RADA POWIATU
W NOWYM TARGU
ul. Bolesława Wstydliwego 14
34-400 Nowy Targ

Uchwała Nr 48/VII/2015
Rady Powiatu Nowotarskiego

z dnia 23 kwietnia 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2014 rok Powiatowego Centrum Kultury w Nowym Targu

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz 595 z późn. zm), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013r. poz. 330), Rada Powiatu Nowotarskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2014 rok dla - Powiatowego Centrum Kultury w Nowym Targu.

§ 2. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszej uchwały i składa się z:

1) Bilansu jednostki sporządzonego na dzień 31. 12. 2014r.

2) Rachunku zysku i strat w wariancie porównawczym za 2014r.

3) Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2014.

§ 3. Strata w wysokości 4699,75 zł za 2014 rok zostanie pokryta w całości z funduszu Powiatowego Centrum Kultury w Nowym Targu.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nowotarskiego.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu
Nowotarskiego

lek.med. Jan Krzak

PN

RADA POWIATU
W NOWYM TARGU
ul. Bolesława Wstydliwego 14
34-400 Nowy Targ

POWIATOWE CENTRUM KULTURY
w NOWYM TARGU
ul.J.Kazimierza 20, 34-400 Nowy Targ
NIP 735-27-47-960, REGON 120755607

Załącznik nr 1
do uchwały nr 48/VII/2015
Rady Powiatu Nowotarskiego
z dnia 23 kwietnia 2015 roku

POWIATOWE CENTRUM KULTURY W NOWYM TARGU REGON: 120755607		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014 r.				L.dz. ..... podpis ..... STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM TARGU	
	AKTYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014		PASYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A.	**Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)**	**261 136,10**	**251 361,33**	**A.**	**Kapitał (fundusz) własny**	**28 008,69**	**23 308,94**
I	**Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)**	0	0	I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	15 855,95	15 855,95
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			IV	**Pozostałe Kapitały rezerwowe**		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**261 136,10**	**251 361,33**	V	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	0,00	12 152,74
1	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	258 436,10	248 661,33	VI	**Zysk (strata) netto**	12 152,74	-4 699,75
a)	grunty			B	**Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art.35d i 37)**	263 706,77	237 764,75
b)	budynki i budowle	212 247,55	206 758,39	I	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	22 174,50	27 764,55	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	24 014,05	14 138,39	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)	2 700,00	2 700,00	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 (art.. 37)			II	**Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	**Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)**	**30 579,38**	**9 712,36**	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	**Zapasy**	**0,00**	**0,00**	d)	inne		
1.	Materiały			III	**Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)**	13 714,57	2 582,07
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	9 027,44	2 421,90
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				b)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw	7 275,44	2 421,90
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	7 275,44	2 421,90
II	**Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)**	**4 215,84**	**840,00**	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	4 215,84	840,00	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5,84	0,00	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	252,00	0,00
c)	inne ZFŚS	4 210,00	840,00	g)	z tytułu wynagrodzeń	1 500,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
III	**Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)**	**26 363,54**	**8 872,36**	2.	fundusze specjalne (ZFŚS)	4 687,13	160,17
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 363,54	8 872,36	IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	**249 992,20**	**235 182,68**
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	249 992,20	235 182,68
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	249 992,20	235 182,68
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26 363,54	8 872,36	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 051,29	8 712,19				
*	inne środki pieniężne ZFŚS	312,25	160,17				
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**						
	Suma aktywów	**291 715,48**	**261 073,69**		**Suma pasywów**	**291 715,46**	**261 073,69**

Sporządził:

Nowy Targ, dnia 23-03-2015
Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Mlekodaj

PRZEWODNICZĄCY RADY
lek. med. Jan Krzak

PN

POWIATOWE CENTRUM KULTURY
w NOWYM TARGU
ul.J.Kazimierza 20, 34-400 Nowy Targ
NIP 735-27-47-960, REGON 120755607

RADA POWIATU
W NOWYM TARGU
ul. Bolesława Wstydliwego 14
34-400 Nowy Targ

Załącznik nr 2
do uchwały nr 48/VII/2015
Rady Powiatu Nowotarskiego
z dnia 23 kwietnia 2015 roku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWE CENTRUM KULTURY W NOWYM TARGU REGON 120756607	Rachunek zysków i start (wariant porównawczy) sporządzony na dzień na dzień 31.12.2014 r.	Adresat STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM TARGU Wysyłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**1 051 065,00**	**957 665,00**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 008 598,00	915 000,00
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	1 008 598,00	915 000,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	42 467,00	42 665,00
V.	Pozostałe dochody budżetowe		
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**1 089 220,85**	**1 076 096,63**
I.	Amortyzacja	20 437,78	20 437,79
II.	Zużycie materiałów i energii	136 092,48	147 553,45
III.	Usługi obce	244 923,77	216 747,31
IV.	Podatki i opłaty	5 846,96	11 373,00
V.	Wynagrodzenia	602 617,27	583 630,14
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	75 766,09	76 092,03
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 536,50	20 262,91
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Udzielone dotacje		
X.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI.	Pozostałe obciążenia		
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)**	**-38 155,85**	**-118 431,63**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**51 041,88**	**117 336,16**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		
II.	Dotacja		
III.	Pokrycie amortyzacji	14 808,54	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	36 233,34	117 336,16
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**718,08**	**3 604,28**
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	718,08	3 604,28
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**12 167,95**	**-4 699,75**
G.	**Przychody finansowe**	**0,00**	**0,00**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	10,13	0,00
III.	Inne		
H.	**Koszty finansowe**	**25,34**	**0,00**
I.	Odsetki	25,34	0,00
II.	Inne		
I.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)**	**12 142,61**	**-4 699,75**
J.	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)**	**0,00**	**0,00**
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	**Zysk (strata) brutto (I+/- J)**	**12 142,61**	**-4 699,75**
L.	**Podatek dochodowy**	0,00	0,00
M.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty) oraz nadwyżki środków obrotowych**		
N.	**Zysk (strata) netto (K-L-M)**	**12 142,61**	**-4 699,75**

Nowy Targ, dnia 23-03.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Mlekodaj

PRZEWODNICZĄCY RADY
lek. med. Jan Krzak

Załącznik nr 3
do uchwały nr 48/VII/2015
Rady Powiatu Nowotarskiego
z dnia 23 kwietnia 2015 roku

POWIATOWE CENTRUM KULTURY
w NOWYM TARGU
ul. Jana Kazimierza 20, 34-400 Nowy Targ
NIP 735-27-47-960 REGON 120755607

RADA POWIATU
W NOWYM TARGU
ul. Bolesława Wstydliwego 14
34-400 Nowy Targ

2015

Informacja dodatkowa do Sprawozdania Finansowego Powiatowego Centrum Kultury w Nowym Targu za 2014 rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1. Nazwa jednostki: Powiatowe Centrum Kultury w Nowym Targu
   Adres siedziby: ul. Jana Kazimierza 20, 34-400 Nowy Targ,
   Organ Rejestrowy: Rejestr Instytucji Kultury Powiatu Nowotarskiego,
   NIP: 735-27-47-960, REGON: 120755607

2. PCK w Nowym Targu powołano 01.09.2008 r.

3. Rokiem podatkowym jest rok kalendarzowy. Sprawozdaniem finansowym objęto okres: 01.01.2014 – 31.12.2014

4. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na jej zagrożenie.

5. Na dzień bilansowy wycenia się:

- środki trwałe według ich wartości początkowej pomniejszone o odpisy amortyzacyjne dokonywane metodą liniową oraz pomniejszone o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- należności oraz zobowiązania wobec dostawców w kwocie wymagalnej zapłaty,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych według ceny nabycia,
- rezerwy według uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

Wynik finansowy ustalany jest według metody porownawczej.

Dane uzupełniające do bilansu za 2014 rok

Informacja dotycząca działu AKTYWA:	**261 073,69**
AKTYWA TRWAŁE:	**251 361,33**
Środki Trwałe:	248 661,33
Środki trwałe w budowie.	2 700,00
AKTYWA OBROTOWE:	**9 712,36**
Należności krótkoterminowe-pożyczki ZFSS	840,00
Należności pozostałe ZUS	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 712,19
Środki pieniężne - rachunek ZFSS	160,17

Rozliczenia międzyokresowe kosztów w jednostce nie występują.

Informacja dotycząca działu PASYWA:	**261 073,69**
Fundusz własny PCK w tym:	**23 308,94**
kapitał podstawowy	15 855,95
zysk netto za 2013 r.	12 152,74
strata za rok 2014 netto	- 4699,75
Zobowiązanie i rezerwy na zobowiązania	**237 764,75**
Zobowiązania krótkoterminowe:	**2 582,07**
zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	0,00
zobowiązania z tytułu dostaw	654,70
1.T-mobile 442,80	
2.Ostre reklamy 63,00	
3.MZWiK 148,9	
rozliczenie kosztów za 2014	1 767,20
zobowiązania z tytułu podatku od wynagrodzeń	0,00
Fundusz specjalne - ZFSS:	160,17
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	**235 182,68**

Informacje dodatkowe o strukturze przychodów i kosztów:

Przychody z działalności:	**1 075 001,16**
- otrzymane dotacje	1 017 233,70
- dochody w ramach działalności statutowej	57 767,46
Koszty działalności:	**1 076 096,63**
- Amortyzacja	20 437,79
- zużycie materiałów i energii	147 553,45
- usługi obce	216 747,31
- podatki i opłaty	11 373,00
- Wynagrodzenia	583 630,14
- ubezpieczenia społeczne	76 092,03
- pozostałe koszty	20 262,91
Strata ze sprzedaży:	**- 118 431,63**
Pozostałe przychody operacyjne:	117 336,16
pozostałe koszty operacyjne:	3 604,28
Strata z działalności operacyjnej	**- 4 699,75**
Przychody finansowe:	0,00
Koszty finansowe	0,00
Strata netto	**-4 699,75**

Powstała strata została rozliczona z Funduszu Jednostki.

Dodatkowa informacja dotyczą umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31-12-2014:

1.Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	- 9 626,31
2.Umorzenie środków trwałych	- 24 644,97
3.Umorzenie pozostałych środków trwałych	- 35 235,87
	69 511,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Mlekodaj

.....	23-03-2013	.....
Sporządził:	Data	Zatwierdził

POWIATOWE CENTRUM KULTURY
w NOWYM TARGU
ul.J.Kazimierza 20, 34-400 Nowy Targ
NIP 735-27-47-960, REGON 120765837

POWIATOWE CENTRUM KULTURY
w NOWYM TARGU
ul. J. Kazimierza 20, 34-400 Nowy Targ
NIP 735-27-47-960, REGON 120755607

11 03 2015

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
POWIATOWE CENTRUM KULTURY W NOWYM TARGU	na dzień 31.12.2014 r.	STAROSTWO POWIATOWE
		Wysyłać bez pisma przewodniego
REGON 120755607		

			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I		Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	15 855,95	15 855,95
II.		Zwiększenie funduszu (z tytułu)	12 152,74	12 152,74
II.1		Zysk bilansowy za rok ubiegły	12 152,74	12 152,74
II.2		Zrealizowane wydatki budżetowe		
II.3		Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje	0,00	
II.4		Aktualizacja środków trwałych		
II.5		Nieodpłatne otrzymane środki trwałe i inwestycje		
II.6		Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
II.7		Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
II.8		Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
II.9		Inne zwiększenia		
III.		Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	0,00
III.1		Strata za rok ubiegły	0,00	
III.2		Zrealizowane dochody budżetowe		
III.3		Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
III.4		Dotacje i środki na inwestycje		
III.5		Pokrycie amortyzacji		
III.6		Aktualizacja środków trwałych		
III.7		Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
III.8		Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
III.9		Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
III.10		Inne zmniejszenia		
IV.		Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)	15 855,95	28 008,69
V.		Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	12 152,74	-4 699,75
V.1	a)	zysk netto	12 152,74	0,00
V.2	b)	strata netto	0,00	-4 699,75
VI.		Nadwyższka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budż.		
VII.		Fundusz (poz. IV+V-VI)	28 008,69	23 308,94

Gł. Księgowy

Data 23-03-2015

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Mlekodaj

strona 1/1

PRZEWODNICZĄCY RADY
lek. med. Jan Krzak