

UCHWAŁA NR 76/137/2016
ZARZĄDU POWIATU W SIEDLCACH
z dnia 16 maja 2016 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
samorządowej instytucji kultury pn. „Dom Pracy Twórczej
„REYMONTÓWKA” w Chlewiskach za 2015 rok.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 1445 z późn. zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) **Zarząd Powiatu** w Siedlcach uchwala, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pn. „Dom Pracy Twórczej „REYMONTÓWKA” w Chlewiskach” za 2015 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, obejmujące:

- 1) bilans, którego suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi **2.112.182,31 zł**;
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w kwocie **48.322,50 zł**;
- 3) zestawienie zmian w funduszu ze stanem funduszu na koniec okresu w kwocie **409.331,76 zł**;
- 4) informację dodatkową do sprawozdania finansowego.

§ 2.

Zysk bilansowy netto za 2015 rok w kwocie **48.322,50 zł** przeznacza się na zwiększenie funduszu instytucji kultury.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Siedleckiemu i Skarbnikowi Powiatu Siedleckiego.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Siedlcach.

w/z STAROSTY
Michał Okniński
Wicestarosta

AKTYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	PASYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	2 245 121,54	2 047 236,15	A.	Kapitał (fundusz) własny	1 828 553,96	409 331,76
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 871 402,30	361 009,26
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 245 121,54	2 047 236,15	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	2 190 121,54	2 047 236,15	VI	Zysk (strata) netto	-42 848,34	48 322,50
a)	grunty	469,25	469,25	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	461 073,16	1 702 850,55
b)	budynki i budowle	1 665 387,09	1 593 978,19	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	410 982,76	360 926,40	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu	4 435,96	3 035,13	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	108 846,48	88 827,18	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)	55 000,00		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 (art.. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	44 505,58	64 946,16	d)	inne		
I	Zapasy	26 139,36	28 854,38	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	266 967,91	119 699,56
1.	Materiały	26 139,36	28 854,38	1.	Wobec pozostałych jednostek	266 967,91	119 699,56
2.	Półprodukty i produkty w toku			a)	kredyty i pożyczki	78 875,85	0,00
3.	Produkty gotowe			b)	inne zobowiązania		47,39
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	44 711,22	5 662,74
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	44 711,22	5 662,74
				*	powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	1 680,00	10 425,89	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	2 777,79	925,93
1.	Należności od pozostałych jednostek	1 680,00	10 425,89	e)	zobowiązania wobec budżetów	5 520,00	10 477,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	570,00	3 731,00	f)	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	35 890,70	46 111,87
b)	należności od budżetów	1 110,00	6 694,89	g)	z tytułu wynagrodzeń	98 184,35	56 474,63
c)	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			h)	inne	1 008,00	
d)	inne			2.	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	9 766,62	18 686,22	IV	Rozliczenia międzyokresowe	194 105,25	1 583 150,99
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 766,62	18 686,22	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	189 349,95	1 583 150,99
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	*	długoterminowe	168 634,56	1 509 407,33
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	krótkoterminowe	20 715,39	73 743,66
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 766,62	18 686,22	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	4 755,30	
*	środki pieniężne w kasie	2 343,33	1 471,75				
*	środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 423,29	17 214,47				
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 919,60	6 979,67				
	Suma aktywów	2 289 627,12	2 112 182,31		Suma pasywów	2 289 627,12	2 112 182,31

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2015 r. - 1.433.013,36 zł
 Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych (śr.niskocenne) na dzień 31.12.2015 r. - 232.543,29 zł
 Wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2015 r. - 649,28 zł
 Odpis aktualizujący należności – 16.274,32 zł

Sporządził:
 Urszula Gawinkowska
 Główna Księgowa

Miejsce, data sporządzenia:
 Chlewiska, 2016-03-15

Zatwierdził:
 Marek Błaszczyk
 Dyrektor Domu Pracy Twórczej „Reymontówka”
 w Chlewiskach

		za poprzedni rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2171411,00	2385004,18
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług)	1155843	1268148,18
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1000000,00	1100000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	15568,00	16 856,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2233579,08	2345366,41
I	Amortyzacja	133296,41	133085,39
II	Zużycie materiałów i energii	297530,46	296439,22
III	Usługi obce	139511,05	156639,63
IV	Podatki i opłaty	29898,15	28441,52
V	Wynagrodzenia	1036562,49	1106316,54
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	163651,61	172714,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24648,13	19987,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	408480,78	431742,70
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-62168,08	39637,77
D	Pozostałe przychody operacyjne	31745,98	74682,96
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		650,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		61912,25
III	Inne przychody operacyjne	31745,98	12120,71
E	Pozostałe koszty operacyjne	9236,64	55203,45
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	9236,64	55203,45
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-39658,74	59117,28
G	Przychody finansowe	1997,47	1406,09
I	Odsetki	1997,47	1406,09
II	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
III	Inne		
H	Koszty finansowe	4247,07	1409,87
I	Odsetki	4247,07	1409,87
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-41908,34	59113,50
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	-9800,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		9800,00
K	Zysk / strata brutto	-41908,34	49313,50
L	Podatek dochodowy	940,00	991,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-42848,34	48322,50

Sporządził
Urszula Gawinkowska
Główna Księgowa

Chlewiska, 2016-03-15
Miejscowość i data

.....
Zatwierdził:
Marek Błaszczuk
Dyrektor Domu Pracy
Twórczej „Reymontówka”
w Chlewiskach

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

		2015 r.	2014 r.
I.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)	1 828 553,96	1 871 402,30
-	korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	1 828 553,96	1 871 402,30
1.	Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu	1 871 402,30	1 847 125,99
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	-1 510 393,04	24 276,31
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	24 276,31
-	dotacji na zakup muzealiów, gruntów, dzieł sztuki od:		
-	podziału zysku		24 276,31
-	inne zwiększenia		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	1 510 393,04	0,00
-	przekazania majątku na podstawie decyzji		
-	pokrycia straty	42 848,34	
-	inne zmniejszenia – zmniejszenie z tytułu niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych na 31 grudnia 2014 r. (art.22 ust.2 ustawy zmieniającej)	1 467 544,70	
1.2	Fundusz podstawowy instytucji na koniec okresu	361 009,26	1 871 402,30
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
2.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
3.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-42 848,34	24 276,31
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		24 276,31
-	korekty błędów podstawowych		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	24 276,31
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	24 276,31
-	przeksięgowanie zysku na fundusz		24 276,31
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	42 848,34	
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	42 848,34	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	42 848,34	0,00
-	przeksięgowanie straty na fundusz	42 848,34	
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Wynik netto	48 322,50	-42 848,34
a)	zysk netto	48 322,50	
b)	strata netto		-42 848,34
II.	kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	409 331,76	1 828 553,96
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Chlewiska, 2016-03-15

Sporządził: Miejsce i data:

Urszula Gawinkowska

Główna Księgowa

Zatwierdził:

Marek Błaszczuk

Dyrektor Domu Pracy Twórczej

„Reymontówka” w Chlewiskach

INFORMACJA DODATKOWA

**Domu Pracy Twórczej
„REYMONTÓWKA”
Chlewiska 22, 08-130 Kotuń**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Przedmiotem podstawowej działalności „REYMONTÓWKI” w roku obrotowym 2015 było prowadzenie imprez o charakterze kulturalnym, edukacyjnym, rozrywkowym, a także prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie organizacji kolonii letnich dla dzieci, organizowania narad, szkoleń, wesel i innych uroczystości.
2. Firma jest samorządową instytucją kultury, wpisaną do rejestru instytucji kultury Powiatu Siedleckiego pod pozycją nr 1/99, posiadającą osobowość prawną.
3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszego prowadzenia działalności gospodarczej instytucji.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości oraz postanowieniami Dyrektora.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

6. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
 - 1) środki trwałe według cen nabycia lub w razie wytworzenia we własnym zakresie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane rocznie metodą liniową.
 - środki trwałe o niższej jednostkowej wartości początkowej niż 3500 zł są amortyzowane jednorazowo, w miesiącu oddania ich do użytkowania
 - środki trwałe powyżej kwoty 3.500 zł amortyzuje się metodą liniową z zastosowaniem stawek określonych w wykazie stawek zawartych w zał. Nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzację nalicza się na koniec roku obrotowego.
 - 2) zapasy materiałów i towarów w cenach zakupu
 - 3) należności w kwocie wymaganej zapłaty
 - 4) fundusze jednostki w wartości nominalnej
 - 5) zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych:

Wyszczególnienie pozycji bilansowych	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego (01.01.2015)	Wartość umorzenia w roku 2015	Likw. środka trwałego, przeksięgowanie, sprzedaż, inne przyczyny /wartość ew./	Wyksięgowanie umorzenia śr.likwidow.i sprzed.	Zaniechanie inwestycji	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2015r.
Środki trwałe razem: z tego:	3.595.736,85	1.350.615,31	133.085,39	60.487,34	50.687,34	55.000,00	2.047.236,15
1) grunty	469,25	–	–	–	–	–	469,25
2) budynki i budowle	2.545.101,71	879.714,62	71.408,90	–	–	–	1.593.978,19
3) maszyny i urządzenia	570.114,92	159.132,16	50.056,36	–	–	–	360.926,40
4) środki transportu	104.765,25	100.329,29	1.400,83	50.687,34	50.687,34	–	3.035,13
5) pozostałe środki trwałe	320.285,72	211.439,24	10.219,30	9.800,00	–	–	88.827,18
6) środki trwałe w budowie	55.000,00	–	–	–	–	55.000,00	0,00

W 2015 r. instytucja zaniechała inwestycji pn. Remont starych zabudowań gospodarczych połączony z termomodernizacją oficyny. W związku z tym, dokonaliśmy odpisu w ciężar kosztów wydatków poniesionych na dokumentację projektową, geodezyjną i studium wykonalności zakupioną w 2009 r. w wysokości 55.000,00 zł. Wyjaśniam jednocześnie, że w latach poprzednich składaliśmy dwukrotnie wnioski o dofinansowanie do programów operacyjnych RPO i PROW i pomimo pozytywnej oceny merytorycznej nie otrzymaliśmy dotacji na zadanie. Nie posiadaliśmy własnych środków na sfinansowanie tak dużej inwestycji. Zamierzamy jednak, po uaktualnieniu planów i kosztorysów złożyć ponownie wniosek do PROW w 2017 roku.

2. Materiały stanowią następujące stany magazynowe na dzień 31.12.2015 r.:

- magazyn podręczny	- 5.888,52 zł
- magazyn paliwa	- 213,20 zł
- magazyn kuchnia	- 10.230,72 zł
- magazyn kuchnia – alkohol	- 3.136,56 zł
- magazyn barek	- 5.877,71 zł
- magazyn – olej opałowy	- 1.078,80 zł
- magazyn opakowań	- 2.428,87 zł

RAZEM ZAPASY 28.854,38 zł

3. Wykazane należności w kwocie 10.425,89 zł dotyczą roku 2015 i są należnościami krótkoterminowymi, w tym:

-należności z tytułu dostaw i usług	- 3.731,00 zł
- należność z US (zwrot podatku VAT)	- 6.694,89 zł

W roku 2013 instytucja dokonała odpisu aktualizującego należność w kwocie brutto 16.274,32 zł.

4. Rozliczenia międzyokresowe - 6.979,67 zł
(dotyczą ubezpieczenia majątku, prenumeraty na 2016 r., dost. elektr.do inf.podat.)

5. Fundusz jednostki na koniec roku obrotowego wyniósł: 361.009,26 zł

Stan na dzień 01.01.2015 r. – 1.871.402,30 zł
minus rozliczenie wyniku za 2014 r. – 42.848,34 zł
(strata bilansowa)
minus – wyksięgowanie z funduszu nakładów inwestycyjnych
poniesionych w latach 1999-2011 – 1.467.544,70 zł

6. Rachunek zysków i strat przedstawiony jest w wariancie porównawczym w tym:

1) przychody netto ze sprzedaży usług wynoszą	1.268.148,18 zł
2) dotacje organizatora na działalność bieżącą	1.100.000,00 zł
3) pozostałe dotacje, w tym:	
- dotacja na międzynarodowe warsztaty teatralne	16.856,00 zł

RAZEM PRZYCHODY 2.385.004,18 zł

4) Amortyzacja	133.085,39 zł
5) Zużycie materiałów i energii	296.439,22 zł
6) Usługi obce	156.639,63 zł
7) Podatki i opłaty	28.441,52 zł
8) Wynagrodzenia	1.106.316,54 zł
9) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	172.714,23 zł
10) Pozostałe koszty rodzajowe	19.987,18 zł
11) Wartość sprzedanych towarów i materiałów	431.742,70 zł

RAZEM KOSZTY 2.345.366,41zł

Zysk ze sprzedaży 39.637,77 zł

12) Zysk ze zbycia aktywów trwałych	650,00 zł
13) Dotacje pośrednio zw.z działalnością operacyjną	61.912,25 zł
14) Inne przychody operacyjne	12.120,71 zł
15) Inne koszty operacyjne	55.203,45 zł

Zysk z działalności operacyjnej 59.117,28 zł

16) Przychody finansowe	1.406,09 zł
17) Koszty finansowe	1.409,87 zł

Zysk z działalności gospodarczej 59.113,50 zł

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	9.800,00 zł
18) Straty nadzwyczajne	9.800,00 zł
Zysk brutto na całokształcie działalności	49.313,50zł
19) Podatek od osób prawnych (z tytułu sprzedaży alkoholu i papierosów)	991,00 zł
Zysk netto	48.322,50 zł

Pozycja księgowa straty nadzwyczajne wystąpiła w związku z uśpieniem konia z powodu nieuleczalnej choroby.

W 2015 r. nastąpiła poprawa wyniku finansowego o kwotę 53.028,27 zł wskutek wprowadzenia do ksiąg przekształcenia funduszu instytucji i księgowania na pozostałe przychody operacyjne amortyzacji od nieumorzonych środków trwałych, w 2015 roku, w części sfinansowanej dotacją lub otrzymanych nieodpłatnie do końca 2011 r. Zwiększenia przychodów operacyjnych dokonano zgodnie z art. 22 ust. 1 ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustawy regulujących warunki dostępu wykonywania niektórych zawodów (Dz.U. z 2015 r., poz. 1505) – przepisu przejściowego wprowadzonego w związku ze zmianą ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (jednolity tekst z 2012 r. poz. 409 zmienionej w 2015 r. poz. 1505).

7. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą	119.699,56 zł
w tym:	
1) zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5.662,74 zł
2) zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego-	10.477,00 zł
– pod.doch.za m-c XII 15 r.(PIT 4R) – 10.462,00 zł, pod.doch.od osób prawnych – 15,00 zł	
3) zobowiązania z tytułu ZUS	46.111,87 zł
4) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56.474,63 zł
5) inne zobowiązania	
(dotyczą kosztów usł.telekom. na przełomie roku)	47,39 zł
6) zaliczki otrzymane na usługi	925,93 zł

8. Rozliczenia międzyokresowe 1.583.150,99 zł

w tym:

- Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe: 1.509.407,33 zł
w tym: nakłady od 2012 r.

- dotacja na sprzęt nagłaśniający	21.409,22 zł
- dotacja na zakup pieca c.o. niskoemisyjnego	40.320,00 zł
- dotacja na budowę kolektorów słonecznych	10.271,69 zł
- przychód z tytułu umorzenia pożyczki	75.918,26 zł

 w tym: nakłady do 2011 r.

- dotacja na termomodernizację dworu	801.119,12 zł
- dotacja na budowę wiaty drewnianej	20.268,50 zł
- dotacja na stawy	35.275,16 zł
- dotacja na budowę dróg dojazdowych	266.786,50 zł
- dotacja na solary (dokumentacja)	12.000,00 zł
- dotacja na budowę budynku wystawienniczego	226.038,88 zł

- Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe: 73.743,66 zł
w tym: nakłady od 2012 r.

- dotacja na sprzęt nagłaśniający	3.252,03 zł
- dotacja na zakup pieca c.o. niskoemisyjnego	3.920,00 zł
- dotacja na budowę kolektorów słonecznych	1.711,95 zł
- przychód z tytułu umorzenia pożyczki	11.831,41 zł

 w tym: nakłady do 2011 r.

- dotacja na termomodernizację dworu	27.737,63 zł
- dotacja na budowę wiaty drewnianej	862,50 zł
- dotacja na stawy	1.259,82 zł
- dotacja na budowę dróg dojazdowych	14.420,89 zł
- dotacja na solary (dokumentacja)	2.000,00 zł
- dotacja na budowę budynku wystawienniczego	6.747,43 zł

Rozliczenia międzyokresowe przychodów zarówno długoterminowe jak i krótkoterminowe dotyczą nakładów poniesionych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie na sfinansowanie zakupów inwestycyjnych.

9. Rozliczenie pozycji stanowiących podstawę zapłaty podatku od osób prawnych

Wartość sprzedaży alkoholu i papierosów	27.638,23 zł
Poniesione koszty zakupu alkoholu i papierosów	19.273,22 zł
Pozostałe koszty – (opłaty za wydanie zezwoleń)	3.150,00 zł
Do opodatkowania	5.215,01 zł
Podatek od osób prawnych 19%	991,00 zł

10. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego w 2015 roku

Zysk brutto	49.313,50 zł
Przychody wolne od podatku	/-/ 73.743,66 zł
Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	/+/ 0 zł
Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	/+/ 228.614,85 zł
Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym	/-/ 102.139,44 zł
Wynik podatkowy	/+/ 102.045,25 zł
w tym:	
podstawa opodatkowania CIT 8	5.215,01 zł
zwolnienie pozostałego dochodu CIT 8/0	96.830,24 zł

Pozostałe informacje

11. Instytucja w 2012 zaciągnęła pożyczkę długoterminową w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki w Warszawie na sfinansowanie zadania pn. Budowa instalacji kolektorów słonecznych pod potrzeby ciepłej wody użytkowej dla Domu Pracy Twórczej „Reymontówka” w Chlewiskach w kwocie 394.380,51 zł. W roku 2015 r. została spłacona ostatnia rata pożyczki w wysokości 78.875,85 zł.

12. W roku 2015 instytucja nie korzystała z kredytów bankowych.

13. Instytucja nie udzielała żadnych pożyczek i nie posiada udziałów i akcji w innych jednostkach.

14. W 2015 r. w przeliczeniu na pełne etaty było zatrudnionych 17 pracowników. Wśród zatrudnionych 10 etatów to pracownicy na stanowiskach robotniczych, a 7 etatów to pracownicy na stanowiskach nierobotniczych. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2015 r. - 18 osób (1 osoba zatrudniona od 16.11.2015 r. na zastępstwo na czas świadczenia rehabilitacyjnego instruktora kultury).

15. DPT „Reymontówka” proponuje zysk netto za 2015 r. w wysokości 48.322,50 zł, przenieść zgodnie ze zmianami przepisów wprowadzonymi od 01.01.2016 r. na fundusz rezerwowy instytucji kultury.

16. Na czele „Reymontówki” stoi Dyrektor, który kieruje jej działalnością. Dyrektora powołuje i odwołuje Zarząd Powiatu.

Chlewiska, 2016-03-15

Sporządziła:
Urszula Gawinkowska
Główna Księgowa

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk
Dyrektor Domu Pracy
Twórczej „Reymontówka”
w Chlewiskach