

UCHWAŁA NR 136/258/2017
ZARZĄDU POWIATU W SIEDLCACH
z dnia 22 maja 2017 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
samorządowej instytucji kultury pn. „Dom Pracy Twórczej
„REYMONTÓWKA” w Chlewiskach za 2016 rok.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 814 z późn. zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 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 2016 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, obejmujące:

- 1) bilans, którego suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi **2.418.165.70 zł**;
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący stratę netto w kwocie **14.346,78 zł**;
- 3) zestawienie zmian w funduszu ze stanem funduszu na koniec okresu w kwocie **394.984,98 zł**;
- 4) informację dodatkową do sprawozdania finansowego.

§ 2.

Stratę finansową netto za 2016 rok w kwocie **14.346,78 zł** pokrywa się z 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.

STAROSTA
Dariusz Stopa

Dom Pracy Twórczej "Reymontówka" Chlewiska 22, 08-130 Kotuń		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.					
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz.	PASYWA	Stan na	Stan na
z uor		31.12.2015	31.12.2016	uor		31.12.2015	31.12.2016
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	2 047 236,15	2 313 122,56	A.	Fundusz / kapitał własny	409 331,76	394 984,98
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	361 009,26	361 009,26
		0,00	0,00	II	Fundusz zapasowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		48 322,50
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 047 236,15	2 313 122,56	VI	Zysk (strata) netto	48 322,50	-14 346,78
1.	Środki trwałe	2 047 236,15	2 313 122,56	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 702 850,55	2 023 180,72
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	469,25	469,25	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle	1 593 978,19	1 916 310,98	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	360 926,40	310 980,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
d)	środki transportu	3 035,13	1 634,30	*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe	88 827,18	83 728,03	*	krótkoterminowa		
				3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	krótkoterminowe		
III.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	11 846,37
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	11 846,37
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	64 946,16	105 043,14	b)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	28 854,38	36 403,05	c)	inne		11 846,37
1.	Materiały	28 854,38	36 403,05	III	Zobowiązania krótkoterminowe	119 699,56	142 585,33
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	119 699,56	142 585,33
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania	47,39	35,65
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	5 662,74	14 623,81
				*	do 12 miesięcy	5 662,74	14 623,81
II	Należności krótkoterminowe	10 425,89	43 102,65	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	10 425,89	43 102,65	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	925,93	3 703,72
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	3 731,00	3 632,00	e)	zobowiązania wobec budżetów	10 477,00	7 581,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 694,89	36 610,00	f)	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	46 111,87	41 496,91
c)	inne			g)	z tytułu wynagrodzeń	56 474,63	75 144,24
d)	Dochodzone na drodze sądowej		2 860,65	h)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	18 686,22	18 660,56	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 686,22	18 660,56	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 583 150,99	1 868 749,02
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 583 150,99	1 868 749,02
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	1 509 407,33	1 786 021,82
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 686,22	18 660,56	*	krótkoterminowe	73 743,66	82 727,20
*	Środki pieniężne w kasie						
		1 471,75	3 308,20				
*	Środki pieniężne na rachunkach bankowych						
		17 214,47	3 505,99				
*	inne aktywa pieniężne		11 846,37				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 979,67	6 876,88				
	Suma aktywów	2 112 182,31	2 418 165,70		Suma pasywów	2 112 182,31	2 418 165,70

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

Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2016 r. - 1.565.746,69 zł

Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych (śr.niskocenne) na dzień 31.12.2016 r. - 236.949,79 zł

Wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2016 r. - 679,28 zł

Odpis aktualizujący należności na dzień 31.12.2016 r. - 16.274,32 zł

Sporządził:
Urszula Gawinkowska
Główny Księgowy

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk
Dyrektor DPT "Reymontówka"

Chlewiska, 2017-03-21

**Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy**

Dom Pracy Twórczej "Reymontówka" Chlewiska 22, 08-130 Kotuń

		za poprzedni rok obrotowy 2015	za bieżący rok obrotowy 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 385 004,18	2 172 041,29
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług)	1 268 148,18	1 101 690,62
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		-5 833,33
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 100 000,00	1 060 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	16 856,00	16 184,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 345 366,41	2 272 314,67
I	Amortyzacja	133 085,39	136 133,33
II	Zużycie materiałów i energii	296 439,22	223 536,08
III	Usługi obce	156 639,63	190 818,00
IV	Podatki i opłaty	28 441,52	29 585,86
V	Wynagrodzenia	1 106 316,54	1 128 002,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	172 714,23	186 449,37
	emerytalne	87 046,03	94 426,95
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19 987,18	14 356,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	431 742,70	363 433,93
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	39 637,77	-100 273,38
D	Pozostałe przychody operacyjne	74 682,96	86 036,89
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	650,00	
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	61 912,25	77 143,66
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	12 120,71	8 893,23
E	Pozostałe koszty operacyjne	65 003,45	113,07
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne w tym:	65 003,45	113,07
	straty nadzwyczajne	9 800,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	49 317,28	-14 349,56
G	Przychody finansowe	1 406,09	1 836,29
I	Odsetki	1 406,09	1 836,29
II	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
III	Inne		
H	Koszty finansowe	1 409,87	906,51
I	Odsetki	1 409,87	904,09
II	Inne		2,42
I	Zysk (strata) brutto	49 313,50	-13 419,78
J	Podatek dochodowy	991,00	927,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto	48 322,50	-14 346,78

Sporządził:
Urszula Gawinkowska
Główny Księgowy

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk
Dyrektor DPT „Reymontówka”

Chlewiska, 2017-03-21

Dom Pracy Twórczej "Reymontówka" Chlewiska 22, 08-130 Kotuń		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy			
		2015	Przekształcenie	2015 po zmianach	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 385 004,18	0,00	2 385 004,18	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 268 148,18		1 268 148,18	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)			0,00	
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	
IV	Dotacje na działalność bieżącą od organizatora	1 100 000,00		1 100 000,00	
V	Pozostałe dotacje na dział bieżącą	16 856,00		16 856,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	2 345 366,41	0,00	2 345 366,41	0,00
I	Amortyzacja	133 085,39		133 085,39	
II	Zużycie materiałów i energii	296 439,22		296 439,22	
III	usługi obce	156 639,63		156 639,63	
IV	Podatki i opłaty	28 441,52		28 441,52	
V	wynagrodzenia	1 106 316,54		1 106 316,54	
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	172 714,23		172 714,23	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19 987,18		19 987,18	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	431 742,70		431 742,70	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	39 637,77	0,00	39 637,77	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	74 682,96	0,00	74 682,96	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	650,00		650,00	
II	Dotacje	61 912,25		61 912,25	
III	Inne przychody operacyjne	12 120,71		12 120,71	
E	Pozostałe koszty operacyjne	55 203,45	9 800,00	65 003,45	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów trwałych			0,00	
III	Inne koszty operacyjne	55 203,45	9 800,00	65 003,45	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	59 117,28	-9 800,00	49 317,28	0,00
G	Przychody finansowe	1 406,09	0,00	1 406,09	0,00
I	Odsetki	1 406,09		1 406,09	
II	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych			0,00	
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych			0,00	
IV	Inne			0,00	
H	Koszty finansowe	1 409,87	0,00	1 409,87	0,00
I	Odsetki	1 409,87		1 409,87	
II	Inne			0,00	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	59 113,50	-9 800,00	49 313,50	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-9 800,00	9 800,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne			0,00	
II	Straty nadzwyczajne	9 800,00	-9 800,00	0,00	
K	Zysk / strata brutto	49 313,50	0,00	49 313,50	0,00
L	Podatek dochodowy	991,00		991,00	
M	Rezerwa na podatek odroczoney			0,00	
N	Zysk (strata) netto	48 322,50	0,00	48 322,50	0,00

Sporządził:
Urszula Gawinkowska
Główny Księgowy

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk
Dyrektor DPT „Reymontówka”

Dom Pracy Twórczej „Reymontówka”
Chlewiska 22, 08-130 Kotuń

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

		31.12.2016	31.12.2015
I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	409 331,76	1 828 553,96
	Zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
I.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	409 331,76	1 828 553,96
1.	Fundusz instytucji na początek okresu	361 009,26	1 871 402,30
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	0,00	-1 510 393,04
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	dotacji na zakup muzealiów, gruntów, dzieł sztuki od:		
-	inne zwiększenia		0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 510 393,04
-	przekazania majątku na podstawie decyzji organizatora		
-	pokrycia straty	0,00	42 848,34
-	inne zmniejszenia - zmniejszenie z tyt. niezamortyzowanej części wartości początkowej podleg. amort. śr. trwałych na 31.12.2014 r. (art. 22 ust. 2 ustawy zmieniającej)	0,00	1 467 544,70
1.2.	Fundusz instytucji na koniec okresu	361 009,26	361 009,26
2.	Fundusz rezerwowy na początek okresu		0,00
2.1.	Zmiany funduszu rezerwowego	48 322,50	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	48 322,50	0,00
-	podziału zysku	48 322,50	0,00
-	rozliczenia zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-	pokrycia straty z lat ubiegłych		
2.2.	Stan funduszu rezerwowego na koniec okresu	48 322,50	0,00
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1.	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
-			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	48 322,50	42 848,34
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	48 322,50	0,00
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	48 322,50	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		0,00
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	48 322,50	0,00
-	przebieganie zysku na fundusz rezerwowy	48 322,50	0,00
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-42 848,34
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	-42 848,34
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-42 848,34
-	przeksięgowanie straty na fundusz	0,00	-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	-14 346,78	48 322,50
a)	zysk netto		48 322,50
b)	strata netto	-14 346,78	
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	394 984,98	409 331,76
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządził:
Urszula Gawinkowska
Główny Księgowy

Zatwierdził:
Marek Błaszczuk
Dyrektor DPT „Reymontówka”

Chlewiska, 2017-03-21

INFORMACJA DODATKOWA

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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Przedmiotem podstawowej działalności „REYMONTÓWKI” w roku obrotowym 2016 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 01.01.2016 do 31.12.2016 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 (01.01.2016)	Wartość umorzenia w roku 2016	Likw. środka trwałego,prze księgowanie, sprzedaż, inne przyczyny /wartość ew./	Wyksięgu morzenia śr.likwidow.i sprzed.	Zwiększenie wartości zakup, remont, wprowadzen. do ewidencji	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2016 r.
Środki trwałe razem:	3.480.249,51	1.433.013,36	132.733,33			398.619,74	2.313.122,56
z tego:							
1) grunty	469,25	–	–			-	469,25
2) budynki i budowle	2.545.101,71	951.123,52	71.408,90			393.741,69	1.916.310,98
3) maszyny i urządzenia	570.114,92	209.188,52	49.946,40				310.980,00
4) środki transportu	54.077,91	51.042,78	1.400,83				1.634,30
5) pozostałe środki trwałe	310.485,72	221.658,54	9.977,20			4.878,05	83.728,03
6) zbiory biblioteczne	649,28	649,28	30,00			30,00	0,00

2. Materiały stanowią następujące stany magazynowe na dzień 31.12.2016 r.:

- | | |
|-----------------------------|----------------|
| - magazyn podręczny | - 7.089,50 zł |
| - magazyn paliwa | - 300,30 zł |
| - magazyn kuchnia | - 10.021,89 zł |
| - magazyn kuchnia – alkohol | - 3.418,69 zł |
| - magazyn barek | - 4.355,80 zł |
| - magazyn – olej opałowy | - 5.650,00 zł |
| - magazyn opakowań | - 5.566,87 zł |

RAZEM ZAPASY 36.403,05 zł

3. Wykazane należności w kwocie 43.102,65 zł dotyczą roku 2016 i są należnościami krótkoterminowymi, w tym:

- | | |
|--------------------------------------|----------------|
| -należności z tytułu dostaw i usług | - 3.632,00 zł |
| - należność z US (zwrot podatku VAT) | - 36.610,00 zł |
| - potrącenia komornicze i sądowe | - 2.860,65 zł |

4. Rozliczenia międzyokresowe - 6.876,88 zł
(dotyczy ubezp.majątku, prenumeraty na 2017 r., dost. elektr.do inf.podatk.)

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

6. Fundusz rezerwowy na koniec roku wyniósł: 48.322,50 zł

Stan na dzień 01.01.2016 r. – 0 zł

przeksięgowanie zysku za 2015 rok na fundusz rezerwowy – 48.322,50 zł

7. Rachunek zysków i strat przedstawiony jest w wariantcie porównawczym
w tym:

1) Przychody netto ze sprzedaży usług wynoszą	1.101.690,62 zł
2) Zmiana stanu produktów	-5.833,33 zł
3) Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1.060.000,00 zł
4) Pozostałe dotacje, w tym:	
- dotacja na międzynarodowe warsztaty teatralne	16.184,00 zł
RAZEM PRZYCHODY	2.172.041,29 zł
5) Amortyzacja	136.133,33 zł
6) Zużycie materiałów i energii	223.536,08 zł
7) Usługi obce	190.818,00 zł
8) Podatki i opłaty	29.585,86 zł
9) Wynagrodzenia	1.128.002,06 zł
10) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	186.449,37 zł
11) Pozostałe koszty rodzajowe	14.356,04 zł
12) Wartość sprzedanych towarów i materiałów	363.433,93 zł
RAZEM KOSZTY	2.272.314,67zł
Strata ze sprzedaży	100.273,38 zł
13) Dotacje pośrednio zw.z działalnością operacyjną	77.143,66 zł
14) Inne przychody operacyjne	8.893,23 zł
15) Inne koszty operacyjne	113,07 zł
Strata z działalności operacyjnej	14.349,56 zł
16) Przychody finansowe	1.836,29 zł
17) Koszty finansowe	906,51 zł
Strata brutto	13.419,78
18) Podatek od osób prawnych (z tytułu sprzedaży alkoholu i papierosów)	927,00 zł
Strata netto	14.346,78zł

W związku ze zmianą od 2016 r. wzoru rachunku zysków i strat załączony został rachunek zysków i strat przekształcony. Z druku usunięto pozycję „wynik zdarzeń nadzwyczajnych”, przenosząc dane do pozycji „Pozostałe koszty operacyjne”.

8. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą	154.431,70 zł
w tym:	
1) zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14.623,81 zł
2) zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego-	7.581,00 zł
- pod.doch.za m-c XII (PIT 4R) – 7.530,00 zł, pod.doch.od osób prawnych – 51,00 zł	
3) zobowiązania z tytułu ZUS	41.496,91 zł
4) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	75.144,24 zł
5) inne zobowiązania (dotyczą kosztów usł.telekom. na przełomie roku)	35,65 zł
6) zaliczki otrzymane na usługi	3.703,72 zł

9. Rozliczenia międzyokresowe

1.868.749,02 zł

w tym:

- Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe: 1.786.021,82 zł
w tym: nakłady od 2012 r.
 - dotacja na sprzęt nagłaśniający 18.157,19 zł
 - dotacja na zakup pieca c.o. niskoemisyjnego 36.400,00 zł
 - dotacja na budowę kolektorów słonecznych 8.559,74 zł
 - przychód z tytułu umorzenia pożyczki 64.086,85 zł
 - dotacja na rewitalizację parku 350.358,15 złw tym: nakłady do 2011 r.
 - dotacja na termomodernizację dworu 773.381,49 zł
 - dotacja na budowę wiaty drewnianej 19.406,00 zł
 - dotacja na stawy 34.015,34 zł
 - dotacja na budowę dróg dojazdowych 252.365,61 zł
 - dotacja na solary (dokumentacja) 10.000,00 zł
 - dotacja na budowę budynku wystawienniczego 219.291,45 zł
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe: 82.727,20 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
 - dotacja na rewitalizację parku 8.983,54 złw 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.

10. Rozliczenie pozycji stanowiących podstawę zapłaty podatku od osób prawnych

Wartość sprzedaży alkoholu i papierosów	30.276,39 zł
Poniesione koszty zakupu alkoholu i papierosów	22.205,43 zł
Pozostałe koszty – (opłaty za wydanie zezwoleń)	3.193,85 zł
Do opodatkowania	4.877,11 zł
Podatek od osób prawnych (stawka 19%)	927,00 zł

11. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego w 2016 roku

Strata brutto	- 13.419,78 zł
Przychody wolne od podatku	/-/ 77.143,66zł
Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	/+/ 0 zł
Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	/+/ 186.615,44zł
Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym	/-/71.953,94zł
Wynik podatkowy	/+/ 24.098,06 zł
w tym:	
podstawa opodatkowania CIT 8	4.877,11 zł
zwolnienie pozostałego dochodu CIT 8/0	19.220,95 zł

Pozostałe informacje

12. W roku 2016 instytucja nie korzystała z pożyczek i kredytów bankowych.

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

14. W 2016 r. w przeliczeniu na pełne etaty było zatrudnionych 18 pracowników. Wśród zatrudnionych 11 etatów to pracownicy na stanowiskach robotniczych, a 7 etatów to pracownicy na stanowiskach nierobotniczych.
Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2016 r. - 18 osób.

15. DPT „Reymontówka” proponuje stratę netto za 2016 r. w wysokości 14.346,78 zł, przenieść zgodnie ze zmianami przepisów wprowadzonymi od 01.01.2016 r. na fundusz rezerwy instytucji kultury.

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

Chlewiska, 2017-03-21

Sporządziła:
Urszula Gawinkowska
Główny Księgowy

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk
Dyrektor DPT
„Reymontówka”

Uzasadnienie

do Uchwały Nr 136/258/2017
Zarządu Powiatu w Siedlcach
z dnia 22 maja 2017 roku

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pn. „Dom Pracy Twórczej „REYMONTÓWKA” w Chlewiskach”.

Wykazana strata bilansowa netto w kwocie **14.346,78 zł** zostanie pokryta zgodnie z wnioskiem z funduszu instytucji kultury – Domu Pracy Twórczej „REYMONTÓWKA” w Chlewiskach.

STAROSTA

Dariusz Stopa