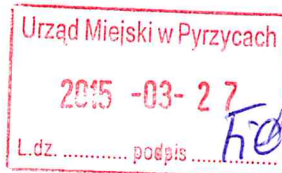


BILANS



sporządzony na dzień: 31 grudnia 2014r

jednostka obliczeniowa: Zł.

| AKTYWA | | Stan na | | PASYWA | | Stan na | |
|------------|---|----------|----------|-------------|---|-------------|-------------|
| | | 2014 | 2013 | | | 2014 | 2013 |
| A | Aktywa trwałe | 1 733,40 | 3 150,08 | A | Kapitał (fundusz) własny | -98 022,45 | -83 187,30 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 394 919,32 | 394 919,32 |
| 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 | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 1 733,40 | 3 150,08 | VI | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| 1 | Środki trwałe | 1 733,40 | 3 150,08 | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -478 106,62 | -496 082,56 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | VIII | Zysk (strata) netto | -14 835,15 | 17 975,94 |
| 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 | 1 733,40 | 3 150,08 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 126 912,13 | 103 258,08 |
| d) | środki transportu | | | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne środki trwałe | | | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2 | Środki trwałe w budowie | | | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | - długoterminowa | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | - krótkoterminowa | | |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Od pozostałych jednostek | | | | - długoterminowe | | |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | - krótkoterminowe | | |
| 1 | Nieruchomości | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | - 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 | 126 912,13 | 103 258,08 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| | - 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 | 126 912,13 | 103 258,08 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 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 | 27 156,28 | 16 920,70 | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 48 363,68 | 40 921,29 |
| I | Zapasy | 2 054,55 | 2 054,55 | | – do 12 miesięcy | 48 363,68 | 40 921,29 |
| 1 | Materiały | 2 054,55 | 2 054,55 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | 813,01 |
| 3 | Produkty gotowe | | | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| 4 | Towary | | | g) | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 35 303,24 | 31 170,49 |
| 5 | Zaliczki na dostawy | | | h) | z tytułu wynagrodzeń | 37 206,38 | 24 682,57 |
| II | Należności krótkoterminowe | 19 129,69 | 6 316,34 | i) | inne | 6 038,83 | 5 670,72 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 101,03 | 3 | Fundusze specjalne | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 101,03 | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | – do 12 miesięcy | | 101,03 | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | | | | – długoterminowe | | |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek | 19 129,69 | 6 215,31 | | – krótkoterminowe | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 7 709,21 | 0,00 | | | | |
| | – do 12 miesięcy | 7 709,21 | | | | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 11 420,48 | 6 215,31 | | | | |
| c) | inne | | | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 3 632,87 | 3 974,34 | | | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 3 632,87 | 3 974,34 | | | | |
| 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 | 3 632,87 | 3 974,34 | | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 3 632,87 | 3 974,34 | | | | |
| | – inne środki pieniężne | | | | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 339,17 | 4 575,47 | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B) | 28 889,68 | 20 070,78 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 28 889,68 | 20 070,78 |

KSIĘGOWA

Małgorzata Podgórka

24.06.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

p.o. DYREKTORA
Pyrzyckiego Domu Kultury

Krzysztof Oszczyk

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2014r - 31.12.2014r



(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|----------|--|--------------|-------------|
| | | 2014 | 2013 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 382 310,24 | 260 001,58 |
| | – 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 | 382 310,24 | 260 001,58 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 1 191 022,36 | 863 750,05 |
| I | Amortyzacja | 6 978,30 | 4 764,97 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 256 818,98 | 179 195,73 |
| III | Usługi obce | 226 883,22 | 129 539,82 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 14 373,01 | 17 255,55 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 576 989,22 | 449 778,00 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 104 177,61 | 79 411,33 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 4 802,02 | 3 804,65 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -808 712,12 | -603 748,47 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 794 938,62 | 624 316,73 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | 788 209,78 | 619 122,54 |
| III | Inne przychody operacyjne | 6 728,84 | 5 194,19 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 818,14 | 1 775,27 |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | 818,14 | 1 775,27 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | -14 591,64 | 18 792,99 |
| G | Przychody finansowe | 537,03 | 12,01 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| II | Odsetki, w tym: | | 12,01 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V | Inne | 537,03 | |
| H | Koszty finansowe | 780,54 | 829,06 |
| I | Odsetki, w tym: | 736,77 | 829,06 |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV | Inne | 43,77 | |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H) | -14 835,15 | 17 975,94 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I | Zyski nadzwyczajne | | |
| II | Straty nadzwyczajne | | |
| K | Zysk (strata) brutto (I +/- J) | -14 835,15 | 17 975,94 |
| L | Podatek dochodowy | | |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| N | Zysk (strata) netto (K – L – M) | -14 835,15 | 17 975,94 |

KSIEGOWA

24.03.2015

Helena Posyńiak

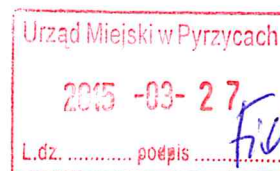
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

p.o. DYREKTORA
Pyrzyckiego Domu Kultury

Krzysztof Oszyński

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Jednostka sporządzająca sprawozdanie:

Pyrzycki Dom Kultury, 74-200 Pyrzyce, ul. Plac Wolności 3 - instytucja kultury utworzona na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Pyrzycach, działająca na podstawie m.in. Ustawy z dnia 25-10-1991r *o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej* (Dz.U.z 2001 nr 13 poz 123 z późn.zm)

Jednostka posiada osobowość prawną, wpisana jest do rejestru kultury prowadzonym przez organizatora.

2. Podstawowy przedmiot działalności:

upowszechnianie kultury wśród mieszkańców Gminy Pyrzyce, a w szczególności prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców Miasta i Gminy Pyrzyce oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w kraju i za granicą.

Uchwałą Nr XLIX/472/13 Rady Miejskiej w Pyrzycach z dnia 21 listopada 2013r wprowadzono zmianę w statucie, że do wykonywania zadań statutowych Pyrzycki Dom Kultury korzysta z 17 świetlic wiejskich, które to przekazane zostały umowami użyczenia od dnia 01.02.2014r.

3. Rokiem obrotowym dla jednostki jest rok kalendarzowy.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01-01-2014r do 31-12-2014r
Przy sporządzeniu rachunku zysków i strat jednostka przyjęła wariant porównawczy.
Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

4. Zasady rachunkowości:

Przed sporządzeniem sprawozdania dokonano uzgodnień kont ewidencji analitycznej i syntetycznej.

Stosowane metody wyceny:

środki trwałe o wartości przekraczającej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową,
środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł. amortyzuje się jednorazowo.

Należności i zobowiązania krajowe wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty.

Aktywa pieniężne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej, a jeżeli ich wartość wyrażona jest w walutach obcych to ich wartość przelicza się po średnim kursie ustalonym przez NBP dla danej waluty na dzień 31.12. danego roku.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat – nie wystąpiły.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy – nie wystąpiły.

7. Informacje o stanie rezerw – nie utworzono rezerw na koniec 2014 roku.

8. Odpisy aktualizacyjne - nie wystąpiły

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

II.1.Poz. A przychody netto ze sprzedaży :

2013r - 260.001,58 zł.

2014r - 382.310,24 zł.

Pozycja dotyczy wpływów z opłat za zajęcia w pracowniach zainteresowań, z występów zespołów działających przy Pyrzyckim Domu Kultury, z wynajmu i użyczenia pomieszczeń (w tym świetlic wiejskich) oraz refakturowania kosztów, wpływy z dzierżawy powierzchni dachowej oraz wpływy ze sprzedaży biletów wstępu do kina i na koncerty.

Pozyskiwane przychody przeznaczone są na cele statutowe.

II.2.Poz. B koszty działalności operacyjnej

2013r - 863.750,05 zł.

2014r - 1.191.022,36 zł.

Wzrost kosztów nastąpił m.in. przez przyjęcie w użytkowanie świetlic wiejskich, organizację PSzF, konserwację urządzeń sali kinowej.

II.2.1 Poz. B. V Wynagrodzenia

2013r - 449.778,00 zł.

2014r - 576.989,22 zł.

Zatrudnienie w latach 2013 i 2014

| data | 2013 | | | 2014 | | |
|------------------------------|--------------------|-------------|-----------|--------------------|-------------|-----------|
| | liczba pracowników | zatrudnieni | zwolnieni | liczba pracowników | zatrudnieni | zwolnieni |
| Stan na początek roku | 15 | | | 14 | | |
| styczeń | | | | | 4 | 2 |
| luty | | | | | | |
| marzec | | | 1 | | | 1 |
| kwiecień | | | | | | |
| maj | | | 1 | | 1 | |
| czerwiec | | | | | | |
| lipiec | | | | | | |
| sierpień | | | | | | 1 |

| | | | | | | |
|---------------------------------|-----------|----------|----------|-----------|----------|----------|
| wrzesień | | | | | 1 | |
| październik | | | | | | 1 |
| listopad | | 1 | | | | |
| grudzień | | | | | | 1 |
| Ogółemzatrudnionych/zwolnionych | | | | | | |
| Stan na koniec roku | 14 | 1 | 2 | 14 | 6 | 6 |

II.3. Poz. D II Otrzymana dotacja na działalność jednostki

2013r 619.122,54 zł.

2014r 788.209,78 zł. w tym: dotacja na świetlice wiejskie 141.480,00 zł.

Ponadto w 2014r zwiększono jednostce dotację podmiotową o kwotę 63.929,78 z przeznaczeniem:

39.374,52 zł. na organizację Pyrzyckich Spotkań z Folklorem

22.555,26 zł. na konserwację urządzeń w sali widowiskowo kinowej

2.000,00 zł. na świetlicę wiejską w Letninie

II.4. Poz. D.III Inne przychody operacyjne:

2013r 5.194,19 zł.

2014r 6.728,84 zł.

II.5. Poz. H.IV Inne koszty finansowe - 780,54 zł.

Zapłacone odsetki od zobowiązań dotyczących m.in gazu, energii elektrycznej i energii cieplnej.

II.6. Poz. E.III Inne koszty operacyjne - 818,14zł.

II.7.Poz. I-N Wynik finansowy (-) 14.835,15 zł.

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

AKTYWA



III.1. Poz. A 1.733,40

| Wyszczególnienie | Wartość na początek roku | Zwiększenia 2014 | Amortyzacja 2014 | Stan na koniec roku |
|------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1. Urządzenia techniczne i maszyny | 119.182,91 | 5.561,62 | | 124.744,53 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 5.309,20 | | | |
| Umorzenie | | | | |
| 1. urządzenia techniczne i maszyny | 116.032,83 | | 6.978,30 | 123.011,13 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 5.309,20 | | | |
| Wartość netto | 3.150,08 | 5.561,62 | 6.978,30 | 1.733,40 |

III.2 Poz.B AKTYWA OBROTOWE 27.156,28 zł.

w tym:

B II należności krótkoterminowe

19.129,69 zł. stanowi należność tytułu dostaw i usług oraz z tyt. podatków

B III inwestycje krótkoterminowe

3.632,87 zł. są to środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

Struktura środków pieniężnych

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Zmiana +/- |
|----|---|-----------------------|---------------------|------------|
| 1 | Środki pieniężne w kasie | 3.974,34 | 1.605,85 | - 2.368,49 |
| 2 | Środki pieniężne na rachunkach bankowych: | | | |
| | rachunek podstawowy | | 35,98 | + 35,98 |
| | rachunek pomocniczy | | 1.991,04 | + 1.991,04 |
| | Ogółem: | 3.974,34 | 3.632,87 | - 341,47 |

IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu**PASYWA****IV.1 Poz. A Fundusz własny**

Fundusz własny na 31-12-2014r wynosi (-) 98.022,45 zł.

| Wyszczególnienie | Wartość na początek roku | Zwiększenia w ciągu roku | Zmniejszenia w ciągu roku | Wartość na koniec roku |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------|
| Fundusz podstawowy | 394.919,32 | | | 394.919,32 |
| zysk/strata z lat ubiegłych | (-) 496.082,56 | | | (-) 478.106,62 |
| Zysk/strata roku obrotowego | (+) 17.975,94 | | -14.835,15 | (-) 14.835,15 |
| Fundusz własny | (-) 83.187,30 | | -14.835,15 | (-) 98.022,45 |

IV.2 Poz. B Informacja o stanie zobowiązań

Zobowiązania na dzień 31-12-2014r. Wynoszą 126.912,13 zł.
w tym:

*z tytułu dostaw i usług 48.363,68 zł.

są to zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2014r
m.in. za energię ciepłą 18.238,10
za gaz (światlice) 17.182,04 zł.

*z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych 35.303,24 zł.

- zobowiązania z tytułu pobranych zaliczek od wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne za XI, XII (niewymagalne na dzień 31-12-2014r)

*z tytułu wynagrodzeń 37.206,38 zł.

zobowiązanie dotyczy wynagrodzenia osobowego za m-c grudzień płatne do 10-go następnego m-ca oraz umowy o dzieło i zlecenia

*zobowiązania pozostałe 6.038,83 zł.

Stan aktywów i pasywów wg bilansu na dzień 31-12-2014r wynosi 28.889,68 po każdej ze stron.

p.o. DYREKTORA
Pyrzyckiego Domu Kultury

Krzysztof Oszczyk