

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 1531/10
Burmistrza Biskupca
z dnia 27 sierpnia 2010 r.



BISKUPIECKI DOM KULTURY

11-300 BISKUPIEC UL. MATEJKI 5,
TEL. (089) (715) 26-95 e-mail: bdk.bdk@wp.pl

URZĄD MIEJSKI w BISKUPCU	
WPŁYNEŁO	
Dnia	02 SIE. 2010
Ilość zał.	Nr spr.
L. dz. 8815	Podpis

SK
02. SIE. 2010
h m

Biskupiec, 2010-07-30

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BISKUPIECKIEGO DOMU KULTURY

ZA I PÓŁROCZE 2010 ROKU

W okresie I półrocza 2010 roku Biskupiecki 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:
 - o świadczenia usług,
 - o darowizn i sponsoringu,
 - o pozostałych przychodów (refundacja poniesionych kosztów przez Urząd Pracy z tytułu zatrudnienia bezrobotnych, odsetki bankowe).

Szczegółowe dane charakteryzujące uzyskane przychody i poniesione koszty w I półroczu 2010 roku zawiera poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny 2010	Wykonanie	% planu rocznego
A.	<i>Przychody razem</i>	1.350.000,-	974.195,13	72,16
I.	Przychody ze sprzedaży usług	60.000,-	7.126,62	11,88
II.	Pozostałe przychody operacyjne	1.290.000,-	967.056,11	74,97
1.	Dotacje organizatora	1.027.000,-	956.000,-	93,09
2.	Inne przychody operacyjne	263.000,-	11.056,11	4,20
III.	Przychody finansowe	x	12,40	x
B.	<i>Koszty działalności razem</i>	1.350.000,	782.252,28	57,94
I.	Zużycie materiałów i energii	88.000,-	66.587,-	75,67
II.	Koszty usług obcych	630.000,-	73.114,84	11,61
III.	Podatki i opłaty	4.000,-	1.974,67	49,37
IV.	Wynagrodzenia brutto	308.186,-	188.133,08	61,05
V.	Składki ZUS i inne świadczenia	44.000,-	38.035,06	86,44
VI.	Pozostałe koszty	17.000,-	3.192,30	18,78
VII.	Koszty operacyjne	x	x	x
VIII.	Koszty finansowe	x	2,23	x
IX.	Remonty świetlic	258.814,-	411.213,10	158,88
C.	<i>Wynik</i>	0	+ 191.942,85	x

Wypracowanie dodatniego wyniku finansowego za I półrocze 2010 roku w kwocie 191.942,85 zł przy prawie pełnym wykorzystaniu dotacji na rok 2010 spowodowane zostało głównie z powodu zaangażowania środków na remonty świetlic, które będą refundowane w późniejszym okresie ze środków UE, należnym podatkiem od towarów i usług (na koniec miesiąca czerwca należny do zwrotu podatek VAT wynosił 103.210 zł) oraz wniesieniem zaliczek na koszty imprez Biskupieckiego Lata w kwocie 91.468 zł. Niskie wykonanie założeń planowych w zakresie przychodów ze sprzedaży usług spowodowane jest brakiem foteli w sali widowiskowej, co skutkuje brakiem możliwości organizowania odpłatnych imprez. Uzyskiwane wpływy dotyczą głównie czynszów najmu.

Należy podkreślić, że podpisana z Samorządem Województwa Warmińsko-Mazurskiego umowa na dofinansowanie remontów świetlic pozwoli na odzyskanie środków poniesionych na ich wykonanie w kwocie 351.750,85 zł. Przejściowy brak środków pieniężnych chcemy pokryć kredytem w kwocie 300.000 zł (kredyt na okres do końca października 2010r.).

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.

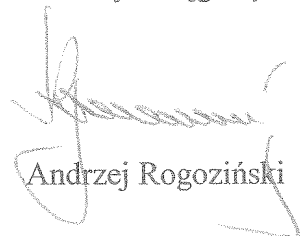
Przyczyna rozbieżności pomiędzy planowanymi a wykonanymi pozycjami przychodów i kosztów omówiona została wyżej.

Działalność Biskupieckiego Domu Kultury w I półroczu 2010 roku zamknęła się przychodami w kwocie 974.195,13 zł, co stanowi 72,16 % rocznych założeń planowych oraz kosztami w kwocie 782.252,28 zł, co stanowi 57,94 % założeń planowych na omawiany rok.

W zakresie należności w ewidencji księgowej jednostki figuruje saldo w kwocie 103.210,00 zł wynikające z rozliczenia podatku od towarów i usług.

Salda zobowiązań należą do kategorii sald bieżących i zostały uregulowane w miesiącu lipcu 2010r.

Główny Księgowy



Andrzej Rogoziński

Dyrektor



mgr Robert Tokarski