
- udziały lub akcje	0.00	0.00			
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
- udzielone pożyczki	0.00	0.00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
b) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00			
- udziały lub akcje	0.00	0.00			
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
- udzielone pożyczki	0.00	0.00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
c) środki pieniężne i inne aktywa	13 426.44	568.70			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 426.44	568.70			
- 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 międzyokresowe	0.00	0.00			
Aktywa razem	3 641 304.67	3 736 759.73	Pasywa razem	3 641 304.67	3 736 759.73

Sporządzono Włoszczowa, dnia 26.03.2015

(miejscowość)
mgr Dariusz Staniek
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(data)
DYREKTOR
Powiatowego Centrum Kulturalno-Rekreacyjnego
we Włoszczowie
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

mgr Jolanta Tyjas

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA

I. 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: 01.01.2014 – 31.12.2014.
- 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) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
 - c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
 - d) wykaz ksiąg rachunkowych,
 - e) dokumentację systemu przetwarzania danych,
 - f) system ochrony danych i ich zbiorów.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Bilans jednostki.

Aktywa jednostki

A. Aktywa trwałe:

- rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 3.622.628,23 zł, w skład których wchodzi:

- o grunty w kwocie 9.583,55 zł,
- o budynki i budowle w kwocie 3.573.868.86 zł.
- o urządzenia techniczne i maszyny w kwocie 39.175,82 zł.

B. Aktywa obrotowe:

- należności krótkoterminowe w kwocie 5.250,00 zł, tj. kwoty pieniężne należne jednostce od osób trzecich tj. odbiorców.

- inwestycje krótkoterminowe w kwocie 13.426,44 zł, tj. środki pieniężne własne zgromadzone na rachunku bankowym.

Pasywa jednostki:

A. Kapitał własny:

Kapitał własny składa się z kapitału podstawowego w kwocie 3.733.454,77 zł oraz pomniejszonego o stratę w kwocie 94.002,98 zł.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

W skład zobowiązań jednostki wchodzi zobowiązania krótkoterminowe, z tego 1.852,88 zł z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy.

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 341.475,00 zł stanowią przychody z działalności własnej, tj. wpływy z usług.

2) Koszty działalności operacyjnej w kwocie 829.661,32 zł obejmują podstawowe koszty związane z funkcjonowaniem jednostki, takie jak: zużycie materiałów i energii, wynagrodzenia, amortyzacja, usługi obce, podatki i opłaty, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe.

3) Pozostałe przychody operacyjne, w kwocie 394.000,00 zł, obejmują:

- dotacje podmiotową z budżetu w kwocie 388.000,00 zł,
- otrzymane darowizny w postaci pieniężnej w kwocie 6.000,00 zł.

4) Przychody finansowe w kwocie 183,34 zł, obejmują:

- odsetki od środków na rachunku bankowym w kwocie 183,34 zł.

5) Strata netto za rok obrotowy wyniosła kwotę 94.002,98 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.

Centrum jest pracodawcą w rozumieniu przepisów Kodeksu pracy.

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.

Środki pieniężne własne zgromadzone na koncie nr 05 8525 0002 0000 0010 5965 0001 wynoszą 13.426,44 zł, są to środki przeznaczone na pokrycie wydatków związanych z działalnością bieżącą Powiatowego Centrum Kulturalno - Rekreacyjnego we Włoszczowie

Wykazane należności i zobowiązania w bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2014r. nie dotyczą jednostek samorządu terytorialnego, powiązanych z Powiatowym Centrum Kulturalno - Rekreacyjnym we Włoszczowie tj. Starostwa Powiatowego, Jednostek Budżetowych, ZOZ.

GŁÓWNY KASJER
[Signature]
mgr Stanisław Staniek

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Kulturalno-Rekreacyjnego
we Włoszczowie
[Signature]
mgr Zolanta Tyjas

Włoszczowa, dnia 26 marca 2015r.