

**UCHWAŁA NR XXXVII/411/13
RADY MIEJSKIEJ W TRZEBNICY**

z dnia 19 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Trzebnickiego Centrum Kultury i Sportu
za 2012 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 1 i ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r., poz.406) oraz w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Trzebnickiego Centrum Kultury i Sportu za rok 2012 r. stanowiące załącznik nr 1, 2 i 3 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z :

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Trzebnicy.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Trzebnicy

Mateusz Stanisław

Bilans			
Trzebnickie Centrum Kultury i Sportu			
	Aktywa	Stan na dzień	
		31.12.2011	31.12.2012
A.	Aktywa trwałe	308 210,72	274 282,28
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	308 210,72	274 282,28
1.	Środki trwałe	308 210,72	274 282,28
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	231 568,33	208 411,51
c)	urządzenia techniczne i maszyny	72 251,46	62 547,34
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe	4 390,93	3 323,43
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	89 298,28	206 558,04
I	Zapasy	61 296,30	44 801,20
1.	Materiały	61 296,30	44 801,20
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	5 591,39	81 280,45
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	5 591,39	81 280,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 591,39	20 977,06
	- do 12 miesięcy	5 591,39	19 904,23
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	1 072,83
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	60 303,39
c)	inne		
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	22 410,59	80 476,39
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 410,59	80 476,39
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	22 410,59	80 476,39
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 410,59	8 439,60
	- inne środki pieniężne		72 036,79
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Aktywa razem	397 509,00	480 840,32

	Pasywa	Stan na dzień	
		31.12.2011	31.12.2012
A.	Kapitał (fundusz) własny	305 904,73	331 594,34
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	332 933,51	307 103,70
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	-27 028,78	24 490,64
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	91 604,27	149 245,98
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	91 604,27	149 245,98
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	91 604,27	149 245,98
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 896,36	32 019,61
	- do 12 miesięcy	13 896,36	32 019,61
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	12 291,86	18 703,45
h)	z tytułu wynagrodzeń	65 416,05	98 522,92
i)	inne	0,00	
3.	Fundusze specjalne		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	Pasywa razem	397 509,00	480 840,32

12.02.2013r.

Sporządził :Wiesława Kraus

Kierownik jednostki: Adam Waz

Rachunek Zysków i Strat Trzebnickie Centrum Kultury i Sportu		01.01.11- 31.12.11	01.01. 12 – 31.12.12
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	- 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		
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 293 722,55	3 603 685,41
I	Amortyzacja	97 092,99	219 865,58
II	Zużycie materiałów i energii	293 149,39	789 005,91
III	Usługi obce	673 827,68	698 778,13
IV	Podatki i opłaty, w tym:	31 445,63	37 844,96
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	955 833,41	1 548 745,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	156 996,66	279 716,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	85 376,79	29 729,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-2 293 722,55	-3 603 685,41
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 266 693,77	3 628 176,05
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 081 853,67	3 045 218,00
III	Inne przychody operacyjne	184 840,10	582 958,05
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-27 028,78	24 490,64
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
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		
V	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-27 028,78	24 490,64
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	
II	Straty nadzwyczajne	0,00	
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-27 028,78	24 490,64
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-27 028,78	24 490,64

Załącznik nr 2

17.02.2013r.

Sporządził :Wiesława Kraus

Kierownik jednostki: Adam Waz

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012-31.12.2012 r.

W okresie sprawozdawczym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzania łącznego sprawozdania finansowego.

Informacje i objaśnienia do bilansu

1) Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych nie wystąpiły.

Lp	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na 01.01.2012	Przychody (zakup)	Rozchody (kasacje)	Stan na 31.12.2012
1	Budynki i lokale	926.273,10	-	-	926.273,10
2	Urządzenia techniczne i maszyny	118.449,04	-	-	118.449,04
3	Środki transportu	4.467,70	-	-	4.467,70
4	Inne środki trwałe	40.304,61	-	-	40.304,61
	Razem aktywa trwałe	1.089.494,45	-	-	1.089.494,45

2) Amortyzacja

Lp	Stan na 01.01.2012	Amortyzacja za 2012	Stan na 31.12.2012	Stan (netto) na 01.01.2012	Stan (netto) na 31.12.2012
1	694.704,77	23.156,82	717.861,59	231.568,33	208.411,51
2	46.197,58	9.704,12	55.901,70	72.251,46	62.547,34
3	4.467,70	-	4.467,70	-	-
4	35.913,68	1.067,50	36.981,18	4.390,93	3.323,43
	781.283,73	33.928,44	815.212,17	308.210,72	274.282,28

3) Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania z powyższych tytułów.

4) Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalne subskrybowanych akcji.

Nie dotyczy.

5) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy.

	Stan na 01.01.2012	Stan na 31.12.2012
Fundusz własny	305.904,73	331.594,34
Fundusz podstawowy	332.933,51	307.103,70
zwiększenie		24.490,64
zmniejszenie	-27.028,78	

6) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystanie, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie wystąpiły.

7) Informacje o odpisach aktualizujących wartości należności.

W roku 2012 nie tworzono odpisów aktualizujących wartość należności.

8) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty.

Zobowiązanie długoterminowe w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

9) Zobowiązanie krótkoterminowe przedstawia poniższa tabela:

Struktura zobowiązań

Zobowiązania wobec	Okres wynagradzalności do 1 roku stan na:	
	01.01.2012	31.12.2012
1. Jednostek powiązanych	-	-
2. Pozostałych jednostek:	91.604,27	149.245,98
a) Kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług	13.896,36	32.019,61
e) zaliczki otrzymane za dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	12.291,86	18.703,45
h) z tytułu wynagrodzeń	65.416,05	98.522,92
i) inne	-	-
Razem	91.604,27	149.245,98

- zobowiązania powyżej 1 roku do 3 lat - nie wystąpiły
- zobowiązania powyżej 3 lat do 5 lat - nie wystąpiły
- zobowiązania powyżej 5 lat - nie wystąpiły

10) Zobowiązanie zabezpieczone na majątku jednostki

Nie wystąpiły

11) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, a także wekslowe

Nie wystąpiły

12) Informacje o sprawach osobowych

Ogółem zatrudnionych na 31.12.2012 - 34 osoby
w tym: pełnozatrudnieni - 28 osób
niepełnozatrudnieni - 6 osób

Główny księgowy
Trzebnickiego Centrum
Kultury i Sportu

Wiesława Kraus

Dyrektor
Trzebnickiego Centrum
Kultury i Sportu

Adam Waz
mgr Adam Waz