



11-500 BISKUPIEC UL. MATEJKI 6.
TEL. 01 715 15-95 e-mail: biuro@biskupiec.pl

Biskupiec, 2013-03-15

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
BISKUPIECKIEGO DOMU KULTURY
ZA 2012 ROK

W 2012 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,

Szczegółowe dane charakteryzujące uzyskane przychody i poniesione koszty w 2012 roku zawiera poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny 2012	Wykonanie	% planu rocznego
A.	<i>Przychody razem</i>	1.125.000,-	1.033.174,03	91,84
I.	Przychody ze sprzedaży usług	20.000,-	28.816,73	144,08
II.	Pozostałe przychody operacyjne	1.105.000,-	1.004.339,39	90,89
1.	Dotacje organizatora	605.000,-	605.000,-	100,00
2.	Inne przychody operacyjne	500.000,-	399.339,39	79,87
III.	Przychody finansowe	x	17,91	X
B.	<i>Koszty działalności razem</i>	813.300,-	842.952,53	103,65
I.	Zużycie materiałów i energii	140.000,-	115.158,06	82,26
II.	Koszty usług obcych	80.000,-	121.666,28	152,08
III.	Podatki i opłaty	18.000,-	3.646,86	20,26
IV.	Wynagrodzenia brutto	481.100,-	464.699,02	96,59
V.	Składki ZUS i inne świadczenia	66.000,-	86.404,06	130,92
VI.	Pozostałe koszty	17.000,-	14.803,16	87,08
VII.	Koszty operacyjne	X	0	X
VIII.	Koszty finansowe	11.200,-	36.575,09	326,56
C.	<i>Wynik</i>	311.700,-	+ 190.221,50	61,03

Wypracowanie dodatniego wyniku finansowego za w 2012 roku w kwocie 190.221,50 zł przy pełnym wykorzystaniu obniżonej dotacji na rok 2012 spowodowane zostało głównie z powodu rozliczenia należnego dofinansowania do kosztów poniesionych w roku 2011 (remonty świetlic) oraz należnym podatkiem od towarów i usług (na koniec miesiąca grudnia należny do zwrotu podatek VAT wynosił 89.981 zł). Pomimo braku przychodów ze sprzedaży usług w zakresie organizacji imprez biletowanych (kino, teatr) spowodowanych brakiem foteli w sali widowiskowej uzyskiwaliśmy wpływy przekraczające wartości planowane głównie z czynszów najmu.

Należy podkreślić, że podpisana z Samorządem Województwa Warmińsko-Mazurskiego umowa na dofinansowanie remontów świetlic oraz zakup wyposażenia pozwoliła na odzyskanie środków poniesionych na ich wykonanie w kwocie 385.810,96 zł. Przejściowy brak środków pieniężnych pokryliśmy kredytem w kwocie 450.000 zł (kredyt na okres do końca lutego 2012r.).

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 2012 roku zamknęła się przychodami w kwocie 1.033.174,03 zł, co stanowi 91,84 % rocznych założeń planowych oraz kosztami w kwocie 842.952,53 zł, co stanowi 103,65 % założeń planowych na omawiany rok. Istotny wpływ na przekroczenie planowanych kosztów miały wydatki związane z obsługą zaciągniętego (nie planowanego) kredytu obrotowego w kwocie 450.000 zł

W zakresie należności w ewidencji księgowej jednostki figuruje między innymi saldo w kwocie 89.981,00 zł wynikające z rozliczenia podatku od towarów i usług.

Salda zobowiązań należą do kategorii sald bieżących i zostały uregulowane w miesiącu styczniu 2013r.

Główny Księgowy

Andrzej Rogoziński



BISKUPIECKI DOM KULTURY
11-800 Biskupiec, ul. Matejki 5
Tel./fax 0-93/715 28 95
KRS 0000051515 REGON 14122413

Dyrektor

mgr Robert Tokarski

