

RADZIEJOWSKI DOM KULTURY W RADZIEJOWIE REGON 000284693		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	poz z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A.	Aktywa trwałe	414 123,07	480 595,34	A.	Fundusz / kapitał własny	395 446,60	21 019,71
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	393 772,22	8 864,15
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)	1 255,97	1 674,38
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	414 123,07	480 595,34	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	384 908,07	455 495,34	VI	Zysk (strata) netto	418,41	10 481,18
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	8 039,64	8 039,64	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 141,85	481 890,86
b)	budynki i budowle	376 868,43	447 455,70	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie	29 215,00	25 100,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	6 465,38	22 315,23	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	6 140,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Materiały		6 140,00	e)	inne		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 379,65	6 748,32
3.	Produkty gotowe			3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	6 140,00
				a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	300,03	253,00	*	do 12 miesięcy		
3.	Należności od pozostałych jednostek	300,03	253,00	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		253,00	f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	300,03		g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 165,35	15 922,23	i)	inne		6 140,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 165,35	15 922,23	4.	Fundusze specjalne	1 379,65	608,32
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	23 762,20	475 142,54
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 165,35	15 922,23	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 165,35	15 922,23	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	420 588,45	502 910,57		Suma pasywów	420 588,45	502 910,57

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 „Należności od jednostek powiązanych”, więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.3). „Należności od pozostałych jednostek”

Sporządził:

Data sporządzenia:

Zatwierdził:

29.03.2018 r.

Główny Księgowy

Maria Korzycka

Dyrektor
Radziejowskiego Domu Kultury
Maciej Maciejewski

Symbol konta	Nazwa konta	RDK 2017			
		Saldo na początku roku		Saldo na koniec roku	
		Winien	Ma	Winien	Ma
O11	Środki trwałe	747 786,73	0,00	836 272,29	0,00
O13	Pozostałe środki trwałe	175 424,18	0,00	169 772,72	0,00
O14	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
O20	Wartości niematerialne i prawne	5 409,20	0,00	2 914,20	0,00
O71	Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	362 878,66	0,00	380 776,95
O72	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	180 833,38	0,00	172 686,92
O80	Inwestycje (środki trwałe w budowie)	29 215,00	0,00	25 100,00	0,00
101	Kasa	0,00	0,00	0,06	0,00
131	Rachunek bieżący instytucji kultury	5 085,70	0,00	15 313,85	0,00
132	Rachunek bankowy dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
134	Kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00
135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	1 079,65	0,00	608,32	0,00
140	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
201	Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami	0,00	0,00	0,00	0,00
225	Rozchunki z budżetami	0,00	0,00	0,00	0,00
229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	0,00	253,00	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,03	0,00	0,00	0,00
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	0,00	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	300,00	0,00	0,00	6 140,00
290	Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00
310	Materiały	0,00	0,00	6 140,00	0,00
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00
800	Fundusz jednostki	0,00	393 772,22	0,00	8 864,15
801	Fundusz rezerwowy	0,00	1 255,97	0,00	1 674,38
846	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	23 762,20	0,00	475 142,54
851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 379,65	0,00	608,32
860	Wynik Finansowy	0,00	418,41	0,00	10 481,18
	SUMA	964 300,49	964 300,49	1 056 374,44	1 056 374,44

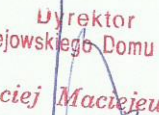
Konta pozabilansowe

975	Wydatki strukturalne				
	Wydatki na wynagrodzenia w przyszłym roku			262 600,00	

Radziejów, dnia 29.03.2018 rok
Sporządził: M.Korzycka

Główny Księgowy

Maria Korzycka

Dyrektor
Radziejowskiego Domu Kultury

Maciej Maciejewski

RADZIEJOWSKI DOM KULTURY
w Radziejowie
88-200 Radziejów, ul. Objezdna 40
tel. (054) 285-34-39, tel./fax (054) 285-37-76
www.88-00-03-314 REGON 000284693

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2016	za bieżący rok obrotowy 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	367 320,00	344 085,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 320,00	10 085,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	361 000,00	334 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	416 886,14	374 640,76
I	Amortyzacja	18 151,20	18 709,29
II	Zużycie materiałów i energii	41 509,03	48 720,98
III	Usługi obce	134 633,58	82 938,86
IV	Podatki i opłaty	6 312,00	6 312,00
V	Wynagrodzenia	175 218,70	176 557,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: emerytalne	34 930,33	35 300,41
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 131,30	6 101,51
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-49 566,14	-30 555,76
D	Pozostałe przychody operacyjne	49 803,10	40 072,63
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	25 000,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	24 803,10	40 072,63
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	236,96	9 516,87
G	Przychody finansowe	181,45	964,31
II	Odsetki	181,45	964,31
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto	418,41	10 481,18
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto	418,41	10 481,18

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I „Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych”, więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

.....
sporządził

Główny Księgowy

Maria Korczyńska

Radziejów, 29.03.2018 r.
miejscowość i data

Dyrektor
Radziejowskiego Domu Kultury
Maciej Kwieciński

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Radziejowskiego Domu Kultury w Radziejowie
za 2017 rok

30.03.2018

1190/2018
p. Skarbnik

1. Nazwa, siedziba i adres jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji:

Radziejowski Dom Kultury w Radziejowie
ul. Objezdna 40, 88-200 Radziejów
NIP: 889-00-03-314, REGON 000284693

Podstawowym przedmiotem działalności jest rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokojenie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa poprzez tworzenie, upowszechnianie, organizowanie i promowanie aktywnego i kreatywnego uczestnictwa w kulturze oraz działalności artystycznej i kulturalnej na terenie swojego działania.

Radziejowski Dom Kultury jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Miasto Radziejów pod nr 2/2000 z dnia 01.06.2000r.

2. Czas działania jednostki: nieograniczony
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2017 - 31.12.2017 r.
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.
Nie dotyczy.
5. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działania jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.
Nie dotyczy.
7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzania sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2017 r. są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo za pomocą systemu finansowo – księgowego BIT, który spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

- 1) Środki trwałe powyżej 3500 zł są amortyzowane w czasie metodą liniową wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 3500 zł są jednorazowo amortyzowane .
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariancie porównawczym.
 9. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4.

Sporządził:

Główny Księgowy

Maria Korzycka

Radziejów, 29 marca 2018 r.
(miejsce i data)

Zatwierdził:

Dyrektor
Radziejowskiego Domu Kultury
Maciej Maciejewski

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Radziejowskiego Domu Kultury w Radziejowie
za 2017 rok**

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2017 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 ustawy o rachunkowości.

1.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zmiany dotyczące środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

L p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa- stan na 01.01.2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2017 r.
1	Gr. 0- Grunty	8.039,64	0,00	0,00	8.039,64
2	Gr. 1- Budynki	726.051,05	89.296,56	0,00	815.347,61
3	Gr. 4- Maszyny i urządzenia	3.759,00	0,00	811,00	2.948,00
4	Gr. 6- Urządzenia techniczne	9.937,04	0,00	0,00	9.937,04
Razem środki trwałe		747.786,73	89.296,56	811,00	836.272,29
1.	Wartości niematerialne i prawne	5.409,20	0,00	2.495,00	2.914,20

Umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

L p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie- stan na 01.01.2017 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie- stan na 31.12.2017 r.
1	Gr. 1- Budynki	349.182,62	18.709,29	0,00	367.891,91
2	Gr. 4- Maszyny i urządzenia	3.759,00	0,00	811,00	2.948,00
3	Gr. 6- Urządzenia techniczne	9.937,04	0,00	0,00	9.937,04
Razem umorzenie śr. trwałych		362.878,66	18.709,29	811,00	380.776,95
1.	Wartości niematerialne i prawne	5.409,20	0,00	2.495,00	2.914,20
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	29.215,00	85.181,56	89.296,56	25.100,00

Zwiększenie w trakcie roku (w grupie 1- budynki) wartości środka trwałego – budynku Radziejowskiego Domu Kultury, związane jest ze zrealizowaną inwestycją dotyczącą modernizacji instalacji centralnego ogrzewania. Inwestycja zakończona w sierpniu 2017 roku została w całości sfinansowana z przyznanej przez Gminę Miasto Radziejów dotacji celowej w kwocie 89.296,56 zł.

Zmniejszenie wartości środków trwałych (w grupie 4) na kwotę 811,00 zł jest wynikiem likwidacji drukarki i skanera z zestawu komputerowego .

Zmniejszenie wartości niematerialnych i prawnych jest wynikiem likwidacji programów komputerowych w kwocie 2.495,00 zł .

- 2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
W 2017 roku Radziejowski Dom Kultury nie dokonywał odpisów aktualizujących wartości należności.
- 3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy.
Nie dotyczy.
- 4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
Radziejowski Dom Kultury nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
- 5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
Nie dotyczy.
- 6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.
Nie dotyczy.
- 7) Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.
Odpisy nie wystąpiły.
- 8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji w tym uprzywilejowanych.
Nie dotyczy.
- 9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Stan funduszy:

1) Fundusz Instytucji Kultury:

- stan na 01.01.2017 r.:	393.772,22 zł
- zmniejszenie funduszu	- 384.908,07 zł
- stan na 31.12.2017 r.:	8.864,15 zł

Dokonano zmniejszenia funduszu o kwotę 384.908,07 zł z uwagi na przeksięgowanie niezamortyzowanej wartości środków trwałych wg stanu na dzień 31.12.2016 r. otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji na rozliczenia międzyokresowe przychodów.

2) Fundusz Rezerwowy:

- stan na 01.01.2017 r.:	1.255,97 zł
- zwiększenie funduszu o zysk za 2016 rok:	418,41 zł
- stan na 31.12.2017 r.:	1.674,38 zł

Fundusz rezerwowy tworzy się zgodnie z art.29 ust.3 ustawy z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz. U z 2017 r. poz. 862 ze zmianami) z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczają się na pokrycie strat instytucji kultury.

Radziejowski Dom Kultury nie posiada kapitału zapasowego i kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny.

- 10) Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Radziejowski Dom Kultury zamknął rok 2017 zyskiem w kwocie 10.481,18 zł, który zostanie w całości przeznaczony na działalność statutową jednostki. Po zatwierdzeniu sprawozdania zostanie przeksięgowany na Fundusz rezerwowy.

Na osiągnięcie takiego wyniku wpłynęło zrefundowanie przez Powiatowy Urząd Pracy w Radziejowie kosztów wynagrodzeń wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne jednego pracownika zatrudnionego na czas określony w wysokości 11.580,10 zł. Środki te zostały zaksięgowane w pozostałe przychody operacyjne.

- 11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W 2017 roku nie tworzono rezerw na należności.

- 12) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku kwota 6.140,00 zł.
- b) powyżej 1 roku do 3 lat: nie występują
- c) powyżej 3 lat do 5 lat- nie występują
- d) powyżej 5 lat- nie występują

- 13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy.

- 14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych: Rozliczenia międzyokresowe wg stanu na dzień 01.01.2017 r. wynosiły 23.762,20 zł.

W trakcie roku rozliczenia te wzrosły o kwotę 474.908,07 zł, w tym z tytułu:

- otrzymanej dotacji z Gminy Miasto Radziejów w kwocie 90.000,00 zł;
- przeksięgowania z funduszu jednostki na rozliczenia międzyokresowe przychodów niezamortyzowanej wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, które zmniejszyły fundusz instytucji kultury w kwocie 384.908,07 zł.

Natomiast zmniejszyły się o kwotę 23.527,73 zł w tym z tytułu:

- przeksięgowania na pozostałe przychody operacyjne kwoty 18.709,29 zł równowartości odpisów amortyzacyjnych środków trwałych,
- zwrotu niewykorzystanej dotacji celowej na realizację inwestycji w kwocie 4.818,44 zł.

Na dzień 31.12.2017 r. rozliczenia międzyokresowe przychodów (wykazywane w bilansie po stronie pasywów w poz. B. IV) wynoszą 475.142,54 zł.

Zgodnie z art. 41 ust. 1 pkt. 2 ustawy o rachunkowości środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych, zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Zaliczona do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwota dotacji zwiększać będzie stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych, umorzeniowych od środka trwałego sfinansowanego z tej dotacji.

- 15) Powiązania między składnikami aktywów lub pasywów.

Nie dotyczy.

- 16) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia.

Nie dotyczy.

2.

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport), przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów.

Radziejowski Dom Kultury nie prowadzi działalności na kontach zespołu 5.

- 2) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych w rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

- 3) Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy.

- 4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

- 5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie dotyczy.

- 6) Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

Nie dotyczy.

- 7) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

Środki trwałe w budowie wg stanu na dzień 01.01.2017 r. wynosiły 29.215,00 zł.
W trakcie roku poniesiono nakłady na realizację inwestycji w kwocie 85.181,56 zł.
i przyjęto na stan do używania środki trwałe uzyskane w wyniku inwestycji na kwotę 89.296,56 zł. (zaewidencjonowanych na koncie 011).
Na dzień 31.12.2017 r. środki trwałe w budowie wynoszą 25.100,00 zł .

- 8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie dotyczy.

- 9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W 2017 roku poniesiono nakłady na kwotę 85.181,56 zł. Natomiast w 2018 roku planuje się zrealizować projekty;

- projekt pn. „Kultura w zasięgu 2,0” , realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Województwa Kujawsko-Pomorskiego, Oś Priorytetowa 2 Cyfrowy Region.

Działanie 2.2 Cyfrowa dostępność i użyteczność informacji sektora publicznego oraz zasobów nauki, kultury i dziedzictwa regionalnego na kwotę 133.664,00 zł. (plan wg stanu na 01.01.2018 r.)

- projekt pn. „Przebudowa sceny oraz modernizacja sali widowiskowo-konferencyjnej” realizowany ze środków europejskich w ramach Lokalnej Grupy Działania na kwotę 255.968,00 zł (plan wg stanu na 01.01.2018 r.)

10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie dotyczy.

4. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych. Radziejowski Dom Kultury nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

5. Informacje o:

3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Radziejowski Dom Kultury zatrudniał na dzień 31.12 2017 r. 6 osób w przeliczeniu na pełne etaty 4,5 .

- pracownicy umysłowi: 5 osób

- pracownicy na stanowiskach robotniczych: 1 osoba.

Pozostałe punkty informacji dodatkowej z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości nie dotyczą Radziejowskiego Domu Kultury w Radziejowie.

Informacja o przychodach i kosztach w roku 2017

PRZYCHODY razem	385.121,94
Dotacje podmiotowe	334.000,00
- Dotacja podmiotowa z budżetu Miasta	334.000,00
Przychody finansowe	964,31
Pozostałe przychody operacyjne	50.157,63
- Wpływy z działalności	10.085,00
- Pozostałe przychody operacyjne	40.072,63

KOSZTY razem	374.640,76
Amortyzacja ogółem	18.709,29
- Środki trwałe	18.709,29
Zużycie materiałów i energii	48.720,98
- Materiały biurowe	2.375,83
- Prenumerata prasy	1.222,84
- Energia elektryczna	5.724,69
- Woda i ścieki	744,75
- Środki czystości	1.133,52
- Energia cieplna (centralne ogrzewanie)	10.475,18
- Materiały budowlane, remontowe, gospodarcze	3.003,68
- Sprzęt i wyposażenie	7.063,78
- Akcesoria komputerowe	1.493,32
- Mat. na konkursy, imprezy kulturalne, spotkania	8.597,08

autorskie	
- Pozostałe zakupy, materiały	4.998,54
-Radziejowskie Koło Gospodyń- art. spożywcze	724,56
- Zespół Kujawy	513,20
- Radziejowski Klub Przyrodników	650,01
Usługi obce	82.938,86
- Usługi pocztowe	798,16
- Usługi telekomunikacyjne , informatyczne	3.285,37
- Prowizja bankowa	263,50
- Usługi -wywóz śmieci	1.188,00
- Kursy i szkolenia	650,00
- Opłaty za prawa autorskie i odtwarzanie utworów	2.331,35
- Badania profilaktyczne	260,00
- Opłaty RTV	245,15
- Obsługa i organizacja konkursów, koncertów i imprez kulturalnych	65.261,97
-Przewóz osób (Zespół Kujawy)	1.250,00
- Pozostałe usługi	7.405,36
- Podatki i opłaty	6.312,00
- Podatki i opłaty	6.312,00
Wynagrodzenia	176.557,71
- Wynagrodzenia -umowy o pracę	141.406,71
- Wynagrodzenia- umowy o dzieło, zlecenia	35.151,00
ZUS i inne świadczenia pracownicze	35.300,41
- Składki ZUS	29.174,49
- Odpis na ZFŚS	6.125,92
Pozostałe koszty rodzajowe	6.101,51
- Podróże służbowe	2.291,02
- Ryczałt samochodowy	2.461,81
- Ubezpieczenia majątkowe	1.302,52
-Ubezpieczenia osobowe	46,16
Zysk (strata)	10.481,18

Sporządził:

(miejsce i data)

Zatwierdził:

Radziejów, 29 marca 2017 r.

Główny Księgowy

 Maria Korzech

Dyrektor
 Radziejowskiego Domu Kultury

 Maciej Maciejewski