

UCHWAŁA NR 192/380/2018
ZARZĄDU POWIATU W SIEDLCACH
z dnia 21 maja 2018 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
samorządowej instytucji kultury pn. „Dom Pracy Twórczej
„REYMONTÓWKA” w Chlewiskach za 2017 rok.**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1868 z późn. zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 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 2017 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, obejmujące:

- 1) bilans, którego suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi **2.239.816,17 zł**;
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący stratę netto w kwocie **97.814,54 zł**;
- 3) zestawienie zmian w funduszu ze stanem funduszu na koniec okresu w kwocie **297.170,44 zł**;
- 4) informację dodatkową do sprawozdania finansowego.

§ 2.

Stratę finansową netto za 2017 rok w kwocie **97.814,54 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 31.12.2017 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	2 313 122,56	2 188 213,23	A.	Fundusz / kapitał własny	394 984,98	297 170,44
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	361 009,26	361 009,26
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Fundusz zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe	48 322,50	33 975,72
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 313 122,56	2 188 213,23	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	2 313 122,56	2 178 213,23	VI	Zysk (strata) netto	-14 346,78	-97 814,54
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	469,25	469,25	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 023 180,72	1 942 645,73
b)	budynki i budowle	1 916 310,98	1 835 058,54	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	310 980,00	261 950,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu	1 634,30	6 009,96	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	83 728,03	74 725,48	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie		10 000,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	11 846,37	2 827,44
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	11 846,37	2 827,44
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	105 043,14	51 602,94	b)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	36 403,05	35 493,04	c)	Inne	11 846,37	2 827,44
1.	Materiały	36 403,05	35 493,04	III	Zobowiązania krótkoterminowe	142 585,33	153 796,47
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	142 585,33	153 796,47
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4.	Towary			b)	inne zobowiązania	35,65	4 841,84
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	14 623,81	28 967,66
				*	do 12 miesięcy	14 623,81	28 967,66
II	Należności krótkoterminowe	43 102,65	6 541,00	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	43 102,65	6 541,00	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	3 703,72	6 203,73
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	3 632,00	3 874,00	e)	zobowiązania wobec budżetów	7 581,00	7 054,00
b)	należności od budżetów	36 610,00		f)	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	41 496,91	43 243,16
c)	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			g)	z tytułu wynagrodzeń	75 144,24	63 486,08
d)	inne	2 860,65	2 667,00	h)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	18 660,56	3 169,71	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 660,56	3 169,71	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 868 749,02	1 786 021,82
a).	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 868 749,02	1 786 021,82
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	1 786 021,82	1 703 294,62
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 660,56	3 169,71	*	krótkoterminowe	82 727,20	82 727,20
*	Środki pieniężne w kasie	3 308,20	235,42				
*	środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 505,99	106,85				
*	inne aktywa pieniężne	11 846,37	2 827,44				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 876,88	6 399,19				
	Suma aktywów	2 418 165,70	2 239 816,17		Suma pasywów	2 418 165,70	2 239 816,17

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

Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2017 r. - 1.724.755,31 zł

Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych (śr. niskocenne) na dzień 31.12.2017 r. - 238.981,50 zł

Wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2017 r. - 915,28 zł

Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2017 r. - 4.123,60 zł

Sporządził:
Urszula Gawinkowska
Główny Księgowy

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk
Dyrektor DPT "Reymontówka"

Miejsce, data sporządzenia:
Chlewiska, 2018-03-15

**Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy**

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

		za poprzedni rok obrotowy 2016	za bieżący rok obrotowy 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 172 041,29	2 342 836,64
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług)	1 101 690,62	1 328 980,64
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	-5 833,33	-3 000,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 060 000,00	1 000 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	16 184,00	16 856,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 272 314,67	2 543 990,09
I	Amortyzacja	136 133,33	163 132,22
II	Zużycie materiałów i energii	223 536,08	274 704,69
III	Usługi obce	190 818,00	220 207,56
IV	Podatki i opłaty	29 585,86	46 160,35
V	Wynagrodzenia	1 128 002,06	1 208 330,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: emerytalne	186 449,37 94 426,95	188 892,89 95 426,16
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 356,04	16 265,34
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	363 433,93	426 296,84
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-100 273,38	-201 153,45
D	Pozostałe przychody operacyjne	86 036,89	111 883,48
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	77 143,66	82 727,20
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	8 893,23	29 156,28
E	Pozostałe koszty operacyjne	113,07	9 499,32
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	113,07	9 499,32
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-14 349,56	-98 769,29
G	Przychody finansowe	1 836,29	2 130,84
I	Odsetki	1 836,29	2 130,84
II	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
III	Inne		
H	Koszty finansowe	906,51	459,09
I	Odsetki	904,09	0,17
II	Inne	2,42	458,92
I	Zysk (strata) brutto	-13 419,78	-97 097,54
J	Podatek dochodowy	927,00	717,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto	-14 346,78	-97 814,54

Sporządził:
Urszula Gawinkowska
Główny Księgowy

Chlewiska, 2018-03-15

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk
Dyrektor DPT "Reymontówka"

Dom Pracy Twórczej "Reymontówka"

Chlewiska 22, 08-130 Kotuń

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

		31.12.2017	31.12.2016
I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	394 984,98	409 331,76
	Zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
I.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	394 984,98	409 331,76
1.	Fundusz instytucji na początek okresu	361 009,26	361 009,26
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	dotacji na zakup muzealiów, gruntów, dzieł sztuki od:		
-	inne zwiększenia		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	przekazania majątku na podstawie decyzji organizatora		
-	pokrycia straty		
-	inne zmniejszenia		
1.2.	Fundusz instytucji na koniec okresu	361 009,26	361 009,26
2.	Fundusz rezerwowy na początek okresu	48 322,50	
2.1.	Zmiany funduszu rezerwowego	-14 346,78	48 322,50
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	48 322,50
-	podziału zysku		48 322,50
-	rozliczenia zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	14 346,78	0,00
-	pokrycia straty	14 346,78	
-	pokrycia straty z lat ubiegłych		
2.2.	Stan funduszu rezerwowego na koniec okresu	33 975,72	48 322,50
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	-14 346,78	48 322,50
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-14 346,78	48 322,50
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
4.2.	zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-14 346,78	48 322,50
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-	przebieganie zysku na fundusz rezerwowy		

b)	zmniejszenie (z tytułu)	-14 346,78	48 322,50
-	przeksięgowanie zysku na fundusz rezerwowy	-14 346,78	48 322,50
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
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	-97 814,54	-14 346,78
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-97 814,54	-14 346,78
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	297 170,44	394 984,98
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządził:
Urszula Gawinkowska
Główny Księgowy

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk
Dyrektor DPT "Reymontówka"

Chlewiska, 2018-03-15

INFORMACJA DODATKOWA

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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Przedmiotem podstawowej działalności „REYMONTÓWKI” w roku obrotowym 2017 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 01.01.2017 do 31.12.2017.
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 (01.01.2017)	Wartość umorzenia w roku 2017	Likw. środka trwałego, prze księgowanie, sprzedaż, inne przyczyny /wartość ew./	Wyksięgu morzenia śr.likwido w.i sprzed.	Zwiększenie wartości zakup, remont, wprowadzen. do ewidencji	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2017 r.
Środki trwałe razem:	3.879.548,53	1.566.425,97	163.368,22			28.458,89	2.178.213,23
z tego:							
1) grunty	469,25						469,25
2) budynki i budowle	2.938.843,40	1.022.532,42	81.252,44				1.835.058,54
3) maszyny i urządzenia	570.114,92	259.134,92	63.019,69			13.989,69	261.950,00
4) środki transportu	54.077,91	52.443,61	1.610,34			5.986,00	6.009,96
5) pozostałe środki trwałe	315.363,77	231.635,74	13.126,15			4.123,60	74.725,48
6) zbiory biblioteczne	679,28	679,28	236,00			236,00	0,00
7) wartości niematerialne i prawne			4.123,60			4.123,60	0,00

2. Materiały stanowią następujące stany magazynowe na dzień 31.12.2017 r.:

- magazyn paliwa - 436,28 zł
- magazyn kuchnia - 11.406,22 zł
- magazyn kuchnia – alkohol - 2.977,70 zł
- magazyn barek - 5.083,97 zł
- magazyn – olej opałowy - 12.350,00 zł
- magazyn opakowań - 3.238,87 zł

RAZEM ZAPASY 35.493,04 zł

3. Wykazane należności w kwocie 6.541,00 zł dotyczą roku 2017 i są należnościami krótkoterminowymi, w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług - 3.874,00 zł
- potrącenia komornicze i sądowe - 2.667,00 zł

4. Rozliczenia międzyokresowe - 6.399,19 zł (dotyczą ubezpieczenia majątku, prenumeraty na 2018 r., dost. elektr.do inf.podatku.)

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

6. Fundusz rezerwowy na koniec roku wyniósł: 33.975,72 zł Stan na dzień 1.01.2017 r. – 48.322,50 zł przesięgowanie straty za 2016 rok na fundusz rezerwowy – 14.346,78 zł

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

1) Przychody netto ze sprzedaży usług wynoszą	1.328.980,64 zł
2) Zmiana stanu produktów	-3.000,00 zł
3) Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1.000.000,00 zł
4) Pozostałe dotacje, w tym:	
- dotacja na międzynarodowe warsztaty teatralne	16.856,00 zł
RAZEM PRZYCHODY	2.342.836,64 zł
5) Amortyzacja	163.132,22 zł
6) Zużycie materiałów i energii	274.704,69 zł
7) Usługi obce	220.207,56 zł
8) Podatki i opłaty	46.160,35 zł
9) Wynagrodzenia	1.208.330,20 zł
10) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	188.892,89 zł
11) Pozostałe koszty rodzajowe	16.265,34 zł
12) Wartość sprzedanych towarów i materiałów	426.296,84 zł
RAZEM KOSZTY	2.543.990,09 zł
Strata ze sprzedaży	201.153,45 zł
13) Dotacje pośrednio zw.z dział. operacyjną	82.727,20 zł
14) Inne przychody operacyjne	29.156,28 zł
15) Inne koszty operacyjne	9.499,32 zł
Strata z działalności operacyjnej	98.769,29 zł
16) Przychody finansowe	2.130,84 zł
17) Koszty finansowe	459,09 zł
Strata brutto	97.097,54
18) Podatek od osób prawnych (z tytułu sprzedaży alkoholu i papierosów)	717,00 zł
Strata netto	97.814,54 zł

8. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą	153.796,47 zł
w tym:	
1) zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28.967,66 zł
2) zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego-	7.054,00 zł
- pod.doch.za m-c XII (PIT 4R) – 6.977,00 zł, pod.VAT – 77,00 zł	
3) zobowiązania z tytułu ZUS	43.243,16 zł
4) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63.486,08 zł
5) inne zobowiązania (dotyczą kosztów na przełomie roku)	4.841,84 zł
6) zaliczki otrzymane na usługi	6.203,73 zł
Zobowiązania długoterminowe wynoszą:	2.827,44 zł
1) zabezp. należytego wykonania zadania inwest.	2.827,44 zł

9. Rozliczenia międzyokresowe 1.786.021,82 zł

w tym:

- Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe: 1.703.294,62 zł
w tym: nakłady od 2012 r.
 - dotacja na sprzęt nagłaśniający 14.905,16 zł
 - dotacja na zakup pieca c.o. niskoemisyjnego 32.480,00 zł
 - dotacja na budowę kolektorów słonecznych 6.847,79 zł
 - przychód z tytułu umorzenia pożyczki 52.255,44 zł
 - dotacja na rewitalizację parku 341.374,61 złw tym: nakłady do 2011 r.
 - dotacja na termomodernizację dworu 745.643,86 zł
 - dotacja na budowę wiaty drewnianej 18.543,50 zł
 - dotacja na stawy 32.755,52 zł
 - dotacja na budowę dróg dojazdowych 237.944,72 zł
 - dotacja na solary (dokumentacja) 8.000,00 zł
 - dotacja na budowę budynku wystawienniczego 212.544,02 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	29.609,06 zł
Poniesione koszty zakupu alkoholu i papierosów	21.680,74 zł
Pozostałe koszty – (opłaty za wydanie zezwoleń)	3.150,00 zł
Do opodatkowania	4.778,32 zł
Podatek od osób prawnych (stawka 15%)	717,00 zł

11. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego w 2017 roku

Strata brutto	- 97.814,54 zł
Przychody wolne od podatku	/-/ 101.723,44 zł
Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	/+/ 0 zł
Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	/+/ 195.429,16zł
Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym	/-/ 91.354,53 zł
Wynik podatkowy	/-/ 95.463,35 zł
w tym:	
podstawa opodatkowania CIT 8	4.778,32 zł

Pozostałe informacje

12. W roku 2017 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 2017 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 31.12.2017 r. - 18 osób.

15. DPT „Reymontówka” proponuje stratę netto za 2017 r. w wysokości 97.814,54 zł, pokryć zgodnie ze zmianami przepisów wprowadzonymi od 01.01.2016 r. z funduszu rezerwowego instytucji kultury w kwocie 33.975,72 zł i funduszu podstawowego w kwocie 63.838,82 zł.

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

Sporządziła:
Urszula Gawinkowska
Główny Księgowy

Zatwierdził:
Marek Błaszczyk
Dyrektor
DPT „Reymontówka”

Chlewiska, 2018-03-15

Uzasadnienie

do Uchwały Nr 192/380/2018
Zarządu Powiatu w Siedlcach
z dnia 21 maja 2018 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 **97.814,54zł** zostanie pokryta zgodnie z wnioskiem z funduszu instytucji kultury – Domu Pracy Twórczej „REYMONTÓWKA” w Chlewiskach.

STAROSTA

Dariusz Stopa