

ZARZĄDZENIE Nr *191/19*
PREZYDENTA MIASTA ŻYRARDOWA
z dnia *14 maja 2019r.*

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2018
Centrum Kultury w Żyrardowie

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz na podstawie § 4 pkt. 2 Statutu Centrum Kultury w Żyrardowie, zarządza się co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2018 wraz z załącznikami, tj. bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową Centrum Kultury w Żyrardowie.

§ 2.

Bilans po stronie aktywów zamknął się kwotą 631.608,81 zł i po stronie pasywów kwotą 631.608,81 zł.

§ 3.

Rachunek zysków i strat wykazuje na dzień 31.12.2018 roku zysk (wielkość dodatnia) w wysokości 2.299,47 zł.

§ 4.

Wykazany zysk powiększy fundusz jednostki instytucji kultury.

§ 5.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Żyrardowa

Lucjan Krzysztof Chrzanowski

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

AKTYWA			Stan na	
			31.12.2017	31.12.2018
0			1	2
A.	Majątek trwały (w.02+08+16+21)	01	633 905,54	502 245,40
I.	Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 07)	02	0,00	0,00
1.	Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	03	0,00	0,00
2.	Koszty prac rozwojowych	04	0,00	0,00
3.	Wartość firmy	05	0,00	0,00
4.	Inne wartości niematerialne i prawne	06	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	07	0,00	0,00
II.	Rzeczowy majątek trwały (w.09 do 15)	08	633 905,54	502 245,40
1.	Grunty własne	09	258 698,21	233 863,21
2.	Budynki i budowle	10	68 179,27	65 129,97
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11	206 524,27	174 185,08
4.	Środki transportu	12	11 133,33	0,00
5.	Pozostałe środki trwałe	13	89 370,46	29 067,14
6.	Inwestycje rozpoczęte	14	0,00	0,00
7.	Zaliczki na poczet inwestycji	15	0,00	0,00
III.	Finansowy majątek trwały (w.17 do 20)	16	0,00	0,00
1.	Udziały i akcje	17	0,00	0,00
2.	Papiery wartościowe	18	0,00	0,00
3.	Udzielone pożyczki długoterminowe	19	0,00	0,00
4.	Inne składniki finansowego majątku trwałego	20	0,00	0,00
IV.	Należności długoterminowe	21	0,00	0,00
B.	Majątek obrotowy (w.23+29+35+38)	22	157 808,69	127 992,67
I.	Zapasy (w.24 do 28)	23	0,00	0,00
1.	Materiały	24	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	25	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	26	0,00	0,00
4.	Towary	27	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	28	0,00	0,00
II.	Należności i roszczenia (w.30 do 34)	29	78 722,83	90 479,54
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	30	33 720,99	29 469,24
2.	Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	31	13 431,69	16 263,07
3.	Należności wewnątrzskładowe	32	0,00	0,00
4.	Pozostałe należności	33	31 570,15	17 419,98
5.	należności dochodzone na drodze sądowej	34	0,00	27 327,25
III.	Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu (w.39 do 41)	35	0,00	0,00
1.	Udziały lub akcje własne do zbycia	36	0,00	0,00
2.	Inne papiery wartościowe	37	0,00	0,00
IV.	Środki pieniężne (w.39 do 41)	38	79 085,86	37 513,13
1.	Środki pieniężne w kasie	39	28 106,99	13 805,07
2.	Środki pieniężne w banku	40	50 978,87	23 708,06
3.	Inne środki pieniężne (weksle, czeki obce itp.)	41	0,00	0,00
C.	Rozliczenia międzyokresowe (w.43+44)	42	0,00	1 370,74
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	43	0,00	1 370,74
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	44	0,00	0,00
Suma aktywów (A+B+C) (w.01+22+42)			791 714,23	631 608,81

Żyrardów 20.02.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Kultury w Żyrardowie

Marcin Mońko

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor Centrum Kultury
w Żyrardowie

Podpis kierownika jednostki

Robert Siniarski

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

PASYWA		31.12.2017	31.12.2018
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w.47+48+49+55+56+57+60)	46	28 909,25	31 208,72
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	47	42 495,54	42 495,54
II. Należne, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	48	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) zapasowy (w.50 do 54)	49	0,00	0,00
1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	50	0,00	0,00
2. Tworzony ustawowo	51	0,00	0,00
3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	52	0,00	0,00
4. Z dopłat wspólników	53	0,00	0,00
5. Inny	54	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny	55	0,00	0,00
V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	56	0,00	0,00
VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych (+,-) (w.58 lub 59)	57	0,00	-13 586,29
1. Zysk (wielkość dodatnia)	58	0,00	0,00
2. Strata (wielkość ujemna)	59	0,00	-13 586,29
VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego (+,-) (w.61 do 63)	60	-13 586,29	2 299,47
1. Zysk (wielkość dodatnia)	61	0,00	2 299,47
2. Strata (wielkość ujemna)	62	-13 586,29	0,00
3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	63	0,00	0,00
B. Rezerwy (w.65+66)	64	0,00	0,00
1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	65	0,00	0,00
2. Pozostałe rezerwy	66	0,00	0,00
C. Zobowiązania długoterminowe (w.68 do 70)	67	0,00	0,00
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	68	0,00	0,00
2. Długoterminowe kredyty bankowe	69	0,00	0,00
3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	70	0,00	0,00
D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne (w.72+82)	71	222 503,79	183 987,58
I. Zobowiązania krótkoterminowe (w.73 do 81)	72	195 564,74	171 549,69
1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	73	0,00	0,00
2. Kredyty bankowe	74	0,00	0,00
3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	75	0,00	0,00
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76	112 288,12	99 097,51
5. Zobowiązania wekslowe	77	0,00	0,00
6. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	78	81 929,83	72 303,11
7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79	114,79	0,00
8. Zobowiązania wewnątrzskładowe	80	0,00	0,00
9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	81	1 232,00	149,07
II. Fundusze specjalne	82	26 939,05	12 437,89
E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów (w.84+85)	83	540 301,19	416 412,51
1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00	0,00
2. Przychody przyszłych okresów	84	540 301,19	416 412,51
Suma aktywów (A+B+C+D+E) (w.46+64+67+71+83)	85	791 714,23	631 608,81

Żyrardów 20.02.2018

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Kultury w Żyrardowie

Marcin Mońko

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Robert Siniarski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

	2017	2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 559 431,18	1 253 208,36
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 559 431,18	1 253 208,36
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 347 227,03	4 671 989,29
I. Amortyzacja	151 812,36	190 035,25
II. Zużycie materiałów i energii	357 320,01	348 897,80
III. Usługi obce	1 452 829,24	1 531 194,70
IV. Podatki i opłaty	565 392,46	618 391,12
V. Wynagrodzenia	1 752 445,09	1 874 458,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	50 652,89	99 431,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 774,98	9 579,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-2 787 795,85	-3 418 780,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 845 404,81	3 507 308,72
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	2 595 000,00	3 010 000,00
IV. Inne przychody operacyjne	250 404,81	497 308,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	72 325,60	48 933,61
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	72 325,60	48 933,61
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-14 716,64	39 594,18
G. Przychody finansowe	1 215,44	1 566,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 215,44	1 566,73
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	85,09	70,44
I. Odsetki	85,09	70,44
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-13 586,29	41 090,47
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J. I. - J. II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I + J)	-13 586,29	41 090,47
L. Podatek dochodowy	0,00	38 791,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-13 586,29	2 299,47

Żyrardów 20.02.2018

CEL WYKONAWCZY
Centrum Kultury w Żyrardowie

Marcin Mońko

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dyrektor Centrum Kultury
w Żyrardowie

Podpis kierownika jednostki

Robert Giniarski

Centrum Kultury w Żyrardowie
Pl. Jana Pawła II 3
96-300 Żyrardów

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy kończący się w dniu 31 grudnia 2018.**

Centrum Kultury w Żyrardowie, dla którego organem założycielskim jest Rada Miasta Żyrardowa, działa w oparciu o uchwałę XXIII/188/08 z dnia 29 maja 2008 roku.

Do wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego przyjęto zasadę ostrożności.

Użyto następujące metody wyceny majątku:

- majątek trwały do wysokości 3.500,00 złotych odpisuje się jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji, natomiast pozostałe środki trwałe wg planu amortyzacji, w którym przyjęto zasady wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidywane lata jego używania proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach – metodą liniową,
- zakupy dotyczące materiałów i usług do kwoty 500 zł. księgowane są w ciężar kosztów już w momencie zakupu.

Majątek trwały:	502 245,40
• grunty-	233 863,21
• budynki i budowle-	65.129,97
• urządzenia techniczne, maszyny –	174 185,08
• inne środki trwałe–	29 067,14

Stan kapitału podstawowego na początek roku obrotowego wynosił – 42 495,54

Stan kapitału własnego na koniec okresu obrachunkowego – 42 495,54

Jednostka odnotowała zysk w wysokości -2 299,47.

Należności i roszczenia: 90 479,54

- Należności z tytułu dostaw i usług - 29 469,24

Kontrahent	Kwota
GnP Sp. z o.o., sp.k.	15 444,00
Unigast Sp. z o.o.	7 580,13
Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej "Żyrardów" Spółka z o.o.	3 453,67
„Czajka” Małgorzata Popiel	1 500,00
Pozostałe	1 491,44
	29 469,24

- Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych 16 263,07
 - Podatek VAT 16 263,07
- Należności pozostałe – 17 419,98

Nazwa	Saldo
Pożyczki z ZFSS	13 450,98
Pozostałe rozrach z kontrahentami	3 969,00
	Razem: 17 419,98

- Należności dochodzone na drodze sądowej – 27 327,25

Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne – 183 987,58.

- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 99 097,51 w tym:

Kontrahent	Kwota
Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej "Żyrardów" Spółka z o.o.	18 639,32
LEKING MEDIA	13 530,00
Orange Polska S.A.- Raty za telefony	9 424,26
MMA Danuta Pich	9 359,04
ŻYRAFA GROUP s.c. Magdalena Pawlak, Marzena Zakrzewska	9 239,99
United International Pictures Sp. z o.o.	5 898,31
PGE Obrót S.A	5 863,52
Twoje Koncerty Kazimierz Olszewski	5 090,00
The Walt Disney Company Sp. z o.o.	4 036,26
Agencja Artystyczna MUZA Barbara Kucharska	3 650,00
Warner Bros. Entertainment Polska Sp. z o.o.	3 409,94
Pozostałe	10 956,87
	99 097,51

- Zobowiązania z tytułu podatków – 72 303,11
 - ✓ Podatek PIT- 14 604,00
 - ✓ Podatek CIT- 3 375,00

- ✓ ZUS – 54 324,11
- Pozostałe zobowiązania krótkoterm.- 149,07
- Fundusze specjalne- ZFŚS- 12 437,89

- **Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów - 416 412,51**
 - ✓ -przychody przyszłych okresów w równowartości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych pokrytych z dotacji – 416 412,51

Przychody ogółem w roku 2018 wyniosły – 4 263 208,36 zł

Koszty ogółem w roku 2018 wyniosły – 4 260 908,89 zł

Rozliczenie przychodów i kosztów roku 2018 z niżej wymienionych działalności.

	Działalność statutowa	Działalność gospodarcza
Przychody	3 010 000,00	1 253 208,36
Koszty	3 010 000,00	1 250 908,89
Wynik		
-(strata)	0,00	0,00
zysk	0,00	2 299,47

W roku 2018 jednostka osiągnęła zysk w wysokości 2 299,47

Przeciętne zatrudnienie w Centrum Kultury w Żyrardowie w roku 2018 wyniosło 37,42 etaty.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Kultury w Żyrardowie

Marcin Mońka

Przygotował

Dyrektor Centrum Kultury
w Żyrardowie

Robert Siniarski

Zatwierdził