



BISKUPIECKI DOM KULTURY

11-300 BISKUPIEC UL. MATEJKI 5,
TEL. (89) (715) 26-95 e-mail: bdk.bdk@wp.pl

URZĄD MIEJSKI w BISKUPCU	
WPŁYNEŁO	
Dnia	2014 -03- 26
Ilość zał.	Nr spr.
L. dz. 5218	Podpis

SK
26 -03- 2014

Biskupiec, 2014-03-20

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BISKUPIECKIEGO DOMU KULTURY

ZA 2013 ROK

W roku 2013 roku Biskupiński Dom Kultury w Biskupcu finansował działalność określoną statutem instytucji z dwóch podstawowych źródeł:

1. Dotacji otrzymywanej z Urzędu Miasta w Biskupcu
2. Przychodów własnych pochodzących z:
 - świadczenia usług,
 - darowizn,

Szczegółowe dane charakteryzujące uzyskane przychody i poniesione koszty w roku 2013 roku zawiera poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny 2013	Wykonanie	% planu rocznego
A.	<i>Przychody razem</i>	900.000,-	915.060,01	101,67
I.	Przychody ze sprzedaży usług	30.000,-	40.687,95	135,62
II.	Pozostałe przychody operacyjne	870.000,-	873.976,00	100,45
1.	Dotacje organizatora	857.000,-	857.000,00	100,00
2.	Inne przychody operacyjne	13.000,-	16.976,00	130,58
III.	Przychody finansowe	X	396,06	X
B.	<i>Koszty działalności razem</i>	900.000,-	982.283,16	109,14
I.	Zużycie materiałów i energii	175.000,-	138.174,12	78,95
II.	Koszty usług obcych	120.000,-	187.676,73	156,39
III.	Podatki i opłaty	1.000,-	2.986,09	298,61
IV.	Wynagrodzenia brutto	490.000,-	535.888,68	109,36
V.	Składki ZUS i inne świadczenia	86.000,-	93.307,47	108,49
VI.	Pozostałe koszty	17.000,-	13.848,58	81,46
VII.	Koszty operacyjne	X	X	X
VIII	Koszty finansowe	11.000,-	10.401,49	94,55
C.	<i>Wynik</i>	- 0 -	- 67.223,15	X

Ujemny wynik finansowy za rok 2013 roku w kwocie 67.223,15 zł przy pełnym wykorzystaniu dotacji na rok 2013 spowodowany został głównie z powodu konieczności spłaty kredytu obrotowego z roku 2012 w kwocie 350.000,- zł, wzrostu kosztów wynagrodzeń (przejęcie pracownika Informacji Turystycznej i wynagrodzenia gospodarzy świetlic) i pochodnych od nich a także (pomimo racjonalizacji kosztów materiałów i energii) wzrostu kosztów usług obcych (stałe i nowe imprezy letnie). Wpływ na to ma w dalszym ciągu zawieszony naliczony podatek od towarów i usług za miesiąc lipiec 2011r. (na koniec miesiąca grudnia należny do zwrotu podatek VAT wynosił 88.277 zł). Pomimo braku foteli w sali widowiskowej, co skutkuje ograniczeniem możliwości organizowania odpłatnych imprez został przekroczony plan przychodów ze sprzedaży usług. Uzyskiwane wpływy dotyczą głównie czynszów najmu oraz świadczenia usług reklamowych.

Brak środków pieniężnych został ponownie pokryty kredytem w kwocie 350.000 zł (kredyt na okres do końca lutego 2014r.).

Ewidencja analityczna przychodów i kosztów w Biskupieckim Domu Kultury dostosowana jest do wymogów obowiązujących w instytucjach kultury. Zawiera ona dane liczbowe niezbędne do sporządzenia obowiązujących sprawozdań finansowych, w szczególności bilansu i rachunku wyników.

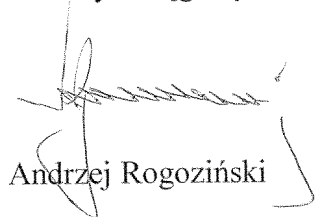
Przyczyna rozbieżności pomiędzy planowanymi a wykonanymi pozycjami przychodów i kosztów omówiona została wyżej.

Działalność Biskupieckiego Domu Kultury w roku 2013 zamknęła się przychodami w kwocie 915.060,01 zł , co stanowi 101,67 % rocznych założeń planowych oraz kosztami w kwocie 982.283,16 zł, co stanowi 109,14 % założeń planowych na omawiany rok.

W zakresie należności w ewidencji księgowej jednostki figuruje między innymi saldo w kwocie 88.277,00 zł wynikające z rozliczenia podatku od towarów i usług.

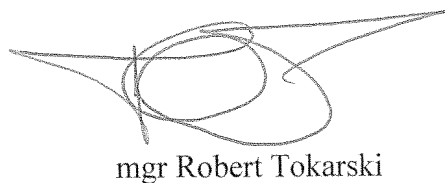
Salda zobowiązań należą do kategorii sald bieżących i zostały uregulowane w miesiącu styczniu 2014r.

Główny Księgowy



Andrzej Rogoziński

Dyrektor



mgr Robert Tokarski