

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury „Muza” w Lubinie,  
za 2013 r.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.), art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz.U. z 2012 r. poz.406), w związku z art. 45 ust. 2 i art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity : Dz.U. z 2013 r, poz. 330 ze zm.), postawiam co następuje:

**§ 1**

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Centrum Kultury „Muza” z siedzibą w Lubinie, ul. Armii Krajowej 1, za 2013 r., zawierające: bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Strata netto za 2013 rok w kwocie 70 058,25 zł zostanie pokryta z funduszu instytucji.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA  
  
mgr Robert Raczyński



## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za rok 2013

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Centrum Kultury „Muza”**  
**z siedzibą w Lubinie przy ul. Armii Krajowej 1.**
2. Przedmiot działalności : usługi związane z kulturą  
PKD 2007 9004Z – Działalność Obiektów Kulturalnych.
3. Wpis do rejestru kultury prowadzonego przez Urząd Miejski w Lubinie,  
pozycja wpisu w rejestrze Nr 4.
4. Czas działalności jednostki : nieograniczony
5. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
7. Podstawowe zasady polityki rachunkowości:
  - Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
    - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości pow. 3 500 zł amortyzuje się metodą liniową według stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, poczynając od miesiąca

następującego po miesiącu przyjęcia ich do używania ,

- Środki trwałe prezentowane w Bilansie wyceniane są wg wartości netto, tzn. w wartości początkowej podwyższonej o kwoty ulepszenia i pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizujące.

- Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się:
  - materiałów – w cenie zakupu netto (bez podatku VAT),
  - towarów w punkcie handlowym – w cenie sprzedaży brutto (łącznie z podatkiem VAT).

Na dzień bilansowy – według cen zakupu.

Koszty zakupu materiałów odpisywane są w miesiącu ich poniesienia z jednoczesną korektą tych kosztów o wielkość znaczącego stanu środków czystości i materiałów gospodarczych, na koniec okresu rozliczeniowego z tytułu podatku dochodowego osób prawnych.

Koszty zakupu towarów rozliczane są w stosunku do sprzedanych towarów. Odchylenia obejmują zarezerwowaną marżę i podatek VAT.

- Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.
- Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Katarzyna Bednarek*

Sporządziła:

Katarzyna Bednarek

Lubin, 28.03.2014 r.

DYREKTOR  
Centrum Kultury „Muza”

*Małgorzata Życzkowska-Czesak*

Zatwierdził



nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.					
AKTYWA		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	PASywa		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)</b>	<b>14 978 390,90</b>	<b>14 837 864,37</b>	<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 519 663,35</b>	<b>3 449 602,10</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)</b>	<b>6 165,80</b>	<b>1 693,19</b>	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>3 415 873,35</b>	<b>3 519 660,35</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	6 165,80	1 693,19	<b>III</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Pozostałe Kapitały rezerwowe</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>14 972 225,10</b>	<b>14 836 171,18</b>	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	14 972 225,10	14 828 424,70	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	103 790,00	-70 058,25
a)	Grunty	188 243,55	167 327,60	<b>B</b>	<b>Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)</b>	<b>11 843 888,50</b>	<b>11 612 290,75</b>
b)	Budynki i budowle	13 520 027,41	13 601 954,18	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	1 083 587,55	935 426,65	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	Środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	180 366,59	123 716,27	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	7 746,48	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe		
<b>III</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>142 746,96</b>	<b>29 443,56</b>
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			1.	Wobec pozostałych jednostek	142 746,96	29 443,56
				a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	<b>385 160,95</b>	<b>224 028,48</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>17 609,63</b>	<b>24 683,75</b>	d)	inne	142 746,96	29 443,56
1.	Materiały	2 634,33	2 762,35	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>	<b>495 541,75</b>	<b>202 859,12</b>
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	495 541,75	202 859,12
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	132 492,72	90 560,74
				b)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	14 975,30	21 921,40	c)	Zobowiązania z tytułu dostaw:	207 072,77	96 610,15
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	207 072,77	96 610,15
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18e)</b>	<b>326 606,88</b>	<b>187 239,05</b>	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	326 606,88	187 239,05	d)	Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	210 891,37	187 239,05	e)	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	115 020,31	0,00	f)	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	151 296,00	13 597,75
c)	Inne	695,20	0,00	g)	Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	h)	Inne	4 680,26	2 090,48
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	<b>28 621,09</b>	<b>7 986,54</b>	2.	Fundusze specjalne	0,00	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 621,09	7 986,54	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>11 205 599,79</b>	<b>11 379 988,07</b>
a)	W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	11 205 599,79	11 379 988,07
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	11 205 599,79	11 379 988,07
b)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 621,09	7 986,54	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 821,09	7 986,54				
*	Inne środki pieniężne	2 800,00	0,00				
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 323,35</b>	<b>4 119,14</b>				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>15 363 551,85</b>	<b>15 061 892,85</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>15 363 551,85</b>	<b>15 061 892,85</b>

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Katarzyna Bednarek

Lubin, 28 marca 2014 r.

Zatwierdził:  
D Y R E K T O R  
Centrum Kultury „Muza”  
Małgorzata Zyczkowska-Czesak



(2)		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
Nazwa i adres jednostki		Za bieżący rok obrotowy 2012	Za bieżący rok obrotowy 2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 962 539,90</b>	<b>2 173 983,02</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 498 025,84	1 520 231,55
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	464 514,06	653 751,47
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 710 229,89</b>	<b>5 969 278,91</b>
I	Amortyzacja	802 684,91	861 567,60
II	Zużycie materiałów i energii	488 546,96	460 158,09
III	Usługi obce	1 347 048,49	1 361 301,07
IV	Podatki i opłaty	136 722,64	131 389,39
V	Wynagrodzenia	2 329 530,94	2 473 431,43
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	402 710,15	426 506,36
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	38 517,96	39 336,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	164 467,84	215 588,89
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-3 747 689,99</b>	<b>-3 795 295,89</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 982 906,96</b>	<b>3 751 389,47</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	3 500 000,00	3 257 000,00
III	Inne przychody operacyjne	482 906,96	494 389,47
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>96 110,66</b>	<b>10 871,48</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	96 110,66	10 871,48
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>139 106,31</b>	<b>-54 777,90</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>713,58</b>	<b>4 244,24</b>
I	Odsetki	713,58	3 704,24
II	Inne	0,00	540,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>36 029,89</b>	<b>19 524,59</b>
I	Odsetki	11 263,77	19 524,59
II	Inne	24 766,12	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>103 790,00</b>	<b>-70 058,25</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>103 790,00</b>	<b>-70 058,25</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>103 790,00</b>	<b>-70 058,25</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. *Bednarek*  
mgr inż. Katarzyna Bednarek  
sporządził

Lubin, 28 marca 2014 r.  
miejscowość i data

D Y R E K T O R  
Centrum Kultury „Muza”

*Malgorzata Zyczkowska-Czesak*  
Malgorzata Zyczkowska-Czesak

zatwierdził

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.					
		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013			Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
	<b>AKTYWA</b>				<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)</b>	<b>14 978</b>	<b>14 837</b>	<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 519</b>	<b>3 449</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>3 416</b>	<b>3 519</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	6	2	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	6	2	<b>III</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Pozostałe Kapitały rezerwowe</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>14 972</b>	<b>14 835</b>	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	14 972	14 828	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>103</b>	<b>-70</b>
a)	Grunty	188	167	<b>B</b>	<b>Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art.35d i 37)</b>	<b>11 844</b>	<b>11 612</b>
b)	Budynki i budowle	13 520	13 602	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	1 084	935	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art. 37)		
d)	Środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	Inne środki trwałe	180	124	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0	73	3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	*	długoterminowe		
<b>III</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>143</b>	<b>29</b>
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	Wobec pozostałych jednostek	143	29
				a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	<b>385</b>	<b>224</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>18</b>	<b>25</b>	d)	inne	143	29
1.	Materiały	3	3	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>	<b>496</b>	<b>203</b>
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	496	203
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	133	90
				b)	Inne zobowiązania finansowe	0	0
4.	Towary	15	22	c)	Zobowiązania z tytułu dostaw:	207	97
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0	0	*	do 12 miesięcy	207	97
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	<b>327</b>	<b>187</b>	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	327	187	d)	Zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	211	187	e)	Zobowiązania wekslowe	0	0
	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	115	0	f)	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	151	14
b)	Inne	1	0	g)	Z tytułu wynagrodzeń	0	0
c)	Dochodzone na drodze sądowej	0	0	h)	Inne	5	2
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	<b>28</b>	<b>8</b>		Fundusze specjalne	0	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28	8	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>11 205</b>	<b>11 380</b>
a)	W pozostałych jednostkach	0	0	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	11 205	11 380
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	11 205	11 380
b)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28	8	*	krótkoterminowe	0	0
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	8				
*	Inne środki pieniężne	2	0				
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12</b>	<b>4</b>				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>15 363</b>	<b>15 061</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>15 363</b>	<b>15 061</b>

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. *Bednarek*  
Katarzyna Bednarek

Lubin, 28 marca 2014 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR  
Centrum Kultury „Muza”

Małgorzata Życzkowska-Czesak



Nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		Za bieżący rok obrotowy 2012	Za bieżący rok obrotowy 2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 962</b>	<b>2 174</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 498	1 520
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0	0
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	464	654
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 711</b>	<b>5 969</b>
I	Amortyzacja	803	862
II	Zużycie materiałów i energii	489	460
III	Usługi obce	1 347	1 361
IV	Podatki i opłaty	137	131
V	Wynagrodzenia	2 329	2 473
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	403	427
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	39	39
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	164	216
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-3 749</b>	<b>-3 795</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 983</b>	<b>3 751</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0	0
II	Dotacje	3 500	3 257
III	Inne przychody operacyjne	483	494
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>96</b>	<b>11</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	96	11
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>138</b>	<b>-55</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1</b>	<b>5</b>
I	Odsetki	1	4
II	Inne	0	1
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>36</b>	<b>20</b>
I	Odsetki	11	20
II	Inne	25	0
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>103</b>	<b>-70</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0	0
II	Straty nadzwyczajne	0	0
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>103</b>	<b>-70</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>103</b>	<b>-70</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. *Bednarek*  
Katarzyna Bednarek  
sporządził

Lublin, 28 marca 2014 r.  
miejscowość i data

DYREKTOR  
Centrum Kultury „Muza”

Małgorzata Zyczkowska-Czesak

zatwierdził

## INFORMACJE UZUPEŁNIAJACE

### do sprawozdania finansowego za 2013 rok

#### I. Dane uzupełniające do aktywów i pasywów bilansu oraz rachunku wyników

**Wartość środków trwałych brutto na koniec 2013 roku wynosiła 25 500 008,83zł**

w tym:

- grunty	- 418 319,00 zł
- budynki i budowle	- 20 646 995,81 zł
- maszyny i urządzenia	- 70 317,09 zł
- urządzenia techniczne	- 3 022 401,10 zł
- ruchomości i wyposażenie	- 468 915,92 zł
- inne środki trwałe	- 873 059,91 zł

Umorzenie środków trwałych na koniec roku obrotowego wynosi **10 671 584,13 zł.**

**Środki trwałe w budowie na koniec 2013 roku wynosiły 7 746,48 zł i dotyczą remontu dachu w 2014 roku.**

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartość brutto na koniec roku obrotowego	-	41 546,67 zł
Umorzenie na koniec 2013 roku	-	39 853,48 zł

**Zobowiązania krótkoterminowe ogółem: 202 859,12 zł**

w tym:

- linia kredytowa	90 560,74 zł
- zobowiązania wobec kontrahentów	96 610,15 zł
z tego wymagalne	0,00 zł

Pozostała kwota są to rozrachunki publiczno – prawne – podatek dochodowy osób fizycznych, składki ZUS, których termin płatności nie był wymagalny na koniec grudnia 2013 roku.

#### **Zobowiązania długoterminowe**

Na dzień 31 grudnia 2013 r. występuje zobowiązanie długoterminowe o okresie



spłaty wynikającym z umowy, przekraczającym 1 rok, z tytułu leasingu finansowego:

- zestawu do nagłośnienia 29 443,56 zł

**Należności ogółem: 187 239,05 zł**

– od kontrahentów 187 239,05 zł  
z tego wymagalne: 160 315,97 zł

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów**

– ubezpieczenia majątkowe 2 902,84 zł  
– abonament za obsługę domeny, prenumeraty 1 216,30 zł

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

– wartość nieodpłatnie przyjętych nakładów na ulepszenie obiektu,  
prawa użytkowania wieczystego oraz inwestycji  
finansowanych dotacją. 11 379 988,07 zł

w tym:

Wymiana i modernizacja klimatyzacji w kinie:

– 249 500,00 zł od Gminy Miejskiej Lubin zgodnie z umową OK 3031-1a/2013 z dnia 15 stycznia 2013 r. wraz z aneksami;  
– 50 000,00 zł od Państwowego Instytutu Sztuki Filmowej zgodnie z umową 3420/418/2012 z dnia 3 grudnia 2012 r.;

Wymiana i modernizacja oświetlenia awaryjno – ewakuacyjnego i instalacji p.poż.:

– 123 164,79 zł od Gminy Miejskiej Lubin zgodnie z umową OK 3031-1a/2013 z dnia 15 stycznia 2013 r. wraz z aneksami;  
– 50 160,27 zł z dotacji Państwowego Instytutu Sztuki Filmowej zgodnie z umową 3421/177/2013 z dnia 11 kwietnia 2013 r.;

Zakup kurtyny scenicznej:

– 49 587,73 zł od Gminy Miejskiej Lubin zgodnie z umową OK 3031-1a/2013 z dnia 15 stycznia 2013 r. wraz z aneksami;

Wymiana i modernizacja drzwi wejściowych:

– 28 659,00 zł od Gminy Miejskiej Lubin zgodnie z umową OK 3031-1a/2013 z dnia 15 stycznia 2013 r. wraz z aneksami;

Zakup oświetlenia scenicznego i akustycznego:

- 92 088,48 zł od Gminy Miejskiej Lubin zgodnie z umową OK 3031-1a/2013 z dnia 15 stycznia 2013 r. wraz z aneksami;  
Działalność Dyskusyjnego Klubu Filmowego:
- 10 000,00 zł z dotacji Państwowego Instytutu Sztuki Filmowej zgodnie z umową 3421/174/2013 z dnia 9 kwietnia 2013 r.

#### **Struktura przychodów:**

– przychody ze sprzedaży usług działalności kulturalnej	1 195 692,12 zł
– przychody ze sprzedaży usług działalności kina	272 685,54 zł
– przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	705 605,36 zł
– dotacja podmiotowa	3 257 000,00 zł
– pozostałe przychody operacyjne	494 389,47 zł

#### **Struktura kosztów:**

– zużycie materiałów i energii	460 158,09 zł
– usługi obce	1 361 301,07 zł
– podatki i opłaty	131 389,39 zł
– wynagrodzenia	2 473 431,43 zł
w tym: wynagrodzenia osobowe	2 091 090,99 zł
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	426 506,36 zł
– amortyzacja	861 567,60 zł
– pozostałe koszty	39 336,08 zł
– wartość sprzedanych towarów i materiałów	215 588,89 zł

## **II. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty**

W 2013 roku średnie zatrudnienie wynosiło – 40 osób.

## **III. Wynik finansowy – strata w kwocie – 70 058,25 zł.**

Sporządziła:

Lubin, 28.03.2014 r.

Zatwierdził

Katarzyna Bednarek

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Katarzyna Bednarek*

**D Y R E K T O R**  
Centrum Kultury „Muza”

*Małgorzata Życzkowska-Czesak*