

**UCHWAŁA NR XXXVII/211/13
RADY MIEJSKIEJ W PODDĘBICACH**

z dnia 29 kwietnia 2013 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Poddębickiego Domu
Kultury i Sportu w Poddębicach**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, Nr 167 poz. 1759, z 2005 r. Nr 172 poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz.113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567 oraz z 2013 r. poz. 153) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330) uchwala się, co następuje:

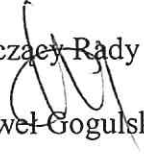
§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej Poddębickiego Domu Kultury i Sportu w Poddębicach za 2012 rok, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Poddębicach oraz Poddębickiego Domu Kultury i Sportu w Poddębicach.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Poddębic.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej


Paweł Gogulski

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- I.** Poddębicki Dom Kultury i Sportu, 99 – 200 Poddębice,
ul. Mickiewicza 9/11
- instytucja prowadzi działalność kulturalną zgodnie ze statutem;
 - wpisana została do księgi rejestrowej instytucji kultury prowadzonej przez Gminę Poddębice pod numerem I.
- II.** Instytucja została utworzona na czas nieograniczony.
- III.** Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 1.I. - 31.XII.2012 r.
- IV.** Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.
- V.** Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniach kontynuacji działalności kulturalnej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące zagrożenie kontynuowania przez instytucję działalności.
- VI.** Nie dotyczy.
- VII.** Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.XII.2012 r. są zgodne z ustawą z dn. 29.IX.1994 r. o rachunkowości zwane dalej ustawą, która określa m.in. zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce na terytorium Rzeczypospolitej:
1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy w ramach roku obrotowego okresami sprawozdawczymi jest miesiąc do sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnienia z dziennikiem oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych
 2. Jednostka stosuje wykaz kont z księgi głównej
Zasady funkcjonowania kont przyjmuje się według wzorcowego planu kont wydanego przez Finans Serwis sp. z o.o. (wydany w 2001r.) stosując je odpowiednio do poszczególnych kont a także gdy zostały one podzielone lub połączone w zakładowym wykazie kont księgi głównej.
 3. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu.
 4. Wycena aktywów i pasywów
 - a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wg wartości początkowej wg cen nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także o odpis z tytułu trwałej utraty wartości
 - b) środki trwałe w budowie wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpis z tytułu utraty trwałej wartości

- c) zapasy materiałów wg cen zakupu z przyjętą zasadą ustalenia wartości rozchodu metodą "pierwsze przyszło pierwsze poszło"
 - d) należności i zobowiązania w koncie wymagającej zapłaty
 - e) rezerwy uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości
 - f) fundusz instytucji oraz środki pieniężne w wartości nominalnej
 - g) wyrażone w walutach obcych;
- operacje gospodarcze na dzień ich przeprowadzenia
 - składnia aktywów i pasywów po kursie kupna lub sprzedaży stosowany w tym dniu przez bank z którego usług korzysta instytucja
5. Do strat i zysków nadzwyczajnych instytucja zalicza zadania, które powstają w wyniku działania sił natury na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia poza działalnością operacyjną i nie są związane z ogólnym ryzykiem prowadzenia działalności podstawowej.
6. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok lecz o wartości nie przekraczającej 500 zł. odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie towarów i materiałów.
Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzi poza księgowo komórka administracyjno - gospodarcza w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsca ich używania i osób za nie odpowiedzialnych.
Przedmiot o wartości jednostkowej ponad kwotę 500 zł. do 3.500 zł. wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej w miesiącu oddania ich do używania.
7. Środki trwałe oprócz wymienionych w punkcie 6, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych począwszy od 1 m – ca następującego po m – cu , w którym ten środek wprowadzono do ewidencji.
8. Wartości prawa wieczystego użytkowania gruntów podlegają amortyzacji metodą liniową przez okres 20 lat (instytucja nie posiada prawa wieczystego użytkowania gruntów).
9. Wartości materialne i prawne o wartości do 3.500 zł. odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty w miesiącu oddania ich do używania natomiast o wartości wyższej są amortyzowane wg zasad podatkowych począwszy od miesiąca wprowadzenia ich do używania.
10. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej ze szczególnością określona w załączniku nr 1 do ustawy.
11. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych stosuje się dowód zastępczy w postaci

dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi wystawionego przez uprawnioną osobę sprawdzonego i podpisanego przez kierownika właściwego działu oraz akceptowanego przez dyrektora instytucji.

12. Księgi rachunkowe prowadzi się ręcznie i zawierają:

- wykaz kont księgi głównej
- wykaz ksiąg pomocniczych
- zestawienie obrotów i sald

Zakwalifikowanie dowodów księgowych do ujęcia w księgach poprzez ich sprawdzenie pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym jest odpowiednio równoznaczne ze sprawdzeniem pod względem:

- celowości, legalności, gospodarności, ekonomiczności działania (dokonują pracownicy komórek organizacyjnych, których zdarzenie gospodarcze dotyczy),
- zgodności z przepisami prawa, wzorcami postępowania,
- zgodności dokonanych przeliczeń rachunkowych.

13. Zbiór danych tworzących księgi rachunkowe objęty jest zarówno zewnętrzną ochroną jak i wewnętrzną (kraty, zamki) i co miesięczne uzgodnienia.

14. Rezerwy na zobowiązania tworzy się zgodnie z art. 35 dotyczący Ustawy

- instytucja nie tworzy rezerw na zobowiązania przyszłych świadczeń dla pracowników z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Roczna ich wartość jest mało istotna w ogólnych kwotach, a ponadto są one ujmowane w corocznie sporządzanych planach finansowych, które stanowią dla Organizatora podstawę do przydzielenia dotacji na działalność.

15. Instytucja nie tworzy rezerw na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony na cele statutowe jest wolny od podatku.

16. Inwentaryzacje środków (trwałe co 4 lata) (materiały i towary co 2 lata) przeprowadza się na podstawie instrukcji.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31 grudnia 2012 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2012	31.12.2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	378 018,73	464 067,43
B	Koszty działalności operacyjnej	15 233,17	7 025,64
I	Amortyzacja	18 931,67	47 529,34
II	Zużycie materiałów i energii	15 090,06	37 282,49
III	Usługi obce		
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy	241 892,42	268 704,35
V	Wynagrodzenia	52 840,27	53 285,28
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	34 031,14	50 240,33
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-378 018,73	-464 067,43
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	362 894,12	451 032,74
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	352 778,00	451 032,74
II	Dotacje	10 116,12	
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	-15 124,61	-13 034,69
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	16 510,68	15 174,43
G	Przychody finansowe		
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	16 510,68	15 174,43
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	1 386,07	2 139,74
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)		
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne	1 386,07	2 139,74
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)		
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 386,07	2 139,74
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)		

Sporządzono dnia ... Główny Księgowy

Joanna Nowak

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

DYREKTOR
Poddebickiego Domu Kultury i Sportu
Magdalena Binder

(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)

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Poddebicach

Paweł Gogulski

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2012 r.

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2012	31.12.2011			31.12.2012	31.12.2011
A	Aktywa trwałe	91 315,55	29 908,87	A	Kapitał (fundusz) własny	61 429,34	60 043,27
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	60 043,27	57 903,53
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 wyceny		
	Rzeczowe aktywa trwałe	91 315,55	29 908,87	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	Środki trwałe	91 315,55	29 908,87	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	1 386,07	2 139,74
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	91 315,55	29 908,87	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	112 444,43	42 005,44
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 w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
	Długoterminowe aktywa finansowe			2	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			III	Zobowiązania krótkoterminowe	45 920,80	42 005,44
b)	w pozostałych jednostkach			1	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		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	82 558,22	72 139,74	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I	Zapasy				– do 12 miesięcy		
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	43 835,64	36 585,67	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	26 414,64	19 164,67	3	Fundusze specjalne	45 920,80	42 005,44
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-1 035,36	-35,33	IV	Rozliczenia międzyokresowe	66 523,63	
	– do 12 miesięcy	-1 035,36	-35,33	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	66 523,63	
b)	inne	27 450,00	19 200,00		– długoterminowe	66 523,63	
2	Należności od pozostałych jednostek	17 421,00	17 421,00		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	17 421,00	17 421,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	38 145,00	34 072,21				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 145,00	34 072,21				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	38 145,00	34 072,21				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	38 145,00	34 072,21				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	577,58	1 481,86				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	173 873,77	102 048,61		PASYWA razem (suma poz. A i B)	173 873,77	102 048,71

Sporządzono dnia

Główny Księgowy

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

DYREKTOR
Poddeckiego Domu Kultury i Sportu

mgr Magdalena Binder
(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)

INFORMACJA DODATKOWA
do bilansu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012r., o której mowa w art. 45 ust.2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości

Szczegółowy zakres zmian w składnikach majątku trwałego wg wartości brutto

Lp.	T R E Ś Ć	Grupa rodz.	Wartość śr. trwałych na 1.01.2012	Przyjęcie śr. trwałych w 2012r.	Zmniejszenie		Wartość brutto śr. trwałych na 31.12.2012r.	U W A G I
					likwid.	inne		
1	Budynki	I						
2	Budowle	II						
3	Kotły i maszyny energetyczne	III						
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	IV	16.743,00	9.024,25			25.767,25	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne	V	34.100,00	-			34.100,00	
6	Urządzenia techniczne	VI	4.420,00	27.618,49			32.038,49	
7	Środki transportowe	VII						
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	25.538,08	48.432,01			73.970,09	
	OGÓŁEM		80.801,08	85.074,75			165.875,83	

Główny Księgowy PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Poddebicach

Joanna Nowak Paweł Gogulski

DYREKTOR
Poddebińskiego Domu Kultury i Sportu

mgr Magdalena Binder

INFORMACJA DODATKOWA

do bilansu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012r., o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości

Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach majątku trwałego

Lp.	TREŚĆ	Grupa rodz.	Wartość umorzenia na 1.01.2012r.	Umorzenie naliczone w 2012r.	Umorzenie z likwidacji środków trwałych	Wartość umorzenia środków trwałych na 31.12.2012r.	UWAGI
1	Budynki	I					
2	Budowle	II					
3	Kotły i maszyny energetyczne	III					
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	IV	16.743,00	1.729,42		18.472,42	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne	V	13.224,51	5.058,00		18.282,51	
6	Urządzenia techniczne	VI	4.309,50	4.735,58		9.045,08	
7	Środki transportowe	VII					
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	25.050,03	3.710,17		28.760,20	
	OGÓŁEM		59.327,04	15.233,17		74.560,21	

Główny Księgowy PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Poddebicach
Joanna Nowak
mgr Magdalena Rinder

Poddebiński Dom Kultury i Sportu
mgr Magdalena Rinder

INFORMACJA DODATKOWA
do bilansu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012r., o której mowa w art. 45 ust.2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości

Szczegółowy zakres zmian w składnikach wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	TREŚĆ	Grupa rodz.	Wartość na 1.01.2012	Przyjęcie wartości niematerialnych i prawnych w 2012r.	Zmniejszenie wartości niematerialnych i prawnych w 2012r.	Wartość brutto śr. trwałych na 31.12.2012r.	UWAGI
1	Wartości niematerialne i prawne	-	7.534,04	3.500,00		11.034,04	
	OGÓŁEM		7.534,04	3.500,00		11.034,04	

Główny Księgowy
Joanna Nowak

DYREKTOR
Poddębickiego Domu Kultury i Sportu
mgr Magdalena Binder

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Poddębicach
Paweł Gogulski

PODLEGŁY DODATKOWY I SPORTU
 ul. Podległa 2, 20-200 Poddębice
 t. / fax 043 611 31, tel. 678-22-12
 REGON 00077 000 NIP 828-10-98-198

INFORMACJA DODATKOWA

do bilansu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012r., o której mowa w art. 45 ust.2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości

Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	TREŚĆ	Grupa rodz.	Wartość umorzenia na 1.01.2012r.	Umorzenie naliczone w 2012r.	Umorzenie z likwidacji wartości niematerialnych i prawnych	Wartość umorzenia na 31.12.2012r.	UWAGI
1	Wartości niematerialne i prawne		7.534,04	3.500,00		11.034,04	
-	OGÓŁEM		7.534,04	3.500,00		11.034,04	

Główny Księgowy

Joanna Nowak

DYREKTOR
 Podległego Działu Kultury i Sportu
 mgr Magdalena Binder

PRZEWODNICZĄCY
 Rady Miejskiej w Poddębicach
 Paweł Gogulski

INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2012

o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy z dnia 29.09.1994 r.
o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami)

1. Stosowane metody wyceny:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne powyżej 3.500 zł amortyzowano wg planu amortyzacji, w którym przyjęto stawki wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisywano jednorazowo w ciężar kosztów w miesiącu przekazania ich do użytkowania.
- W roku 2012 nie dokonano zmian metod księgowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.
- Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na wynik finansowy instytucji.

2. Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych zawiera:

- załącznik nr 1 i 2 – wg wartości brutto składników majątku trwałego
- załącznik nr 3 i 4 – zmiany umorzenia w składnikach majątku trwałego.

3. Poddębicki Dom Kultury i Sportu w Poddębicach:

- nie użytkuje gruntów własnych
- nie posiada zobowiązań wobec gminy.

4. Informacja o wielkości i zmianach funduszków:

Fundusz instytucji:

Stan na dzień 01.01.2012 r. - 60.043,27

Zwiększenia:

- odpisy amortyzacyjne - 15.233,17

Zmniejszenia:

- umorzenie środków trwałych - 15.233,17

- zysk - 1.386,07

Stan funduszu na dzień 31.12.2012 r. - 61.429,34

5. W roku 2012 wystąpił zysk bilansowy - 1.386,07

W roku 2012 nie tworzone rezerw na należności.

6. Zobowiązania na dzień 31.12.2012 r. są zobowiązaniami do 1 roku.

7. W roku 2012 wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie -

577,58 zł, na które składają się:

- prenumerata czasopism i poradników

8. Na dzień 31.12.2012 r. wystąpiły przychody przyszłych okresów w wysokości 66.523,63.
9. Poddębicki Dom Kultury i Sportu w Poddębicach nie udzielał gwarancji i poręczeń wekslowych.

Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

10. Nie występują koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów.

W roku 2012 wystąpił zysk bilansowy

- kosztu uzyskania przychodów	- 378.018,73
- dochody przeznaczone na działalność statutową	- 379.404,80
- zysk bilansowy	- 1.386,07

11. Koszty w układzie rodzajowym przedstawiają się następująco:

- zużycie materiałów i energii	- 18.931,67
- usługi obce	- 15.090,06
- wynagrodzenia	- 241.892,42
- świadczenia na rzecz pracowników	- 52.840,27
- amortyzacja	- 15.233,17
- pozostałe	- 34.031,14

Razem: - 378.018,73

12. Straty i zyski nadzwyczajne w roku 2012 nie wystąpiły.

13. Jednostkę w roku 2012 nie obowiązuje sporządzanie sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

14. W roku 2012 przeciętne zatrudnienie w etatach kształtowało się jak niżej:

- pracownicy działalności podstawowej	- 2,90
- pracownicy obsługi	- 4,00

Razem: 6,90

Dwie osoby przebywały na urloпах wychowawczych.

Główny Księgowy

Joanna Nowak

DYREKTOR
Poddębickiego Domu Kultury i Sportu

mgr Magdalena Binder

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Poddębicach

Paweł Gogulski