

**UCHWAŁA NR XIX/157/2012**  
**RADY MIEJSKIEJ W SUPRASŁU**

27 kwietnia 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Rekreacji  
Supraśla za 2011 rok.**

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. 1471, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 153, poz. 1271, 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, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Dz.U. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241; Dz.U. z 2010 r., Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, Dz.U. z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281) art. 9 i art. 10 ustawy z 25 października 1991 r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2002 r. Nr 41, poz. 364, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, Nr 96, poz. 874, Nr 213, poz. 2081, z 2004 r. Nr 11, poz. 96, Nr 261, poz. 2598, z 2005 r. Nr 131, poz. 1091, Nr 132, poz. 111, z 2006 r. Nr 227, poz. 1658, z 2009 r. Nr 62, poz. 504, Dz.U. Nr 207, poz. 1230) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r., Nr 165, poz. 1316; Dz.U. z 2010 r., Nr 47, poz. 278, z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378 ) - uchwała się, co następuje:

§ .1 Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Rekreacji w Supraślu za 2011 rok.

§ .2 Sprawozdanie obejmuje następujące załączniki do niniejszej uchwały:

- )1 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 rok,
- )2 Bilans na dzień 31.12.2011 rok,
- )3 Rachunek zysków i strat za 2011 r.,
- )4 Dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ .3 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
mgr Wojciech Fiłonowicz

## Załącznik Nr 1

do uchwały Nr XIX/157/2012  
Rady Miejskiej w Supraślu  
z dnia 27.04.2012 r.

### WPROWADZENIE do sprawozdania finansowego za 2011 rok

1. Centrum Kultury i Rekreacji z siedzibą w Supraślu przy ul. Piłsudskiego 11 zostało utworzone uchwałą Nr XXIII/228/04 Rady Miejskiej w Supraślu z dnia 27 listopada 2004 r. (opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego z 04.12.2004 r. Nr 185 poz.2448).

Zgodnie z § 1 ust. 1 cytowanej uchwały – Centrum Kultury i Rekreacji swoją działalność rozpoczęło 01.01.2005 r.

2. Przedmiotem działalności instytucji kultury - zgodnie ze statutem jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspakajającej potrzeby kulturalne mieszkańców, upowszechnienie wiedzy i nauki, organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę.

3. Organ prowadzącym rejestr jest: Rada Miejska w Supraślu (wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 1).

4. Instytucja kultury powołana jest na czas nieograniczony.

5. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2011 – 31.12.2011 r.

6. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.

8. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2011 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w zakresie jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w Zarządzeniu Nr 7/2005 Dyrektora z dnia 21 grudnia 2005 roku w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości tj.

a) wycena aktywów i pasywów – zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na 31 grudnia danego roku:

- ✓ wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększając koszty jego ulepszenia tj. przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, która powoduje, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia podwyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.
- ✓ wartość początkową środków trwałych – z wyjątkiem dzieł sztuki i eksponatów muzealnych, które nie podlegają amortyzacji- zmniejszając do wartości księgowej dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), uwzględniając postęp techniczno – ekonomiczny i zużycie fizyczne oraz prawne i inne ograniczenia, wpływające na okres ich gospodarczo uzasadnionego używania. Przeznaczone do likwidacji lub wycofane z użycia środki trwałe wycenia się wg wartości księgowej albo w cenie sprzedaży, zależnie od tego, która z nich jest niższa . Wynikające stąd różnice zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych . Wartość

początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą ulegać aktualizacji wyceny, w wyniku której ustalona wartość księgowa środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej jego wartości. Powstałą na skutek aktualizacji wyceny różnicę wartości środków trwałych odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny i nie może być przeznaczona do podziału.

- ✓ podstawę dokonania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) stanowi aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty odpisów poszczególnych środków trwałych. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową) lub w odniesieniu do urządzeń w ratach malejących w kolejnych latach ( metoda degresywną). Dla środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej ustala się odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) w sposób uproszczony, przez dokonywanie odpisów dla grup środków zbliżonych rodzajem i przeznaczeniem lub jednorazowo odpisując wartość tego rodzaju środków trwałych. Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych ) dokonuje się zgodnie z planem amortyzacji, poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu , w którym przyjęto do używania środek trwały, do końca tego miesiąca , w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową, lub w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór. W razie przeznaczenia do likwidacji , wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę gospodarczej przydatności środka trwałego , dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpowiednich, nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych), doprowadzając wartość księgową środka trwałego do jego ceny sprzedaży.
- ✓ do wyceny wartości niematerialnych i prawnych oraz sposobów dokonywania od nich odpisów amortyzacyjnych ( umorzeniowych) stosuje się metody odpowiednio jak wyżej.
- ✓ składniki rzeczowego majątku obrotowego mogą być w ciągu roku obrotowego ujmowane w cenach przyjętych do ewidencji, skorygowanych o różnice między tymi cenami, a rzeczywistymi cenami ich nabycia, zakupu lub kosztami ich wytworzenia. Nie później niż na dzień bilansowy wartość wykazywanych w cenach ewidencyjnych składników rzeczowego majątku obrotowego doprowadza się do poziomu cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży na dzień bilansowy. Wartość rzeczowych składników majątku obrotowego, które utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność, ustala się nie później niż na dzień bilansowy w cenach sprzedaży możliwych do uzyskania.
- ✓ ujawnione środki trwałe w trakcie inwentaryzacji ujmuje się w ewidencji na wartość wg ceny godziwej.
- ✓ środki trwałe niskowartościowe ujmuje się w cenie zakupu z pełnym umorzeniem w dniu wprowadzenia do obiegu wg cen zakupu.
- ✓ ewidencje i rozliczanie kosztów ujmuje się jedynie w układzie rodzajowym z wykorzystaniem konta 490.
- ✓ kapitały(fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych według zasad zgodnych z postanowieniami statutu i wewnętrznymi zarządzeniami.

b) rachunek zysków i strat sporządza się w wariantach porównawczych,

c) dodatkowe informacje i objaśnienia

d) strata za 2011 rok zostanie pokryta z funduszu jednostki.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis Dyrektora

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mer Barbara Nikotajuk

**DYREKTOR**  
Barbara Bojarvn-Kozhenik

## Załącznik Nr 2

do uchwały Nr XIX/157/2012  
Rady Miejskiej w Supraślu  
z dnia 27.04.2012 r.

CENTRUM KULTURY I REKREACJI  
w Supraślu  
16-030 Supraśl, ul. Cieliczańska 1  
NIP 066-176-74-76, REGON 052258242

jednostka sprawozdawcza

## BILANS na dzień 31 grudzień 2011

AKTYWA	Stan na		PASYWA	Stan na	
	początek roku	koniec roku		początek roku	koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>292 308,56</b>	<b>344 197,75</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>363 600,10</b>	<b>391 223,90</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>17 638,76</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>120 502,78</b>	<b>428 577,23</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	17 638,76	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>292 308,56</b>	<b>326 558,99</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	141 750,56	105 427,36	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty( w tym prawo wieczystego użytkowania)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>243 097,32</b>	<b>-37 353,33</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	105 400,89	48 670,81	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>73 572,11</b>	<b>57 721,04</b>
d) środki transportu			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	36 349,67	56 756,55	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	150 558,00	221 131,63	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowe		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	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		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>73 572,11</b>	<b>57 721,04</b>
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	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. wobec pozostałych jednostek	62 490,36	46 279,12
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	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	59 776,70	24 910,12
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>144 863,65</b>	<b>104 747,19</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	19 739,72
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- do 12 miesięcy	0,00	19 739,72

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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 213,66	117,00
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>44 416,87</b>	<b>25 685,26</b>	i) inne	1 500,00	1 512,28
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	11 081,75	11 441,92
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	44 416,87	25 685,26	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	36 076,58	11 822,12			
- do 12 miesięcy	36 076,58	11 822,12			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	284,96	2,00			
c) inne	8 055,33	1 952,62			
d) dochodzone na drodze sądowej		11 908,52			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>100 446,78</b>	<b>79 061,93</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	100 446,78	79 061,93			
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	100 446,78	79 061,93			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	100 446,78	79 061,93			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>437 172,21</b>	<b>448 944,94</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>437 172,21</b>	<b>448 944,94</b>

Supraśl, 2012-03-29

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mer Barbara Nikolajuk

podpis Dyrektora

DYREKTOR  
Barbara Bojarvn-Kazberuk

**Załącznik Nr 3**

do uchwały Nr XIX/157/2012  
Rady Miejskiej w Supraślu  
z dnia 27.04.2012 r.

CENTRUM KULTURY I REKREACJI  
w Supraślu  
16-030 Supraśl, ul. Cieliczkańska 1  
NIP 066-176-74-76, REGON 052258242

jednostka sprawozdawcza

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
za rok 2011  
(Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 383 921,01</b>	<b>1 610 841,40</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 330,00	58 818,75
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. Dotacje podmiotowe organizatora	801 429,00	781 126,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody działalności podstawowej	536 162,01	770 896,65
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 241 614,05</b>	<b>1 715 852,75</b>
I. Amortyzacja	120 709,33	104 514,19
II. Zużycie materiałów i energii	142 458,55	209 751,36
III. Usługi obce	243 417,41	272 392,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:	10 497,20	12 713,78
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	625 851,39	982 995,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	87 296,19	112 934,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 383,98	20 551,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>142 306,96</b>	<b>-105 011,35</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>100 174,33</b>	<b>67 114,73</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	100 174,33	67 114,73
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>63,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		63,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>242 481,29</b>	<b>-37 959,62</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 013,03</b>	<b>627,49</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1 013,03	627,49
- od jednostek powiązanych		0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		

V. Inne		0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>397,00</b>	<b>21,20</b>
I. Odsetki, w tym:	397,00	21,20
- dla jednostek powiązanych		0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>243 097,32</b>	<b>-37 353,33</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>243 097,32</b>	<b>-37 353,33</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>243 097,32</b>	<b>-37 353,33</b>

Supraśl, 2012-03-29

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis Dyrektora

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mer Barbara Nikolajuk*

**DYREKTOR**  
*Barbara Bojarvn-Kozhenik*

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**CZEŚĆ I. BILANS.**

**AKTYWA : 448 944,94**

**A. I Wartości niematerialne i prawne :** **17 638,76**

**A. II Rzeczowe aktywa trwałe:** **326 558,99**

*1. Środki trwałe – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych 105 427,36*

*2. Środki trwałe w budowie – remonty i modernizacje budynków świetlic terenowych 221 131,63*

**B. I. 3. Zapasy – produkty gotowe to wartość nabytych materiałów do remontu:** **0,00**

**B. II. 2. Należności krótkoterminowe:** **25 685,26**

*Na należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek składają się:*

*- należności z tytułu dostaw i usług od kontrahentów : 11 822,12*

*- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń: 2,00*

*- inne należności: 1 952,62*

*- należności dochodzone na drodze sądowej: 11 908,52*

**B.III.1.c. Krótkoterminowe aktywa finansowe to środki pieniężne posiadane na rachunku bankowym bieżącym, pomocniczym i socjalnym CKIR:** **79 061,93**

*- rachunek podstawowy- 50 664,31*

*-rachunek pomocniczy- 17 056,77*

*- rachunek ZFŚS – 11 340,85*

**B. IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe :** **0,00**

**PASYWA : 448 944,94**

**I .Kapitał ( fundusz) podstawowy** – wartość posiadanego funduszu podstawowego CKIR, który ulega zmianom w zależności od wyniku finansowego za poprzedni rok, dotacji na inwestycje oraz wartość pozyskanych darów :  
**428 577,23**

**A. VII Zysk (strata ) z lat ubiegłych :** **0,00**



**A.VIII. Zysk (strata) netto :** - 37 353,33

**III Zobowiązania krótkoterminowe :** 57 721,04

**B. III. 2.Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń obejmują :** 46 279,12

- rozliczenia z tytułu dotacji z NCK : 24 910,12
- zobowiązania wobec budżetu(podatek od nieruchomości): 117,00
- zobowiązania wobec dostawców: 19 739,72
- kaucja za wynajem:1 500,00
- inne: 12,28

**B. III. 3. Fundusze specjalne – stan funduszu ZFŚS :** 11 441,92

## **CZĘŚĆ II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**A Przychody netto ze sprzedaży :** 1 610 841,40

*A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów obejmują wartość sprzedaży za bilety wstępu do kina , na inne imprezy, za wykonanie usług: nauka gry na instrumentach, nauka KARATE , nauka tańca, koło plastyczne, zajęcia muzyczno-rytmiczne 58 818,75*

*A.V. Dotacje organizatora 781 126,00*

*A.VI. Pozostałe dotacje i przychody działalności podstawowej 770 896,65*

**B. Koszty działalności operacyjnej :** 1 715 852,75

*B. I Amortyzacja środków trwałych, księgozbioru, wartości niematerialnych i prawnych i środków umarzanych jednorazowo :* 104 514,19

*B. II Zużycie materiałów i energii obejmuje zakup materiałów biurowych, przemysłowych, materiałów od bieżącej działalności CKIR , środków czystości, paliwa, zakup mebli i sprzętów, zakup programów , energii , gazu i wody :* 209 751,36

*B. III Usługi obce obejmują usługi remontowe, konserwatorskie, transportowe, kominiarskie, BHP, opłaty za rozmowy telefoniczne, usługi bankowe, pocztowe, wywóz nieczystości stałych, wynajem kopii filmowych i inne :* 272 392,51

*B. IV. Podatki i opłaty obejmują podatek od nieruchomości :* 12 713,78

*B. V. Wynagrodzenia obejmują wynagrodzenia osobowe, bezosobowe , umowy zlecenia i umowy o dzieło :* 982 995,26

*B. VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia obejmują ubezpieczeni społeczne, Fundusz Pracy i odpis na ZFŚS :* 112 934,24

*B. VII Pozostałe koszty rodzajowe obejmują : podróże służbowe, limity oraz różne opłaty i składki* 20 551,41

**D Pozostałe przychody operacyjne :** 67 114,73

*D.III Inne przychody operacyjne obejmują wpłaty na organizowane imprezy kulturalne, opłaty za wynajem pomieszczeń w budynkach CKIR , zwrot za energie, gaz i podatek od nieruchomości, sprzedaż map i broszur, za reklamę w biuletynie 67 114,73*

**G Przychody finansowe:** 627,49

*G II Odsetki bankowe :* 627,49

**H. Koszty finansowe:**

**21,20**

*H I odsetki od nieterminowych wpłat do budżetu (rozliczenie konta ZUS)*

**21,20**

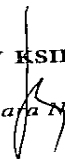
**CZĘŚĆ III. INNE INFORMACJE**

1. Sprawozdanie zawiera korektę księgowania dotyczącą środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych w roku 2010. Przeksięgowaniu uległy koszty zakupu wartości niematerialnych i prawnych (35 277,52) ze środków trwałych, oraz wartość materiałów (3514,76) ujętych jako środki trwałe i wyposażenie w roku 2010. Korygowane wartości zostały ujęte w rozchodach jako inne.
2. W związku ze zmianą prezentacji dotacji na działalność bieżącą z Pozostałych przychodów operacyjnych cz. B do części A rachunku zysku i strat – Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi- dokonano przekształcenia rachunku zysku i strat za rok 2010 w celu doprowadzenia do porównywalności danych z rokiem 2011.

podpis Dyrektora

  
DYREKTOR  
Barbara Bojaryn-Kazhenik

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mer Barbara Nikołajuk