

# **BILANS**

sporządzony na dzień: 2017.12.31

jednostka obliczeniowa: zł

| AKTYWA     |                                                       | Stan na   |           | PASywa      |                                                                       | Stan na   |           |
|------------|-------------------------------------------------------|-----------|-----------|-------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
|            |                                                       | 2016      | 2017      |             |                                                                       | 2016      | 2017      |
|            |                                                       | 79.882,39 | 71.568,09 |             |                                                                       | 62.760,92 | 68.377,41 |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>                                  |           |           | <b>A</b>    | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                       |           |           |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                | 0,00      | 0,00      | <b>I</b>    | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                   | 63.708,14 | 62.760,92 |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  | 0         | 0,00      | <b>II</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         |           |           |
| 2          | Wartość firmy                                         |           | 0,00      | <b>III</b>  | <b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                       |           |           |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne                  | 0,00      | 0,00      | <b>IV</b>   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     |           |           |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |           | 0,00      | <b>V</b>    | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>                        |           |           |
|            | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                         | 79.882,39 | 71.568,09 | <b>VI</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        |           |           |
|            |                                                       | 79.882,39 | 71.568,09 | <b>VII</b>  | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                  |           |           |
| <b>I</b>   | <b>Środki trwałe</b>                                  |           |           | <b>VIII</b> | <b>Zysk (strata) netto</b>                                            | (947,22)  | 5.616,49  |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 16.967,00 | 16.967,00 | <b>IX</b>   | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> |           |           |
| b)         | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 46.839,35 | 42.408,90 | <b>B</b>    | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                         | 28.836,17 | 25.509,65 |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny                       | 16.076,04 | 12.192,19 | <b>I</b>    | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                        | 0,00      | 0,00      |
| d)         | środki transportu                                     |           |           | <b>1</b>    | <b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>               |           |           |
| e)         | inne środki trwałe                                    |           |           | <b>2</b>    | <b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>                    | 0,00      | 0,00      |
| 2          | Środki trwałe w budowie                               |           |           |             | – długoterminowa                                                      |           |           |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   | 0,00      | 0,00      |             | – krótkoterminowa                                                     | 0,00      | 0,00      |
| <b>III</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                      |           |           | <b>3</b>    | <b>Pozostałe rezerwy</b>                                              |           |           |
| 1          | Od jednostek powiązanych                              |           |           |             | – długoterminowe                                                      |           |           |
| 2          | Od pozostałych jednostek                              | 0,00      | 0,00      |             | – krótkoterminowe                                                     |           |           |
| <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                      |           |           | <b>II</b>   | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                    | 0,00      | 0,00      |
|            | <b>Nieruchomości</b>                                  |           |           | <b>1</b>    | <b>Wobec jednostek powiązanych</b>                                    | 0,00      | 0,00      |
| 2          | Wartości niematerialne i prawne                       | 0,00      | 0,00      | <b>2</b>    | <b>Wobec pozostałych jednostek</b>                                    |           |           |
| 3          | Długoterminowe aktywa finansowe                       | 0,00      | 0,00      | a)          | kredyty i pożyczki                                                    |           |           |
| a)         | w jednostkach powiązanych                             |           |           | b)          | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                       |           |           |
|            | – udziały lub akcje                                   |           |           | c)          | inne zobowiązania finansowe                                           |           |           |
|            | – inne papiery wartościowe                            |           |           | d)          | inne                                                                  |           |           |
|            | – udzielone pożyczki                                  |           |           | <b>III</b>  | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                   | 28.836,17 | 25.509,65 |
|            | – inne długoterminowe aktywa finansowe                |           |           | <b>1</b>    | <b>Wobec jednostek powiązanych</b>                                    | 23,50     | 0,00      |
| b)         | w pozostałych jednostkach                             | 0,00      | 0,00      | a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                      | 0,00      | 0,00      |
|            | – udziały lub akcje                                   |           |           |             | – do 12 miesięcy                                                      |           |           |
|            | – inne papiery wartościowe                            |           |           |             | – powyżej 12 miesięcy                                                 |           |           |
|            | – udzielone pożyczki                                  |           |           | b)          | inne                                                                  | 23,50     | 0,00      |
|            | – inne długoterminowe aktywa finansowe                |           |           | <b>2</b>    | <b>Wobec pozostałych jednostek</b>                                    | 28.812,67 | 25.509,65 |
| 4          | Inne inwestycje długoterminowe                        |           |           | a)          | kredyty i pożyczki                                                    |           |           |
| <b>V</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      | 0,00      | 0,00      | b)          | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                       |           |           |
| 1          | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |           |           | c)          | inne zobowiązania finansowe                                           |           |           |
| 2          | Inne rozliczenia międzyokresowe                       |           |           |             |                                                                       |           |           |

| <p><b>Dom Kultury im. W. Gombrowicza w Ćmielowie</b><br/> <b>ul. Rynek 50 27-440 Ćmielów</b><br/> <b>NIP: 863 100 13 26</b><br/> <b>Regon : 001221625</b></p> | <p align="center"><b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b><br/> za okres<br/> od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r.<br/> (Wariant porównawczy)</p> |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Wyszczególnienie                                                                                                                                              | Poprzedni rok obrotowy                                                                                                                         | Bieżący rok obrotowy |
|                                                                                                                                                               | 1                                                                                                                                              | 2                    |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                                                                                              | <b>551 876,32</b>                                                                                                                              | <b>576 034,31</b>    |
| - od jednostek powiązanych                                                                                                                                    |                                                                                                                                                |                      |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług                                                                                                             | 101 166,32                                                                                                                                     | 104 074,31           |
| 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. Dotacja organizatora na działalność bieżącą                                                                                                                | 450 710,00                                                                                                                                     | 471 960,00           |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                     | <b>577 092,16</b>                                                                                                                              | <b>583 112,88</b>    |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                | 21 817,47                                                                                                                                      | 35 348,78            |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                              | 95 206,53                                                                                                                                      | 89 924,97            |
| III. Usługi obce                                                                                                                                              | 94 585,23                                                                                                                                      | 91 723,86            |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                          | 8 338,12                                                                                                                                       | 11 849,01            |
| - podatek akcyzowy                                                                                                                                            |                                                                                                                                                |                      |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                              | 298 595,77                                                                                                                                     | 297 106,51           |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                                                                                                | 57 367,50                                                                                                                                      | 55 793,75            |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                               | 1 181,54                                                                                                                                       | 1 366,00             |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                |                                                                                                                                                |                      |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                                                                                                    | <b>-25 215,84</b>                                                                                                                              | <b>-7 078,57</b>     |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                      | <b>25 257,38</b>                                                                                                                               | <b>12 660,94</b>     |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                             |                                                                                                                                                |                      |
| II. Dotacje                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                |                      |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                | 25 257,38                                                                                                                                      | 12 660,94            |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                         | <b>1 012,00</b>                                                                                                                                | <b>0,01</b>          |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                           |                                                                                                                                                |                      |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                                                                                              |                                                                                                                                                |                      |
| III. Inne koszty operacyjne                                                                                                                                   | 1 012,00                                                                                                                                       | 0,01                 |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                    | <b>-970,46</b>                                                                                                                                 | <b>5 582,36</b>      |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                 | <b>23,24</b>                                                                                                                                   | <b>34,13</b>         |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                                                                                      |                                                                                                                                                |                      |
| - od jednostek powiązanych                                                                                                                                    |                                                                                                                                                |                      |
| II. Odsetki, w tym:                                                                                                                                           |                                                                                                                                                |                      |
| - od jednostek powiązanych                                                                                                                                    |                                                                                                                                                |                      |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                                                                                                                |                                                                                                                                                |                      |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                                                                                                          | 23,14                                                                                                                                          | 34,13                |
| V. Inne                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                 |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                    |                                                                                                                                                |                      |
| I. Odsetki, w tym:                                                                                                                                            |                                                                                                                                                |                      |
| - od jednostek powiązanych                                                                                                                                    |                                                                                                                                                |                      |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                                                                                                               |                                                                                                                                                |                      |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                                                                                                         |                                                                                                                                                |                      |
| IV. Inne                                                                                                                                                      | -947,22                                                                                                                                        | 5 616,49             |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>                                                                                                   | <b>0,00</b>                                                                                                                                    |                      |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>                                                                                                            |                                                                                                                                                |                      |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                                                                                                         |                                                                                                                                                |                      |
| II. Straty nadzwyczajne                                                                                                                                       | -947,22                                                                                                                                        | 5 616,49             |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>                                                                                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                                                    | <b>0,00</b>          |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                   | <b>0,00</b>                                                                                                                                    | <b>0,00</b>          |
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                       | <b>-947,22</b>                                                                                                                                 | <b>5 616,49</b>      |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>                                                                                                                         |                                                                                                                                                |                      |

Ćmielów, dnia ...  
23.03.2018 r

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Gabriela Mikołajek*

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

**DYREKTOR DOMU KULTURY**

*im. W. Gombrowicza  
w Ćmielowie  
Justyna Chamera*

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Domu Kultury im. W. Gombrowicza w Ćmielowie za 2017rok**

1. Nazwa, siedziba i adres jednostki  
Dom Kultury im. Witolda Gombrowicza w Ćmielowie  
ul. Rynek 50, 27-440 Ćmielów  
NIP 863 100 13 26 REGON 001221625
2. Podstawowym przedmiotem działalności jest realizacja zadań w dziedzinie wychowania, edukacji i upowszechniania kultury, zaspokajanie i rozwój potrzeb czytelniczych społeczeństwa.
3. Dom Kultury im. Witolda Gombrowicza w Ćmielowie jest instytucją kultury powołaną przez Radę Miejską w Ćmielowie Uchwałą XVIII/117/92 z dn. 24.09.1992 i wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego w Urzędzie Miasta i Gminy w Ćmielowie pod nr 1 z dnia 24.09.1992r.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 oraz zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
5. Zasady ( polityka) rachunkowości są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo za pomocą systemu finansowo-księgowego.
  - składniki majątkowe o wartości poniżej 1 500 zł instytucja zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej .
  - składniki majątkowe o wartości od 1 500 zł do 3 500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów, dokonując jednorazowych odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.
  - składniki majątkowe powyżej 3 500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów.

Amortyzacji środków trwałych dokonuje się metodą liniową rozpoczynając naliczanie od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek ten lub wartość przyjęto do użytkowania, do końca tego miesiąca w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Stosuje się tabelę amortyzacyjną na okresy miesięczne, dowodem PK wprowadza się do ewidencji na dzień 31 grudnia każdego roku.

Zbiory biblioteczne (księgozbiory) są jednorazowo amortyzowane i umarzane.

Ewidencję kosztów prowadzi się w układzie kosztów rodzajowych na kontach zespołu 4. Zdarzenia w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

Ćmielów, dnia 23.03.2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Gabriela Mikołajek*

DYREKTOR DOMU KULTURY

*im. W. Gombrowicza  
w Ćmielowie  
Justyna Chamera*

**DOM KULTURY**

*im. W. Gombrowicza*  
27-440 Ćmielów, ul. Rynek 50  
NIP 863-100-13-26  
EKD 9004Z



**Analiza finansowa  
działalności Domu Kultury im. Witolda Gombrowicza  
w Ćmielowie za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017r.**

Dom Kultury im. W. Gombrowicza w Ćmielowie jest instytucją kultury powołaną przez Radę Miejską w Ćmielowie Uchwałą XVIII/117/92 z dnia 24.09.1992 i wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury w Urzędzie Miasta i Gminy w Ćmielowie. Do reprezentowania Domu Kultury upoważniona jest Dyrektorka Domu Kultury Pani Justyna Chamera.

Dom Kultury im. W. Gombrowicza prowadzi działalność na terenie miasta i gminy Ćmielów w zakresie edukacji i upowszechniania kultury oraz bibliotekę:

1. oddział dla dorosłych w Ćmielowie
2. oddział dla dzieci i młodzieży w Ćmielowie
3. filia w Borii

Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie jednostki, w języku polskim i w walucie polskiej. Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego następnego roku obrotowego, zamyka się na dzień kończący rok obrotowy.

Źródłem finansowania domu kultury jest dotacja budżetowa Urzędu Miasta i Gminy w Ćmielowie, przychody własne ze sprzedaży usług, oraz inne.

W 2017 roku nastąpiły następujące zmiany kadrowe, i tak w styczniu zmiana na stanowisku sprzątaczkii- zatrudniono osobę w ramach prac interwencyjnych z dofinansowaniem przez Urząd Pracy na okres 6 miesięcy a następnie na umowę o pracę z Domem Kultury. W miesiącu maju na emeryturę przeszły dwie osoby – z biblioteki i instruktor plastyki, który został ponownie zatrudniony na tym stanowisku. Natomiast stanowisko w bibliotece do końca roku było obsadzone stażystą z Urzędu Pracy.

W roku 2017 w Domu Kultury przeciętne zatrudnienie wyniosło 8 osób, w przeliczeniu na pełne etaty 7,1 etatu.

Zatrudnienie w etatach na 31.12.2017r. przedstawia się następująco:

|                    |                   |
|--------------------|-------------------|
| administracja      | 1,75 etatu        |
| bibliotekarze      | 2,00 etaty        |
| instruktorzy       | 1,00 etat         |
| pracownicy obsługi | <u>2,00 etaty</u> |
|                    | 6,75 etatu        |

|                                                  |          |
|--------------------------------------------------|----------|
| Średnia miesięczna płaca brutto na 1 etat wynosi | 2.846,85 |
| Średnia miesięczna płaca netto na 1 etat wynosi  | 2 088,16 |

W roku 2017 Dom Kultury uzyskał przychody:

588 729,38

|                                    |              |
|------------------------------------|--------------|
| - dotacja budżetowa                | 471 960,00   |
| - darowizna z Biblioteki Narodowej | 6 050,00     |
| - dofinansowanie PUP               | 5 766,77     |
| - sprzedaż usług                   | 83 206,24    |
| - wpływy z różnych rozliczeń       | 20 868,07    |
| - pozostałe przychody operacyjne   | 844,17       |
| - kapitalizacja odsetek            | <u>34,13</u> |
| Ogółem przychody                   | 588 729,38   |

|                                       |                  |            |
|---------------------------------------|------------------|------------|
| 1. Wynagrodzenia osobowe              |                  | 242 551,34 |
| w tym:                                |                  |            |
| - Dom Kultury                         | 177 926,55       |            |
| - Biblioteka                          | <u>64 624,79</u> |            |
|                                       | 242 551,34       |            |
| 2. Dodatkowe roczne wynagrodzenie     |                  | 17 619,60  |
| w tym:                                |                  |            |
| - Dom Kultury                         | 13 929,60        |            |
| - Biblioteka                          | <u>3 690,00</u>  |            |
|                                       | 17 619,60        |            |
| 3. Składki na ubezpieczenie społeczne |                  | 42 706,93  |
| w tym:                                |                  |            |
| - Dom Kultury                         | 32 317,55        |            |
| - Biblioteka                          | <u>10 389,38</u> |            |
|                                       | 42 706,93        |            |
| 4. Fundusz Pracy                      |                  | 3 509,95   |
| - Dom Kultury                         | 2 793,86         |            |
| - Biblioteka                          | <u>716,09</u>    |            |
|                                       | 3 509,95         |            |
| 5. Wynagrodzenia bezosobowe           |                  | 36 935,57  |
| W tym:                                |                  |            |
| - Dom Kultury                         | 36 935,57        |            |
| - Biblioteka                          | <u>0,00</u>      |            |
|                                       | 36 935,57        |            |
| 6. Opłaty Zaiks                       |                  | 6 529,01   |
| 7. Zakup materiałów i wyposażenia     |                  | 28 228,78  |
| w tym:                                |                  |            |
| - materiały remontowe DK              | 695,44           |            |
| - materiały biurowe DK                | 1 330,83         |            |
| - materiały biurowe BI                | 1 499,05         |            |
| - materiały koła plastycznego         | 1 656,06         |            |
| - kwiaty DK                           | 829,50           |            |
| - kwiaty BI                           | 25,00            |            |
| - środki czystości DK                 | 763,18           |            |
| - środki czystości BI                 | 336,69           |            |
| - wyposażenie DK                      | 3 996,07         |            |
| - wyposażenie BI                      | 4 997,93         |            |
| - nagrody w konkursach BI             | 77,19            |            |
| - artykuły spożywcze DK               | 3 587,86         |            |
| - artykuły spożywcze BI               | 22,82            |            |
| - prenumerata DK                      | 314,12           |            |
| - prenumerata BI                      | <u>177,88</u>    |            |

|                         |                 |
|-------------------------|-----------------|
| - organizacja imprez DK | 1 813,22        |
| - pozostałe DK          | 3 556,35        |
| - pozostałe B           | <u>2 549,59</u> |
|                         | 28 228,78       |

#### 8. Zakup energii

61 696,19

w tym:

|                          |                 |
|--------------------------|-----------------|
| - woda DK                | 1 086,99        |
| - woda B                 | 240,36          |
| - gaz DK                 | 36 396,08       |
| - gaz BI                 | 5 318,55        |
| - energia elektryczna DK | 16 773,01       |
| - energia elektryczna BI | <u>1 881,20</u> |
|                          | 61 696,19       |

#### 9. Zakup usług remontowych

413,83

w tym:

|      |             |
|------|-------------|
| - DK | 413,83      |
| - BI | <u>0,00</u> |
|      | 413,83      |

#### 10. Badania okresowe

313,00

w tym:

|      |               |
|------|---------------|
| - DK | 91,00         |
| - BI | <u>222,00</u> |
|      | 313,00        |

#### 11. Zakup usług pozostałych

83 728,30

w tym:

|                                 |                 |
|---------------------------------|-----------------|
| - wywóz nieczystości DK         | 4 487,72        |
| - wywóz nieczystości B          | 1 055,40        |
| - usługi związane z org. imprez | 43 092,34       |
| - usługi pocztowe DK            | 334,20          |
| - usługi pocztowe BI            | 125,00          |
| - usługi transportowe DK        | 6 576,20        |
| - usługi kominiarskie DK        | 246,00          |
| - usługi serwisowe DK           | 4 507,85        |
| - usługi serwisowe B            | 160,00          |
| - usługa monitoringu DK         | 1.137,75        |
| - usługa monitoringu B          | 369,00          |
| - abonament RTV DK              | 91,20           |
| - abonament RTV BI              | 60,00           |
| - usługi drukarskie             | 1 316,10        |
| - usługi medyczne               | 1 660,50        |
| - usługi ochraniarskie          | 9488,75         |
| - usługi szkoleniowe DK         | 200,00          |
| - pozostałe usługi DK           | 7 231,46        |
| - pozostałe usługi BI           | <u>1 588,83</u> |
|                                 | 83 728,30       |

|                                          |                  |           |
|------------------------------------------|------------------|-----------|
| 12. Opłaty za usługi internetowe         |                  | 2 991,79  |
| w tym:                                   |                  |           |
| - Dom Kultury                            | 1 668,06         |           |
| - Biblioteka                             | <u>1 323,73</u>  |           |
|                                          | 2 991,79         |           |
| 13. Opłaty za usługi telef. komórkowej   |                  | 1 145,31  |
| w tym:                                   |                  |           |
| - Dom Kultury                            | 678,30           |           |
| - Biblioteka                             | <u>467,01</u>    |           |
|                                          | 1 145,31         |           |
| 14. Opłata za usługi telef. stacjonarnej |                  | 1 174,88  |
| w tym:                                   |                  |           |
| - Dom Kultury                            | 704,48           |           |
| - Biblioteka                             | <u>470,40</u>    |           |
|                                          | 1 174,88         |           |
| 15. Podróże służbowe                     |                  | 1 366,00  |
| w tym:                                   |                  |           |
| - Dom Kultury                            | 1 019,87         |           |
| - Biblioteka                             | <u>346,13</u>    |           |
|                                          | 1 181,54         |           |
| 16. Różne opłaty i składki               |                  | 2 269,75  |
| w tym:                                   |                  |           |
| - Ubezpieczenie PZU DK                   | 1 668,85         |           |
| - Ubezpieczenia PZU BI                   | 200,00           |           |
| - pozostałe opłaty DK                    | <u>400,90</u>    |           |
|                                          | 2 269,75         |           |
| 17. Świadczenia urlopowe                 |                  | 9 188,87  |
| w tym:                                   |                  |           |
| - Dom Kultury                            | 5 631,89         |           |
| - Biblioteka                             | <u>3 556,98</u>  |           |
|                                          | 9 188,87         |           |
| 18. Podatek od nieruchomości             |                  | 5 320,00  |
| 19. Szkolenia pracowników                |                  | 75,00     |
| - szkolenia DK                           | 75,00            |           |
| - szkolenia BI                           | <u>0,00</u>      |           |
|                                          | 75,00            |           |
| 20. Amortyzacja                          |                  | 35 348,78 |
| w tym:                                   |                  |           |
| - Księgozbiór                            | 13 695,14        |           |
| - Środki trwałe                          | <u>21 653,64</u> |           |
|                                          | 35 348,78        |           |

|                                 |      |
|---------------------------------|------|
| 21. Pozostałe koszty operacyjne | 0,01 |
| w tym:                          |      |
| - Dom Kultury                   | 0,01 |
| - Biblioteka                    | 0,00 |
|                                 | 0,01 |

Ogółem koszty 583 112,89

Wynik finansowy – zysk 5 616,49

Stan środków finansowych w banku na 31.12.2017 - 21 140,48

Stan należności na 31.12.2017 978,49

Stan zobowiązań na 31.12.2017 25 509,65

|                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| -zobowiązania wobec dostawców  | 12 775,92        |
| -rozrach. z tyt. podatku Pit-4 | 946,00           |
| -rozlicz. z ZUS                | 4 340,32         |
| -rozrach. z pracownikami       | 7 447,41         |
|                                | <u>25 509,65</u> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Gabriela Mikołajek*

DYREKTOR DOMU KULTURY

im. W. Gombrowicza  
w Cmielowie  
*Justyna Chamera*

**DOM KULTURY**  
im. W. Gombrowicza  
27-440 Cmielów, ul. Rynek 50  
NIP 863-100-13-26  
EKD 9004Z



**Informacja dodatkowa**  
**Domu Kultury im. Witolda Gombrowicza**  
**za okres od 01.01.2017r. do 31.12.2017r.**

Dom Kultury im. W. Gombrowicza w Ćmielowie jest instytucją kultury powołaną przez Radę Miejską w Ćmielowie i wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury w Urzędzie Miasta i Gminy w Ćmielowie. Do reprezentowania Domu Kultury upoważniona jest Dyrektor Domu Kultury Pani Justyna Chamera.

Dom Kultury im. W. Gombrowicza w Ćmielowie prowadzi działalność na terenie miasta i gminy w Ćmielów w zakresie edukacji i upowszechniania kultury oraz bibliotekę. Źródłem finansowania domu kultury jest dotacja budżetowa Urzędu Miasta i Gminy w Ćmielowie, oraz przychody własne ze sprzedaży usług.

W roku 2017 Dom Kultury uzyskał przychody:

|                                                     |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|
| - dotacja budżetowa                                 | 471 960,00        |
| - dofinansowanie z BN na zakup nowości wydawniczych | 6 050,00          |
| - dofinansowanie PUP                                | 5 766,77          |
| - sprzedaż usług                                    | 83 206,24         |
| - wpływy z różnych rozliczeń                        | 20 868,07         |
| - pozostałe przychody operacyjne                    | 844,17            |
| - kapitalizacja odsetek                             | 34,13             |
| <b>Ogółem przychody</b>                             | <b>588 729,38</b> |

Wpływy z różnych rozliczeń składają się z:

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| - energia elektryczna      | 6 354,86         |
| - ogrzewanie               | 9 089,10         |
| - za wywóz nieczystości    | 2 529,97         |
| - za zużycie wody          | 486,94           |
| - podatek od nieruchomości | 2.407,20         |
| <u>Razem wpływy</u>        | <u>20 868,07</u> |

| Lp.      | Treść                                     | Ogółem            | W tym<br>pokryte<br>dotacją | Koszty<br>działalności<br>operacyjnej |
|----------|-------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|---------------------------------------|
|          | 1                                         | 2                 | 3                           | 4                                     |
| <b>1</b> | <b>Wynagrodzenia osobowe</b>              | <b>242 551,34</b> | <b>237 626,68</b>           | <b>4 924,66</b>                       |
|          | <i>Dom Kultury</i>                        | 177 926,55        | 173 001,89                  | 4 924,66                              |
|          | <i>Biblioteka</i>                         | 64 624,79         | 64 624,79                   |                                       |
| <b>2</b> | <b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>     | <b>17 619,60</b>  | <b>17 619,60</b>            |                                       |
|          | <i>Dom Kultury</i>                        | 13 929,60         | 13 929,60                   |                                       |
|          | <i>Biblioteka</i>                         | 3 690,00          | 3 690,,                     |                                       |
| <b>3</b> | <b>Składki na ubezpieczenie społeczne</b> | <b>42 706,93</b>  | <b>41 864,82</b>            | <b>842,11</b>                         |
|          | <i>Dom Kultury</i>                        | 32 317,55         | 31 475,44                   | 842,11                                |
|          | <i>Biblioteka</i>                         | 10 389,38         | 10 389,38                   |                                       |
| <b>4</b> | <b>Fundusz Pracy</b>                      | <b>3 509,95</b>   | <b>3 509,95</b>             |                                       |
|          | <i>Dom Kultury</i>                        | 2 793,86          | 2 793,86                    |                                       |
|          | <i>Biblioteka</i>                         | 716,09            | 716,09                      |                                       |
| <b>5</b> | <b>Wynagrodzenia bezosobowe</b>           | <b>36 935,57</b>  | <b>36 935,57</b>            |                                       |
|          | <i>Dom Kultury</i>                        | 36 935,57         | 36 935,57                   |                                       |
|          | <i>Biblioteka</i>                         |                   |                             |                                       |
| <b>6</b> | <b>Oplaty ZAiKS</b>                       | <b>6 529,01</b>   | <b>6 529,01</b>             |                                       |
| <b>7</b> | <b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>     | <b>28 228,78</b>  | <b>19 947,00</b>            | <b>8 281,78</b>                       |
|          | <i>Materiały remontowe DK</i>             | 695,44            | 695,44                      |                                       |
|          | <i>Materiały biurowe DK</i>               | 1 330,83          | 1 330,83                    |                                       |
|          | <i>Materiały biurowe BI</i>               | 1 499,05          | 1 499,05                    |                                       |
|          | <i>Materiały koła plastycznego</i>        | 1 656,06          | 1 656,06                    |                                       |
|          | <i>Kwiaty DK</i>                          | 829,50            | 829,50                      |                                       |
|          | <i>Kwiaty BI</i>                          | 25,00             | 25,00                       |                                       |
|          | <i>Środki czystości DK</i>                | 763,18            | 763,18                      |                                       |
|          | <i>Środki czystości BI</i>                | 336,69            | 336,69                      |                                       |
|          | <i>Wyposażenie DK</i>                     | 3 996,07          | 2 858,50                    | 1 137,57                              |
|          | <i>Wyposażenie Biblioteka</i>             | 4 997,93          | 4 997,93                    |                                       |
|          | <i>Nagrody w konkursach BI</i>            | 77,19             | 77,19                       |                                       |
|          | <i>Artykuły spożywcze DK</i>              | 3 587,86          |                             | 3 587,86                              |

|           |                                             |                  |                  |                  |
|-----------|---------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | Artykuły spożywcze BI                       | 22,82            | 22,82            |                  |
|           | Prenumerata DK                              | 314,12           | 314,12           |                  |
|           | Prenumerata BI                              | 177,88           | 177,88           |                  |
|           | Pozostałe DK                                | 3 556,35         |                  | 3556,35          |
|           | Pozostałe B                                 | 2 549,59         | 2 549,59         |                  |
|           | Organizacja imprez DK                       | 1 813,22         | 1 813,22         |                  |
| <b>8</b>  | <b>Zakup energii</b>                        | <b>61 696,19</b> | <b>43 811,85</b> | <b>17884,34</b>  |
|           | Woda DK                                     | 1 086,99         | 543,50           | 543,49           |
|           | Woda BI                                     | 240,36           | 240,36           |                  |
|           | Gaz DK                                      | 36 396,08        | 25 410,09        | 10 985,99        |
|           | Gaz BI                                      | 5 318,55         | 5 318,55         |                  |
|           | Energia elektryczna BI                      | 1 881,20         | 1 881,20         |                  |
|           | Energia elektryczna DK                      | 16 773,01        | 10 418,15        | 6 354,86         |
| <b>9</b>  | <b>Zakup usług remontowych</b>              | <b>413,83</b>    |                  | <b>413,83</b>    |
|           | Dom Kultury                                 | 413,83           |                  | 413,83           |
|           | Biblioteka                                  |                  |                  |                  |
| <b>10</b> | <b>Badania okresowe</b>                     | <b>313,00</b>    | <b>222,00</b>    | <b>91,00</b>     |
|           | Dom Kultury                                 | 91,00            |                  | 91,00            |
|           | Biblioteka                                  | 222,00           | 222,00           |                  |
| <b>11</b> | <b>Zakup usług pozostałych</b>              | <b>83 728,30</b> | <b>44 326,21</b> | <b>39 402,09</b> |
|           | Wywóz nieczystości DK                       | 4 487,72         | 4 487,72         |                  |
|           | Wywóz nieczystości BI                       | 1 055,40         | 1 055,40         |                  |
|           | Usługi związane z org. imprez DK            | 43 092,34        | 10 921,71        | 32 170,63        |
|           | Usługi pocztowe DK                          | 334,20           | 334,20           |                  |
|           | Usługi pocztowe BI                          | 125,00           | 125,00           |                  |
|           | Usługi transportowe DK                      | 6 576,20         | 6 576,20         |                  |
|           | Usługi kominiarskie DK                      | 246,00           | 246,00           |                  |
|           | Usługi serwisowe DK                         | 4 507,85         | 4 507,85         |                  |
|           | Usługi serwisowe BI                         | 160,00           | 160,00           |                  |
|           | Usługi monitoringu DK                       | 1 137,75         | 1 137,75         |                  |
|           | Usługi monitoringu BI                       | 369,00           | 369,00           |                  |
|           | Abonament RTV DK                            | 91,20            | 91,20            |                  |
|           | Abonament RTV BI                            | 60,00            | 60,00            |                  |
|           | Usługi drukarskie                           | 1 316,10         | 1316,10          |                  |
|           | Usługi medyczne                             | 1 660,50         | 1 660,50         |                  |
|           | Usługi ochraniarskie                        | 9 488,75         | 9 488,75         |                  |
|           | Usługi szkoleniowe DK                       | 200,00           | 200,00           |                  |
|           | Usługi pozostałe DK                         | 7 231,46         |                  | 7 231,46         |
|           | Usługi pozostałe BI                         | 1 588,83         | 1 588,83         |                  |
| <b>12</b> | <b>Oplaty za usługi internetowe</b>         | <b>2 991,79</b>  | <b>1 323,73</b>  | <b>1 668,06</b>  |
|           | Dom Kultury                                 | 1 668,06         |                  | 1 668,06         |
|           | Biblioteka                                  | 1 323,73         | 1 323,73         |                  |
| <b>13</b> | <b>Oplaty za usługi telef. komórkowej</b>   | <b>1 145,31</b>  | <b>467,01</b>    | <b>678,30</b>    |
|           | Dom Kultury                                 | 678,30           |                  | 678,30           |
|           | Biblioteka                                  | 467,01           | 467,01           |                  |
| <b>14</b> | <b>Oplaty za usługi telef. stacjonarnej</b> | <b>1 174,88</b>  | <b>470,40</b>    | <b>704,48</b>    |
|           | Dom Kultury                                 | 704,48           |                  | 704,48           |
|           | Biblioteka                                  | 470,40           | 470,40           |                  |

|           |                                     |                   |                   |                   |
|-----------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>15</b> | <b>Podróże służbowe</b>             | <b>1 366,00</b>   | <b>346,13</b>     | <b>1 019,87</b>   |
|           | <i>Dom Kultury</i>                  | <i>1 019,87</i>   |                   | <i>1 019,87</i>   |
|           | <i>Biblioteka</i>                   | <i>346,13</i>     | <i>346,13</i>     |                   |
| <b>16</b> | <b>Różne opłaty i składki</b>       | <b>2 269,75</b>   | <b>200,00</b>     | <b>2 069,75</b>   |
|           | <i>Ubezpieczenie PZU DK</i>         | <i>1 668,85</i>   |                   | <i>1 668,85</i>   |
|           | <i>Ubezpieczenie PZU Biblioteka</i> | <i>200,00</i>     | <i>200,00</i>     |                   |
|           | <i>Pozostałe opłaty DK</i>          | <i>400,90</i>     |                   | <i>400,90</i>     |
| <b>17</b> | <b>Świadczenia urlopowe</b>         | <b>9 188,87</b>   | <b>7 113,96</b>   | <b>2 074,91</b>   |
|           | <i>Dom Kultury</i>                  | <i>5 631,89</i>   | <i>3 556,98</i>   | <i>2 074,91</i>   |
|           | <i>Biblioteka</i>                   | <i>3 556,98</i>   | <i>3 556,98</i>   |                   |
| <b>18</b> | <b>Podatek od nieruchomości</b>     | <b>5 320,00</b>   |                   | <b>5 320,00</b>   |
|           | <i>Dom Kultury</i>                  | <i>5 320,00</i>   |                   | <i>5 320,00</i>   |
| <b>19</b> | <b>Szkolenia pracowników</b>        | <b>75,00</b>      |                   | <b>75,00</b>      |
|           | <i>Dom Kultury</i>                  | <i>75,00</i>      |                   | <i>75,00</i>      |
| <b>20</b> | <b>Amortyzacja</b>                  | <b>35348,78</b>   | <b>9 646,07</b>   | <b>25 702,71</b>  |
|           | <i>Księgozbiór</i>                  | <i>13 695,14</i>  | <i>7 143,15</i>   | <i>6 551,99</i>   |
|           | <i>Środki trwałe DK</i>             | <i>19 150,72</i>  |                   | <i>19 150,72</i>  |
|           | <i>Środki trwałe BI</i>             | <i>2 502,92</i>   | <i>2 502,92</i>   |                   |
| <b>21</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>0,01</b>       | <b>0,01</b>       |                   |
|           | <i>Dom Kultury</i>                  | <i>0,01</i>       | <i>0,01</i>       |                   |
|           | <b>Ogółem</b>                       | <b>583 112,89</b> | <b>471 960,00</b> | <b>111 152,89</b> |

Wynik finansowy -

5 616,49

Stan środków finansowych w banku na 31.12.2017

21 140,48

Stan należności na 31.12.2017

978,49

Stan zobowiązań na 31.12.2017

25 509,65

w tym:

-zobowiązania wobec dostawców 12 775,92

-rozrach. z tyt. podat. Pit-4 946,00

-rozlicz. z ZUS 4 340,32

-rozrach. z pracownikami 7 447,41

25 509,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gabriela Mikołajek

DYREKTOR DOMU KULTURY

im. W. Gombrowicza  
w Ćmielowie  
Justyna Chamera

**DOM KULTURY**

im. W. Gombrowicza  
27-440 Ćmielów, ul. Rynek 50  
NIP 863-100-13-26  
EKD 9004Z

|     |                                                                                              |           |           |    |                                                        |           |           |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----|--------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| B   | Aktywa obrotowe                                                                              | 11.714,70 | 22.318,97 | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 13.727,43 | 12.775,92 |
| I   | Zapasy                                                                                       | 200,00    | 200,00    |    | – do 12 miesięcy                                       | 13.727,43 | 12.775,92 |
| 1   | Materiały                                                                                    |           |           |    | – powyżej 12 miesięcy                                  |           |           |
| 2   | Półprodukty i produkty w toku                                                                |           |           | e) | zaliczki otrzymane na dostawy                          |           |           |
| 3   | Produkty gotowe                                                                              |           |           | f) | zobowiązania wekslowe                                  |           |           |
| 4   | Towary                                                                                       | 200,00    | 200,00    | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 6.210,87  | 5.286,32  |
| 5   | Zaliczki na dostawy                                                                          |           |           | h) | z tytułu wynagrodzeń                                   | 8.874,37  | 7.447,41  |
| II  | Należności krótkoterminowe                                                                   | 1.011,21  | 978,49    | i) | inne                                                   | 0,00      | 0,00      |
| 1   | Należności od jednostek powiązanych                                                          | 23,50     | 0,00      | 3  | Fundusze specjalne                                     |           |           |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 0,00      | 0,00      | IV | Rozliczenia międzyokresowe                             | 0,00      | 0,00      |
|     | – do 12 miesięcy                                                                             |           | 0,00      | 1  | Ujemna wartość firmy                                   |           |           |
|     | – powyżej 12 miesięcy                                                                        |           |           | 2  | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 0,00      | 0,00      |
| b)  | inne                                                                                         | 23,50     | 0,00      |    | – długoterminowe                                       |           |           |
| 2   | Należności od pozostałych jednostek                                                          | 987,71    | 978,49    |    | – krótkoterminowe                                      |           | 0,00      |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 987,71    | 978,49    |    |                                                        |           |           |
|     | – do 12 miesięcy                                                                             | 987,71    | 978,49    |    |                                                        |           |           |
|     | – powyżej 12 miesięcy                                                                        |           |           |    |                                                        |           |           |
| b)  | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0,00      |           |    |                                                        |           |           |
| c)  | inne                                                                                         |           |           |    |                                                        |           |           |
| d)  | dochodzone na drodze sądowej                                                                 |           | 0,00      |    |                                                        |           |           |
| III | Inwestycje krótkoterminowe                                                                   | 10.503,49 | 21.140,48 |    |                                                        |           |           |
| 1   | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 10.503,49 | 21.140,48 |    |                                                        |           |           |
| a)  | w jednostkach powiązanych                                                                    | 0,00      | 0,00      |    |                                                        |           |           |
|     | – udziały lub akcje                                                                          |           |           |    |                                                        |           |           |
|     | – inne papiery wartościowe                                                                   |           |           |    |                                                        |           |           |
|     | – udzielone pożyczki                                                                         |           |           |    |                                                        |           |           |
|     | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                      |           |           |    |                                                        |           |           |
| b)  | w pozostałych jednostkach                                                                    | 0,00      | 0,00      |    |                                                        |           |           |
|     | – udziały lub akcje                                                                          |           |           |    |                                                        |           |           |
|     | – inne papiery wartościowe                                                                   |           |           |    |                                                        |           |           |
|     | – udzielone pożyczki                                                                         |           |           |    |                                                        |           |           |
|     | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                      |           |           |    |                                                        |           |           |
| c)  | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | 10.503,49 | 21.140,48 |    |                                                        |           |           |
|     | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                   | 10.503,49 | 21.140,48 |    |                                                        |           |           |
|     | – inne środki pieniężne                                                                      |           |           |    |                                                        |           |           |
|     | – inne aktywa pieniężne                                                                      |           |           |    |                                                        |           |           |
| 2   | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |           |           |    |                                                        |           |           |
| IV  | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                   |           |           |    |                                                        |           |           |
|     | AKTYWA razem (suma poz. A i B)                                                               | 91.597,09 | 93.887,06 |    | PASYWA razem (suma poz. A i B)                         | 91.597,09 | 93.887,06 |

Sporządzono dnia **23.03.2018**  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Gabriela Mikołajek*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**DYREKTOR DOMU KULTURY**  
**im. W. Gombrowicza**  
**w Gnieźnie**  
**Justyna Chamera**

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)