

**ZARZĄDZENIE Nr 89/21
BURMISTRZA WIELUNIA**

z dnia 15 kwietnia 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Wieluńskiego Domu Kultury w Wieluniu
za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.**

Działając na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Wieluńskiego Domu Kultury w Wieluniu za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. zgodnie z załączonym bilansem o sumie aktywów i pasywów w wysokości 8.344.222,08 zł i rachunkiem zysków i strat wskazującym zysk netto w wysokości 24.908,37 zł.

§ 2. Wynik finansowy za 2020 r., tj. zysk netto w wysokości 24.908,37 zł zwiększy fundusz rezerwowy Wieluńskiego Domu Kultury w Wieluniu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ WIELUNIA

Paweł Okrasa



Wieluński Dom Kultury
 ul. Krakowskie Przedmieście 5
 98-300 Wieluń
 NIP 832-104-22-42
 Regon 000281625

BILANS
WIELUŃSKIEGO DOMU KULTURY
SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2020 r.

Pozycja	AKTYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący	Stan na dzień kończący rok poprzedni
0	1	2	3
A.	AKTYWA TRWAŁE	8 121 441,62	9 081 749,01
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 121 441,62	9 081 749,01
1.	Środki trwałe	8 121 441,62	9 081 749,01
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i		
b)	wodnej	7 664 070,32	8 798 334,39
c)	urządzenia techniczne i maszyny	369 410,24	185 327,49
d)	środki transportu	9 563,43	17 214,16
e)	inne środki trwałe	78 397,63	80 872,97
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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		
a)	w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach		
	- 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		

Podpis

gth

B.	AKTYWA OBROTOWE	222 780,46	356 096,43
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	100 943,38	43 776,31
1.	Należności od jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	100 943,38	43 776,31
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	260,28	7 770,02
	- do 12 miesięcy	260,28	7 770,02
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c)	inne	98 587,10	35 606,29
d)	dochodzone na drodze sądowej	2 096,00	400,00
		0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	121 837,08	312 320,12
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	121 837,08	312 320,12
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		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	121 837,08	312 320,12
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	121 837,08	305 248,63
	- inne środki pieniężne		7 071,49
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM (suma poz. A i B i C i D)		8 344 222,08	9 437 845,44

WIELUŃSKI DOM KULTURY
Główna Księgowa
Justyna Dudek

(Data i podpis głównej księgowej)

31.03.2021

DYREKTOR
Wieluńskiego Domu Kultury

Elżbieta Kalińska

(Data i podpis dyrektora)

31.03.2021

Pozycja	PASYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący	Stan na dzień kończący rok poprzedni
0	1	2	3
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	326 989,68	302 081,31
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	283 787,13	283 787,13
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	18 294,18	17 384,46
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	24 908,37	909,72
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 017 232,40	9 135 764,13
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	49 808,49	116 782,04
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	49 598,21	113 342,06
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy	30 505,94	97 500,84
	- powyżej 12 miesięcy	30 505,94	97 500,84
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	132,00	62,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	18 960,27	15 779,22
4.	Fundusze specjalne	210,28	3 439,98
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 967 423,91	9 018 982,09
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 967 423,91	9 018 982,09
	- długoterminowe	7 936 244,24	8 996 795,98
	- krótkoterminowe	31 179,67	22 186,11
	PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)	8 344 222,08	9 437 845,44

WIELUŃSKI DOM KULTURY

Główna Księgowa

(Data i podpis głównej księgowej)

31.03.2021

DYREKTOR
Wieluńskiego Domu Kultury

(Data i podpis dyrektora)

Elżbieta Katińska

31.03.2021

Wieluński Dom Kultury
 ul. Krakowskie Przedmieście 5
 98-300 Wieluń
 NIP 832-104-22-42
 Regon 000281625

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 WIELUŃSKIEGO DOMU KULTURY
 SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2020 r.**

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący	Dane za rok poprzedni
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 659 580,04	3 880 683,16
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 659 580,04	3 880 683,16
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	4 106 681,77	5 460 828,24
I.	Amortyzacja	1 306 616,73	1 264 874,33
II.	Zużycie materiałów i energii	431 373,87	503 102,25
III.	Usługi obce	642 089,97	1 277 427,67
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	258 646,51	690 450,64
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 208 037,14	1 445 167,86
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	256 074,13	271 613,14
	- emerytalne	103 754,29	114 356,93
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 843,42	8 192,35
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-1 447 101,73	-1 580 145,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 463 870,21	1 594 041,60
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	158,54	
II.	Dotacje	30 000,00	110 472,50
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	1 433 711,67	1 483 569,10
E.	Pozostałe koszty operacyjne	34 879,89	15 425,37
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	34 879,89	15 425,37
F.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-18 111,41	-1 528,85
G.	Przychody finansowe	43 151,78	2 500,57
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	43 151,78	2 500,57
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	25 040,37	971,72
J.	Podatek dochodowy	132,00	62,00
K.	Pozostałe obowiązania zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	24 908,37	909,72

WIELUŃSKI DOM KULTURY
 Główna Księgową
Judyna Dudek

(Data i podpis głównej księgowej)

31.03.2021

DYREKTOR
 Wieluńskiego Domu Kultury

Elżbieta Kalińska

(Data i podpis dyrektora)

31.03.2021

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wieluński Dom Kultury z siedzibą przy ul. Krakowskie Przedmieście 5 w Wieluniu prowadzi działalność na podstawie Ustawy z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późniejszymi zmianami) oraz statutu nadanego przez Radę Miejską w Wieluniu Uchwałą Nr LVIII/580/18 z dnia 25.09.2018 r. i wpisu do Księgi Rejestrowej nr 2 w dniu 30.01.2000 r.

Wieluński Dom Kultury posiada osobowość prawną, a nadzór nad jego działalnością sprawuje Organizator – Gmina Wieluń.

Podstawowy przedmiot działalności Wieluńskiego Domu Kultury określony według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) to 9004Z – działalność obiektów kulturalnych. Identyfikator podatkowy NIP: 8321042242. Numer identyfikacyjny REGON: 000281625.

Przedmiotem działalności Wieluńskiego Domu Kultury jako samorządowej instytucji kultury jest pomoc organizacyjna dla społeczno-kulturalnych inicjatyw mieszkańców gminy, inspirowanie i rozwijanie zainteresowań amatorską twórczością artystyczną, tworzenie mechanizmów wymiany informacji kulturalnej związanej z potrzebami środowiska, organizacja usług kulturalnych i współdziałanie z innymi jednostkami w dziedzinie tworzenia i popularyzacji dóbr kultury, dążenie do rozbudowy i unowocześnienia bazy materialno–technicznej dla prowadzenia działalności kulturalno-wychowawczej.

Wieluński Dom Kultury został utworzony na czas nieograniczony.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2019 r. są zgodne z Ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217), na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu licencjonowanego oprogramowania komputerowego Comarch Optima.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. i składa się z:

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 r., który zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą 8.344.222,08 zł

- rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. wskazującego dodatni wynik finansowy netto – nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 24.908,37 zł

- informacji dodatkowej.

Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.



Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości, według załącznika nr 1 do tej ustawy. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez Wieluński Dom Kultury, w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Wieluński Dom Kultury.

Przyjęte zasady prowadzenia rachunkowości Wieluński Dom Kultury stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów należy ująć w tej samej wysokości, w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych. W sprawozdaniu finansowym wykazywane są zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Zgodnie z przyjętymi przez Wieluński Dom Kultury zasadami prowadzenia rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się następująco:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
2. Należności wycenia się z zachowaniem ostrożności w kwocie wymaganej zapłaty, powiększonej o kwotę odsetek, pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Odpisem aktualizacyjnym obejmuje się należności zagrożone, tj. sporne oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze.
3. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
4. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
5. Rozliczenia międzyokresowe przychodów to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych.

Ewidencja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest w oparciu o Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 3.10.2016 r. w sprawie klasyfikacji środków trwałych KŚT (Dz. U. 2016 poz. 1864). Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą jednorazową, która polega na jednorazowym odnoszeniu w ciężar kosztów odpisów amortyzacyjnych środków trwałych, których wartość początkowa jest równa lub niższa niż 3.500,00 zł. Odpisy te dokonywane są w miesiącu oddania do użytkowania środka trwałego. Środki trwałe, których wartość przekracza kwotę 3.500,00 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od ustalonej

wartości początkowej poszczególnych środków trwałych, w równych ratach miesięcznych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania i wprowadzenia do ewidencji księgowej, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego. Podstawą tych odpisów są stawki procentowe określone w wykazie stawek amortyzacyjnych - stanowiącym załącznik nr 1 do Ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406 z późniejszymi zmianami) .

Wieluński Dom Kultury ustala wynik finansowy stosując rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Z uwagi na zabezpieczenie przez Gminę Wieluń w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych w każdym roku obrotowym, nie tworzy się rezerw na świadczenia pracownicze.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu i rachunku zysków i strat.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan aktywów na 01.01.2020 (netto)	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na 31.12.2020 (netto)
			Zwiększenie (przychód)	Zmniejszenie (umorzenie)	
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	969,73	969,73	0,00
II.	Środki trwałe	9.081.749,01	331.345,38	1.291.652,77	8.121.441,62
1.	Grunty (gr. 0)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. I-II)	8.798.334,39	0,00	1.134.264,07	7.664.070,32
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. III-VI)	185.327,49	240.323,26	56.240,51	369.410,24
4.	Środki transportu (gr. VII)	17.214,16	0,00	7.650,73	9.563,43
5.	Inne środki trwałe (gr. VIII)	80.872,97	91.022,12	93.497,46	78.397,63

Fredek

PK

2. Wykaz środków trwałych amortyzowanych liniowo na dzień 31.12.2020 r.

L.p.	Rodzaj środka trwałego	Wartość początkowa	Wartość umorzeń	Wartość netto
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. I-II):				
1.	Inwestycja w obcym środku trwałym - lokal przy ul. Królewska 1	317.663,87	190.598,34	127.065,53
2.	Inwestycja w obcym środku trwałym – budynek przy ul. Narutowicza 2 Kino-Teatr „Syrena”	11.006.840,60	3.484.930,42	7.521.910,18
3.	Parking przy WDK	35.336,75	24.779,82	10.556,93
4.	Tablica informacyjna – gabłota wolnostojąca	4.966,00	428,32	4.537,68
Urządzenia techniczne i maszyny (gr. III-VI):				
1.	Piec do ceramiki	17.124,30	2.140,54	14.983,76
2.	Drukarka do biletów – BOCA	3.800,00	3.610,00	190,00
3.	Ekspres do kawy Prestige	16.260,16	13.658,52	2.601,64
4.	Rozdzielnica Argenta	3.910,00	3.551,58	358,42
5.	Peavey Q-wave CS-4000	4.740,67	4.266,59	474,08
6.	Miksery cyfrowe	28.455,28	13.516,27	14.939,01
7.	Tablica rozdzielcza	7.600,00	2.596,67	5.003,33
8.	Kinowy projektor cyfrowy	199.900,00	113.943,00	85.957,00
9.	Przenośny zestaw nagłośnieniowy HK	4.920,00	1.148,00	3.772,00
10.	Kinowy projektor cyfrowy NEC	179.081,00	0,00	179.081,00
11.	Nagłośnienie kinowe	62.050,00	0,00	62.050,00
Środki transportu (gr. VII):				
1.	Fiat Qubo Easy	38.253,67	28.690,24	9.563,43
Inne środki trwałe (gr. VIII):				
1.	Peavey Q-wave 218 kolumny basowe	6.611,70	5.950,53	661,17
2.	Peavey Q-wave 4F kolumny szerokopasowe	6.940,31	6.246,27	694,04

fudels

rk

3.	Korg M50 73 syntezator i Laney AH200 wzmacniacz	4.747,43	4.272,66	474,77
4.	Scena mobilna	31.412,87	20.780,95	10.631,92
5.	Szafa wnękowa	8.430,00	4.987,75	3.442,25
6.	Kserokopiarka BIZHUB	9.600,00	5.712,00	3.888,00
7.	Namiot OCTA PRO	5.016,37	3.035,03	1.981,34
8.	Fortepian	19.167,89	5.271,17	13.896,72
9.	Kopiarka KONICA MINOLTA	5.350,00	1.560,42	3.789,58
10.	Neon „Kino-Teatr Syrena”	21.000,00	8.750,00	12.250,00
11.	Meble kuchenne (zestaw) Krakowskie Przedmieście	4.345,85	433,98	3.911,87
12.	Ekran projekcyjny kinowy	11.000,00	0,00	11.000,00
13.	Recepcja	18.410,00	11.046,00	7.364,00
14.	Zabudowa kuchenna	11.029,97	6.618,00	4.411,97
	Razem	12.093.964,69	3.972.523,07	8.121.441,62

3. Struktura należności i zobowiązań na dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Nazwa konta	Należności	Zobowiązania
I.	Należności od pozostałych jednostek (krótkoterminowe)	260,28	
1.	Z tytułu dostaw i usług, w tym:	260,28	
1.1	FH „CHANGES” Krzysztof Pietrzak	172,28	
1.2	NESTLE WATERS (kaucja)	88,00	
2.	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych, w tym:	98.587,10	
2.1	Rozrachunki z tytułu VAT	98.587,10	
3.	Inne należności (pożyczki ZFM)	2.096,00	
II.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek (krótkoterminowe)		
1.	Z tytułu dostaw i usług, w tym:		30.505,94
1.1	EDEN SPRINGS Sp. z o.o.		259,19
1.2	Poczta Polska S.A.		516,60
1.3	Urząd Miejski w Wieluniu		20,04
1.4	Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.		296,67

Handel

PK 5

1.5	Energetyka Ciepła		12.823,25
1.6	EWE ENERGIA Sp. z o.o.		3.814,40
1.7	Spółdzielnia Dostawców Mleka		44,71
1.8	PGE Dystrybucja S.A.		4.813,30
1.9	Państwowy Instytut Sztuki Filmowej		303,83
1.10	Stowarzyszenie Filmowców Polskich		235,39
1.11	PLANET PAY Sp. z o.o.		41,82
1.12	ENEA S.A.		2.891,96
1.13	FAME PRODUCTION Beata Janczyńska		4.059,00
1.14	Stowarzyszenie Autorów ZAiKS		385,78
2.	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych, w tym:		132,00
2.1	Rozrachunki z tytułu podatku CIT		132,00
3.	Inne zobowiązania – kaucje, zabezpieczenie z tytułu rękojmi, w tym:		18.960,27
3.1	Nowy Styl sp. z o.o.		9.611,22
3.2	Zakład Cukierniczy - Krajewski		4.200,00
3.3	FH „CHANGES” Krzysztof Pietrzak		1.845,00
3.4	CINE PROJECT Sp. z o.o.		3.304,05

4. Fundusze specjalne 210,28

5. Inne rozliczenia międzyokresowe 7.967.423,91
- długoterminowe 7.936.244,24
- krótkoterminowe 31.179,67

Stosownie do treści art. 41 ust. 1 pkt 2 Ustawy o rachunkowości, kwota długoterminowych rozliczeń międzyokresowych obejmuje środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych.

Natomiast kwota krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych obejmuje równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych - stosownie do treści art. 41 ust. 1 pkt 1 Ustawy o rachunkowości.

6. Środki pieniężne na dzień 31.12.2020 r. 121.837,08
- środki na rachunku bieżącym 120.652,63
- środki na rachunku funduszu socjalnego 1.184,45

7. Struktura kosztów działalności Wieluńskiego Domu Kultury w 2020 r.

Koszty działalności operacyjnej **4.106.681,77**

Poz. B. I Amortyzacja **1.306.616,73**

Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo 91.092,26
Amortyzacja środków trwałych w odpisach 1.215.524,47

fundel

Rh

w tym: odpis amortyzacyjny środków trwałych
sfinansowanych dotacjami celowymi – 1.190.417,24

Poz. B. II Zużycie materiałów i energii	431.373,87
Zużycie materiałów biurowych i wydawnictwa	11.668,55
Zużycie materiałów na wydarzenia kulturalne	74.360,16
Zużycie materiałów na warsztaty	16.858,15
Zużycie materiałów gospodarczych, technicznych, elektrycznych	47.396,00
Zużycie części zamiennych i paliwa	8.505,08
Zużycie środków czystości	20.984,72
Zużycie pozostałych materiałów	14.841,86
Zużycie wody i ścieki	2.934,31
Zużycie energii elektrycznej	97.551,90
Zużycie energii cieplnej	118.607,56
Media – zużycie w budynkach, ul. Reformacka	12.406,92
Media – zużycie w lokalu, ul. Królewska	5.258,66
Poz. B. III Usługi obce	642.089,97
Usługi związane z organizacją imprez, warsztatów	95.977,35
Usługi telekomunikacyjne	19.869,35
Usługi prawnicze	21.501,58
Serwisy, przeglądy, naprawy	105.086,19
Wynajem budynków i pomieszczeń	10.125,43
Usługi sprzątnia	73.800,00
Pozostałe usługi obce	34.730,07
Pozostałe usługi obce niematerialne (koncerty, spektakle, wystawy, konkursy, warsztaty)	281.000,00
Poz. B. IV Podatki i opłaty	258.646,51
Ubezpieczenia majątkowe	14.420,67
Wynagrodzenia autorskie ZAiKS	15.921,24
Opłaty związane z wyświetlaniem filmów	226.722,31
Podatek VAT niepodlegający odliczeniu	1.030,25
Pozostałe opłaty	552,04
Poz. B. V Wynagrodzenia	1.208.037,14
Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	1.090.698,02
Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia i o dzieło	117.339,12
Poz. B. VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	256.074,13
Ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	202.969,43
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37.857,37
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (m.in. szkolenia BHP, szkolenia podnoszące kwalifikacje, badania profilaktyczne)	15.247,33
Poz. B. VII Pozostałe koszty rodzajowe	3.843,42
Podróże służbowe	2.279,41
Koszty reprezentacji i reklamy	1.464,00
Inne koszty	100,01

Handwritten signature: Feindel

Handwritten signature

Pozostałe koszty operacyjne **34.879,89**

Poz. E. III <u>Inne koszty operacyjne</u>	34.879,89
Koszty postępowania sądowego	7.857,92
Koszty naprawy powypadkowej samochodu	13.060,40
Ujemna roczna korekta podatku VAT naliczonego	12.186,42
Nieumorzona wartość zlikwidowanego środka trwałego	1.775,14
Inne koszty operacyjne	0,01

8. Struktura rzeczowa przychodów instytucji w 2020 r.

Przychody netto ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi **2.659.580,04**

Poz. A. I <u>Przychody z działalności statutowej</u>	2.659.580,04
Działalność Klubu Kwadransowych Grubasów	7.796,73
Działalność Uniwersytetu Trzeciego Wieku	4.581,77
Przychody z tytułu imprez, warsztatów	28.715,30
Bilety wstępu do Kino-Teatru „Syrena”	542.265,72
Emisja reklamy ekranowej w Kino-Teatrze „Syrena”	6.220,52
Dotacja podmiotowa na działalność statutową	2.070.000,00

Spadek przychodów z działalności statutowej spowodowany był negatywnym skutkiem panującej pandemii koronawirusa – zamknięcie kin, zakaz prowadzenia warsztatów artystyczno-edukacyjnych, ograniczenia działalności zgodnie z reżimem sanitarnym.

Pozostałe przychody operacyjne **1.463.870,21**

Poz. D. I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych **158,54**

Poz. D. II Dotacje **30.000,00**

Dofinansowanie MKiDN-Krzysztof Dębski-dzieło na orkiestrę mieszaną z udziałem solisty: "Ballada Wieluńska"	25.000,00
Granty 2020 „Promujemy ekologię” – Stowarzyszenie Zdrowych Miast Polskich	5.000,00

Poz. D. III Inne przychody operacyjne **1.433.711,67**

Wynajmy (m.in. sal, sprzętu, powierzchni)	66.264,78
Ogłoszenia na słupach	4.769,00
Sponsoring, darowizny	162,60
Wynagrodzenia należne płatnikowi (PIT i ZUS)	349,51
Odszkodowania za naprawę powypadkową	13.060,40
Rozwiązanie odpisu w części dotyczącej należności głównej	86.018,94
Zwrot kosztów procesowych	21.270,17
Pozostałe przychody – równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	1.190.417,24
Pozostałe przychody operacyjne	575,05
Zwolnienie z opłacenia składek ZUS - COVID-19	50.823,98

fundacja

[Signature]

Przychody finansowe	43.151,78
Poz. G. II Odsetki	43.151,78
Odsetki z banku	952,19
Odsetki z tytułu nieterminowych zapłat	316,33
Odsetki za zwłokę od należności spornych	41.883,26

9. Gmina Wieluń przyznała dotację podmiotową w wysokości 2.070.000,00 zł, która jest wykazana w pozycji A.I. rachunku zysków i strat, łącznie z przychodami z działalności statutowej.

Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego przyznało dofinansowanie 25.000,00 zł na realizację zadania „Krzesimir Dębski – dzieło na orkiestrę mieszaną z udziałem solisty” w ramach Programu Zamówienia kompozytorskie (pozycja D.II. rachunku zysków i strat). Stowarzyszenie Zdrowych Miast Polskich w ramach konkursu „Granty 2020” przekazało środki w kwocie 5.000,00 zł na realizację zadania „Promujemy ekologię” (pozycja D.II. rachunku zysków i strat).

Polski Instytut Sztuki Filmowej przekazał środki pieniężne na dofinansowanie:

1. zakupu i montażu nagłośnienia kinowego (W ramach Programu Operacyjnego: Rozwój kin - Modernizacja kin) w wysokości 34.250,00 zł
2. zakupu i montażu ekranu kinowego (W ramach Programu Operacyjnego: Rozwój kin - Modernizacja kin) w wysokości 6.075,00 zł
3. zakup kinowego projektora cyfrowego (w ramach Programu Operacyjnego: Rozwój kin – Cyfryzacja kin) w wysokości 89.540,50 zł

(wykazane w pozycji B.IV.2. Bilansu – pasywa – Inne rozliczenia międzyokresowe).

10. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2020 r. wynosi 24 etaty, w tym:

- a) pracownicy merytoryczni - 8 etatów
- b) pracownicy administracyjni – 7 etatów
- c) pracownicy obsługi – 9 etatów

11. Wykazany zysk netto w wysokości 25.254,71 zł proponujemy przeznaczyć na powiększenie funduszu rezerwowego instytucji kultury, zgodnie z art. 53 pkt 4 ustawy o rachunkowości oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

WIELUŃSKI DOM KULTURY
Główna Księgowa
Justyna Dudek

31.03.2021

DYREKTOR
Wieluńskiego Domu Kultury

Elżbieta Kalińska

31.03.2021