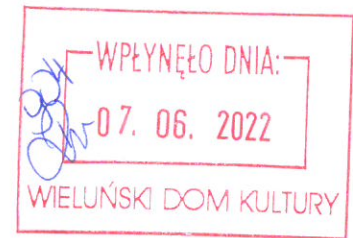


**ZARZĄDZENIE Nr 83/22
BURMISTRZA WIELUNIA**

z dnia 23 maja 2022 r.



**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wieluńskiego Domu
Kultury w Wieluniu za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.**

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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. zgodnie z załączonym bilansem o sumie aktywów i pasywów w wysokości 7.234.108,53 zł i rachunkiem zysków i strat wskazującym stratę w wysokości 80.729,08 zł.

§ 2. Wynik finansowy za 2021 r., tj. strata netto w wysokości 80.729,08 zł zmniejszy fundusz rezerwowy instytucji kultury o kwotę 43.202,55 zł oraz zmniejszy wartość funduszu podstawowego instytucji kultury o kwotę 37.529,53 zł.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ WIELUNIA

Fawet Ochrasa

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

**BILANS
 WIELUŃSKIEGO DOMU KULTURY
 SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2021 r.**

Pozycja	AKTYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący	Stan na dzień kończący rok poprzedni
0	1	2	3
A.	AKTYWA TRWAŁE	6 874 955,86	8 121 441,62
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	6 874 955,86	8 121 441,62
1.	Środki trwałe	6 874 955,86	8 121 441,62
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 529 806,25	7 664 070,32
c)	urządzenia techniczne i maszyny	285 879,78	369 410,24
d)	środki transportu	1 912,70	9 563,43
e)	inne środki trwałe	57 357,13	78 397,63
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		

fundel ah

B.	AKTYWA OBROTOWE	359 152,67	222 780,46
I.	Zapasy	2 487,50	0,00
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	2 487,50	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	45 976,86	100 943,38
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	45 976,86	100 943,38
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy	7 241,38	260,28
	- powyżej 12 miesięcy	7 241,38	260,28
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	37 857,48	98 587,10
c)	inne	878,00	2 096,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	309 698,31	121 837,08
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	309 698,31	121 837,08
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	309 698,31	121 837,08
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	307 206,81	121 837,08
	- inne środki pieniężne	2 491,50	0,00
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	990,00	0,00
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM (suma poz. A i B i C i D)	7 234 108,53	8 344 222,08

WIELUŃSKI DOM KULTURY
Główna Księgowa
Justyna Dudek

(Data i podpis głównej księgowej)

30.03.2022

DYREKTOR
Wieluńskiego Domu Kultury

Elżbieta Kalińska

(Data i podpis dyrektora)

30.03.2022

Pozycja	PASYWA	Stan na dzień kończący rok bieżący	Stan na dzień kończący rok poprzedni
0	1	2	3
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	246 260,60	326 989,68
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:	43 202,55	18 294,18
	- 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	-80 729,08	24 908,37
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 987 847,93	8 017 232,40
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	83 778,22	49 808,49
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	83 712,66	49 598,21
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	64 672,39	30 505,94
	- powyżej 12 miesięcy	64 672,39	30 505,94
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	80,00	132,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	18 960,27	18 960,27
4.	Fundusze specjalne	65,56	210,28
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 904 069,71	7 967 423,91
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 904 069,71	7 967 423,91
	- długoterminowe	6 904 069,71	7 936 244,24
	- krótkoterminowe	0,00	31 179,67
	PASYWA RAZEM (suma poz. A i B)	7 234 108,53	8 344 222,08

3 0. 03. 2022

(Data i podpis głównej księgowej)

WIELUŃSKI DOM KULTURY
Główna Księgowa
Justyna Dudek

3 0. 03. 2022

(Data i podpis dyrektora)

DIREKTOR
Wieluńskiego Domu Kultury
Elżbieta Kalińska

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 31.12.2021 r.**

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący	Dane za rok poprzedni
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 846 329,56	2 659 580,04
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 843 720,73	2 659 580,04
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	2 608,83	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 243 258,81	4 106 681,77
I.	Amortyzacja	1 247 888,18	1 306 616,73
II.	Zużycie materiałów i energii	413 695,41	431 373,87
III.	Usługi obce	667 535,51	642 089,97
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	387 591,05	258 646,51
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 244 669,62	1 208 037,14
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	274 017,14	256 074,13
	- emerytalne	113 774,25	103 754,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 849,40	3 843,42
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 012,50	0,00
C.	Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-1 396 929,25	-1 447 101,73
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 316 240,26	1 463 870,21
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	158,54
II.	Dotacje	20 970,00	30 000,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	1 295 270,26	1 433 711,67
E.	Pozostałe koszty operacyjne	44,00	34 879,89
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	44,00	34 879,89
F.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-80 732,99	-18 111,41
G.	Przychody finansowe	83,91	43 151,78
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:	83,91	43 151,78
	- 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)	-80 649,08	25 040,37
J.	Podatek dochodowy	80,00	132,00
K.	Pozostałe obowiązania zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-80 729,08	24 908,37

WIELUŃSKI DOM KULTURY
 Główna Księgowa

Justyna Dudek

(Data i podpis głównej księgowej)

30.03.2022

DYREKTOR
 Wieluńskiego Domu Kultury

(Data i podpis dyrektora)

Elżbieta Kalinśka

30.03.2022

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 30.01.2000r.

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 31.12.2021 r. są zgodne z Ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami), 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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. i składa się z:

- bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021 r., który zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą 7.234.108,53 zł

- rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wskazującego ujemny wynik finansowy netto – nadwyżkę kosztów nad przychodami w wysokości 80.729,08 zł

- informacji dodatkowej.



Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

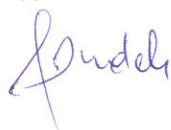
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości, według załącznika nr 1 do tej ustawy. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez Wieluński Dom Kultury, w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie 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 ujęto 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.
6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej kosztów (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 używania 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 2021 r. poz. 1800 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 01.01.2021 (netto)	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na 31.12.2021 (netto)
			Zwiększenie (przychód)	Zmniejszenie (umorzenie)	
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe	8.121.441,62	0,00	1.246.485,76	6.874.955,86
1.	Grunty (gr. 0)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. I–II)	7.664.070,32	0,00	1.134.264,07	6.529.806,25

funde

ok

3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. III-VI)	369.410,24	0,00	83.530,46	285.879,78
4.	Środki transportu (gr. VII)	9.563,43	0,00	7.650,73	1.912,70
5.	Inne środki trwałe (gr. VIII)	78.397,63	0,00	21.040,50	57.357,13

2. Wykaz środków trwałych amortyzowanych liniowo na dzień 31.12.2021 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	222.364,73	95.299,14
2.	Inwestycja w obcym środku trwałym – budynek przy ul. Narutowicza 2 Kino-Teatr „Syrena”	11.006.840,60	4.585.614,48	6.421.226,12
3.	Parking przy WDK	35.336,75	26.369,97	8.966,78
4.	Tablica informacyjna – gablota wolnostojąca	4.966,00	651,79	4.314,21
Urządzenia techniczne i maszyny (gr. III-VI):				
1.	Piec do ceramiki	17.124,30	3.852,97	13.271,33
2.	Drukarka do biletów – BOCA	3.800,00	3.800,00	0,00
3.	Ekspres do kawy Prestige	16.260,16	15.934,94	325,22
4.	Rozdzielnica Argenta	3.910,00	3.910,00	0,00
5.	Peavey Q-wave CS-4000	4.740,67	4.740,67	0,00
6.	Miksery cyfrowe	28.455,28	16.361,80	12.093,48
7.	Tablica rozdzielcza	7.600,00	3.356,67	4.243,33
8.	Kinowy projektor cyfrowy	199.900,00	149.925,00	49.975,00
9.	Przenośny zestaw nagłośnieniowy HK	4.920,00	1.640,00	3.280,00
10.	Kinowy projektor cyfrowy NEC	179.081,00	32.234,58	146.846,42
11.	Nagłośnienie kinowe	62.050,00	6.205,00	55.845,00

Spudels

elk

Środki transportu (gr. VII):				
1.	Fiat Qubo Easy	38.253,67	36.340,97	1.912,70
Inne środki trwałe (gr. VIII):				
1.	Peavey Q-wave 218 kolumny basowe	6.611,70	6.611,70	0,00
2.	Peavey Q-wave 4F kolumny szerokopasowe	6.940,31	6.940,31	0,00
3.	Korg M50 73 syntezator i Laney AH200 wzmacniacz	4.747,43	4.747,43	0,00
4.	Scena mobilna	31.412,87	23.922,24	7.490,63
5.	Szafa wnękowa	8.430,00	5.830,75	2.599,25
6.	Kserokopiarka BIZHUB	9.600,00	7.056,00	2.544,00
7.	Namiet OCTA PRO	5.016,37	4.038,30	978,07
8.	Fortepian	19.167,89	7.187,96	11.979,93
9.	Kopiarka KONICA MINOLTA	5.350,00	2.309,42	3.040,58
10.	Neon „Kino-Teatr Syrena”	21.000,00	12.950,00	8.050,00
11.	Meble kuchenne (zestaw) Krakowskie Przedmieście	4.345,85	1.303,15	3.042,70
12.	Ekran projekcyjny kinowy	11.000,00	2.200,00	8.800,00
13.	Recepcja	18.410,00	12.887,00	5.523,00
14.	Zabudowa kuchenna	11.029,97	7.721,00	3.308,97
	Razem	12.093.964,69	5.219.008,83	6.874.955,86

3. Wykaz zapasów na dzień 31.12.2021 r.
- towary

2.487,50
2.487,50

4. Struktura należności i zobowiązań na dzień 31.12.2021 r.

Lp.	Nazwa konta	Należności	Zobowiązania
I.	Należności od pozostałych jednostek (krótkoterminowe)	7.241,38	
1.	Z tytułu dostaw i usług, w tym:	7.241,38	
1.1	FH „CHANGES” Krzysztof Pietrzak	487,39	
1.2	Wielton S.A.	1.848,75	
1.3	Kinads Sp. z o.o.	3.511,24	

fundel

et

1.4	MyBenefit Sp. z o.o.	56,00	
1.5	Fundacja PZU	1.250,00	
1.6	NESTLE WATERS (kaucja)	88,00	
2.	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych, w tym:	37.857,48	
2.1	Rozrachunki z tytułu VAT	37.857,48	
3.	Inne należności (pożyczki ZFM)	878,00	
II. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek (krótkoterminowe)			
1.	Z tytułu dostaw i usług, w tym:		64.672,39
1.1	Skory i Sołtys Sp. partnerska		2.276,73
1.2	Eden Springs Sp. z o.o.		390,18
1.3	Poczta Polska		566,50
1.4	Urząd Miejski w Wieluniu		932,04
1.5	Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o.		534,29
1.6	Energetyka Ciepła		17.609,27
1.7	EWE Energia Sp. z o.o.		3.816,84
1.8	Spółdzielnia Dostawców Mleka w Wieluniu		71,54
1.9	PGE Dystrybucja S.A.		6.983,68
1.10	Telewizja Polska S.A.		263,07
1.11	Vivarto Sp. z o.o.		206,98
1.12	Kino Świat Sp. z o.o.		151,45
1.13	Dystrybucja Mówi Serwis Sp. z o.o.		3.757,49
1.14	Warner Bros		2.319,86
1.15	Monolith Films Sp. z o.o.		2.100,02
1.16	Państwowy Instytut Sztuki Filmowej		4.620,19
1.17	Gutek Film Sp. z o.o.		452,71
1.18	UIP Sp. z o.o.		1.006,22
1.19	Szkoła Podstawowa w Rudzie		90,00
1.20	Radio-Media Ziemi Wieluńskiej		615,00
1.21	Stowarzyszenie Filmowców Polskich		3.485,77
1.22	Aurora Films Sp. z o.o.		307,50
1.23	Enea S.A.		4.092,98
1.24	Epaka Sp.z o.o.		72,00
1.25	Pracownia Ferment Kolektiv		2.595,76
1.26	Stowarzyszenie Nowe Horyzonty		905,28
1.27	Stowarzyszenie Autorów ZAIKS		4.449,04
2.	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych, w tym:		80,00
2.1	Rozrachunki z tytułu podatku CIT		80,00
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

Spindel

[Signature]

5. Fundusze specjalne	65,56
6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów (krótkoterminowe)	990,00
7. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (długoterminowe)	6.904.069,71
- przybudowa Kino-Teatru „Syrena”	6.400.176,02
- parking przy ul. Krakowskie Przedmieście	8.966,78
- scena mobilna	6.767,50
- przebudowa lokalu przy ul. Królewskiej	104.131,11
- miksery cyfrowe	12.093,48
- urządzenie wielofunkcyjne (kserokopiarka)	2.544,00
- piec do ceramiki	13.271,33
- samochód Fiat Qubo	1.813,02
- tablica rozdzielcza	4.243,33
- projektor kinowy (duża sala)	49.975,00
- fortepian	11.979,93
- nagłośnienie kinowe (mała sala)	30.825,00
- ekran kinowy (mała sala)	4.860,00
- projektor kinowy (mała sala)	73.423,21
- konwersja cyfrowa	179.000,00

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.

8. Środki pieniężne na dzień 31.12.2021 r.	309.698,31
- środki na rachunku bieżącym	125.066,28
- środki na rachunku pomocniczym (Grant NCK)	179.022,80
- środki na rachunku funduszu socjalnego	1.257,73
- środki pieniężne w drodze	2.491,50
- środki pieniężne w kasie	1.860,00

9. Struktura kosztów działalności Wieluńskiego Domu Kultury w 2021 r.

Koszty działalności operacyjnej **4.243.258,81**

Poz. B. I Amortyzacja **1.247.888,18**

Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo 1.402,42

Amortyzacja środków trwałych w odpisach 1.246.485,76

w tym: odpis amortyzacyjny środków trwałych
sfinansowanych dotacjami celowymi – 1.211.174,53

Poz. B. II Zużycie materiałów i energii **413.695,41**

Zużycie materiałów biurowych i wydawnictwa 9.344,29

fundel

JK

Zużycie materiałów na wydarzenia kulturalne	57.348,45
Zużycie materiałów na warsztaty	5.130,38
Zużycie materiałów gospodarczych, technicznych, elektrycznych	23.057,82
Zużycie części zamiennych i paliwa	11.676,08
Zużycie środków czystości	8.767,22
Zużycie pozostałych materiałów	8.285,77
Zużycie wody i ścieki	3.069,69
Zużycie energii elektrycznej	111.532,56
Zużycie energii cieplnej	149.897,43
Media – zużycie w budynkach, ul. Reformacka	15.265,82
Media – zużycie w lokalu, ul. Królewska	10.319,90

Poz. B. III Usługi obce 667.535,51

Usługi związane z organizacją imprez, warsztatów	101.668,95
Usługi telekomunikacyjne	20.544,37
Usługi prawnicze	23.154,15
Serwisy, przeglądy, naprawy	51.191,91
Wynajem budynków i pomieszczeń	13.549,42
Usługi sprzątanania	88.512,68
Pozostałe usługi obce	35.102,23
Pozostałe usługi obce niematerialne (koncerty, spektakle, wystawy, konkursy, warsztaty)	333.811,80

Poz. B. IV Podatki i opłaty 387.591,05

Ubezpieczenia majątkowe	14.032,20
Wynagrodzenia autorskie ZAiKS	15.957,57
Opłaty związane z wyświetlaniem filmów	357.114,46
Podatek VAT niepodlegający odliczeniu	170,71
Pozostałe opłaty	316,11

Poz. B. V Wynagrodzenia 1.244.669,62

Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	1.142.588,72
Wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia i o dzieło	102.080,90

Poz. B. VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 274.017,14

Ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (w tym składki emerytalne 113.774,25)	223.164,90
Składka pracodawcy do PPK	1.561,17
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38.593,83
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (m.in. szkolenia BHP, szkolenia podnoszące kwalifikacje, badania profilaktyczne)	10.697,24

Poz. B. VII Pozostałe koszty rodzajowe 5.849,40

Podróże służbowe	4.955,12
Koszty reprezentacji i reklamy	894,28

Poz. B. VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów 2.012,50

fundel

gk

Pozostałe koszty operacyjne	44,00
Poz. E. III <u>Inne koszty operacyjne</u>	<u>44,00</u>
Ujemna roczna korekta podatku VAT naliczonego	44,00

10. Struktura rzeczowa przychodów instytucji w 2021 r.

Przychody netto ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi **2.846.329,56**

Poz. A. I Przychody z działalności statutowej 2.843.720,73

Działalność Klubu Kwadransowych Grubasów	10.333,33
Działalność Uniwersytetu Trzeciego Wieku	2.292,72
Przychody z tytułu imprez, warsztatów	27.824,10
Przychody ze sprzedaży rękodzieła	3.083,75
Bilety wstępu do Kino-Teatru „Syrena”	727.712,96
Emisja reklamy ekranowej w Kino-Teatrze „Syrena”	12.473,87
Dotacja podmiotowa na działalność statutową	2.060.000,00

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.

Poz. A. IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów 2.608,83

Pozostałe przychody operacyjne **1.316.240,26**

Poz. D. II Dotacje 20.970,00

Stowarzyszenie Kin Studyjnych – dopłata do seansów	4.470,00
Stowarzyszenie Zdrowych Miast Polskich - Granty 2021	4.000,00
Dofinansowanie zadania „Wieluń wierszem pisany”	12.500,00

Poz. D. III Inne przychody operacyjne 1.295.270,26

Wynajmy (m.in. sal, sprzętu, powierzchni)	73.717,99
Ogłoszenia na słupach	5.535,00
Wynagrodzenia należne płatnikowi (PIT i ZUS)	308,74
Pozostałe przychody – równolegle do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	1.211.174,53
Roczna dodatnia korekta VAT naliczonego	1.572,00
Zwrot kosztów procesowych	179,02
Pozostałe przychody operacyjne	2.782,98

Przychody finansowe **83,91**

Poz. G. II Odsetki 83,91

Odsetki z banku	55,70
Odsetki z tytułu nieterminowych zapłat	28,21

11. Gmina Wieluń przyznała dotację podmiotową w wysokości 2.060.000,00 zł, która jest wykazana w pozycji A.I. rachunku zysków i strat, łącznie z przychodami z działalności statutowej.

12. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2021 r. wynosi 24 etaty, w tym:

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

13. Wykazaną stratę netto w wysokości 80.729,08 zł proponujemy pokryć z funduszu rezerwowego instytucji kultury w wysokości 43.202,55 zł, a o pozostałą kwotę tj. 37.529,53 zł zmniejszyć fundusz podstawowy instytucji kultury, zgodnie z art. 53 pkt 4 ustawy o rachunkowości oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

30.03.2022

WIELUŃSKI DOM KULTURY
Główna Księgowa
Justyna Dudek

30.03.2022

DYREKTOR
Wieluńskiego Domu Kultury
Elżbieta Kalińska