

BILANS UPROSZCZONY ZA ROK 2002 (w złotych)
DOM KULTURY W KOZACH

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
„A” AKTYWA TRWAŁE	24.666	21.253	„A” FUNDUSZE WŁASNE	45.247	60.227
I. . Wartości niematerialne i prawne	886	628	I. Fundusz statutowy	35.740	45.247
II Rzeczowe aktywa trwałe	23.780	20.625	II. Wynik finansowy netto za rok obrotowy (zysk + / strata -)	9.507	14.980
„B” AKTYWA OBROTOWE	20.689	39.596	„B” ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	108	622
I. .Zapasy	1.964	5.159	I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	247	2.553	II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	17.344	31.263	III. Zobowiązania krótkoterminowe	108	622
IV. Krótkoterminowe rozliczenia miedzyokresowe	1.134	621	IV. Rozliczenia miedzyokresowe		
AKTYWA RAZEM	45.355	60.849	PASYWA RAZEM	45.355	60.849

Sporządzono dnia 31.03.2003

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pieczonka

(imię i nazwisko oraz podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Domu Kultury w Kozach

mgr Marek Matusz
 (imię i nazwisko oraz podpis kierownika
jednostki organizacyjnej)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 2002 R. (w złotych)
DOM KULTURY W KOZACH

			Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
A		PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	275.658	295.495
	I	Składki brutto określone statutem	-	-
	II	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje.	275.658	295.495
B		KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH	146.924	170.259
C		WYNIK NA DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWĄ (ZYSK + / STRATA -)	128.734	125.236
D		KOSZTY ADMINISTRACYJNE	151.247	160.922
	1	Zużycie materiałów i energii	20.109	33.988
	2	Usługi obce	16.189	16.578
	3	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	94.422	94.347
	4	Amortyzacja	9.406	3.413
	5	Pozostałe koszty	11.121	12.596
E		POZOSTAŁE PRZYCHODY (nie wymienione w poz. A i G)	46.456	65.311
F		POZOSTAŁE KOSZTY (nie wymienione w poz. B,D,H,)	14.436	14.693
G		PRZYCHODY FINANSOWE	-	48
H		KOSZTY FINANSOWE	-	-
I		(ZYSK + / STRATA -) NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOSCI (C-D+E-F+G-H),	9.507	14.980
J		ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE:	-	-
	I	Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	-	-
	II	Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	-	-
K		ZYSK + / STRATA - NETTO (I+J)	9.507	14.980

Sporządzono dnia 31.03.2003

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Pieczonka
mgr Anna Pieczonka

(imię i nazwisko oraz podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Domu Kultury w Kozach

mgr Marek Małacki
mgr Marek Małacki

(imię i nazwisko oraz podpis kierownika
jednostki organizacyjnej)

Informacja dodatkowa
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)
za 2002 rok

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów:

W ewidencji księgowej Domu Kultury w Kozach w 2002 roku zastosowano następujące metody wyceny aktywów i pasywów:

AKTYWA

Aktywa trwałe:

- rzeczowy aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmuję się w cenach zakupu,
- amortyzacja od wartości niematerialnych i prawnych oraz od rzeczowego majątku trwałego liczona jest liniowo,
- wysokość odpisów umorzeniowych jest przyjęta w wysokości odpowiadającej amortyzacji,

Aktywa obrotowe:

- zapasy ujmowane są według cen zakupu,
- należności wykazywane są w kwocie wymagającej zapłatę,
- krajowe środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej,

PASYWA

Fundusze własne

- fundusz statutowy - w wartości nominalnej wynikającej z ksiąg rachunkowych,
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

Zobowiązania dotyczą:

- zobowiązanie wobec II Urzędu Skarbowego w Bielsku - Białej z tytułu podatku VAT za m-c XII 2002,

3. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym określonych statutem:

	Kwota w zł	% w strukturze
Przychody razem:	360.854,-	100
Z tego:		
a) przychody działalności statutowej	295.495,-	82
b) pozostałe przychody	65.359,-	18

4. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów administracyjnych:

	Kwota w zł	% w strukturze
Koszty razem:	345.874,-	100
Z tego:		
a) koszty realizacji zadań statutowych	170.259,-	49
b) koszty pozostałych działań związanych z działalnością statutową	175.615,-	51

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym:

- stan funduszu na początku roku 2002 35.740,-
- zwiększenie funduszu statutowego w ciągu roku 9.507,-
 - z tego:
 - przeznaczenie zysku z roku 2001 na zwiększenie funduszu statutowego 9.507,-
- stan funduszu na koniec roku 2002 45.247,-

6. Dom Kultury nie udzielał żadnych gwarancji ani poręczeń.

7. Tendencje zmian w przychodach i kosztach Domu Kultury w porównaniu z rokiem 2001.

Przychody - wzrost o 12,03%

Koszty - wzrost o 10,64%

Całość dotacji otrzymanej na działalność statutową z Urzędu Gminy Kozy (umowa nr 3/UG/2002 z dnia 9 stycznia 2002r.) została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

Wyższe przychód nad kosztami spowodował powstanie zysku, który proponuje się przeznaczyć na działalność statutową Domu Kultury (fundusz statutowy).

Zysk brutto jest równoważny z zyskiem netto, ponieważ zgodnie z Ustawą z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 54poz.654 z 2000r. z późn. zm.) zysk brutto nie jest obciążony podatkiem dochodowym od osób prawnych, a warunkiem tego zwolnienia z podatku jest przeznaczenie, jak proponujemy, osiągniętych dochodów na cele statutowe.

Zgodnie z art.17.ust.1 pkt.4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych wolne od podatku są dochody podatników których celem statutowym jest m.in. działalność kulturalna.

DYREKTOR
Domu Kultury w Kozach

mgr Marek Małecki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pieczonka

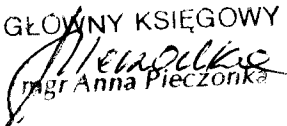
DOM KULTURY
43-340 KOZY
ul. Krakowska 2 - tel. 817-42-32
NIP 937-15-51-905 REGON 072347070

DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU za 2002 r.(w złotych)
DOM KULTURY W KOZACH

	STAN NA	
	POCZĄTEK	KONIEC
	ROKU	
WYSZCZEGÓLNIENIE	1	2
Umorzenie rzeczowych składników majątku trwałego	17.378	20.533
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	403	661

DYREKTOR
Domu Kultury w Kozach

mgr Marek Malecki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pieczonka