

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO - ZA ROK 2015

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2015r.	Wykonanie 31.12.2015	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
1.	PRZYCHODY OGÓLEM	5 716 730,00	5 716 714,99	100,0
1.1.	dotacja z budżetu	3 500 000,00	3 500 000,00	100,0
	w tym: dotacja bieżąca	3 500 000,00	3 500 000,00	100,0
	dotacje celowe na inwestycje- z budżetu	0,00	0,00	
1.2.	pozostałe dotacje - NCK - festiwal teatrów	31 000,00	31 000,00	100,0
1.3.	przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej	1 680 620,00	1 680 615,44	100,0
1.4.	pozostałe przychody ogółem	505 110,00	505 099,55	100,0
	w tym: - wynajem lokali i refaktury	196 650,00	196 646,42	100,0
	- przychody finansowe	3 781,00	3 780,75	100,0
	- darowizny	3 850,00	3 850,00	100,0
	- pozostałe(reklama, pozostałe dotacje, inne wpływy z usług)	250 980,00	250 979,38	100,0
	- zmiana stanu prod.(rozł.międzyokresowe czynne)	49 849,00	49 843,00	100,0
2.	KOSZTY OGÓLEM	5 692 800,00	5 691 369,91	100,0
2.1.	Wynagrodzenia - ogółem	2 192 850,00	2 192 557,44	100,0
	w tym: - osobowy fundusz płac	1 970 000,00	1 969 813,44	100,0
	- honoraria - ogółem	202 500,00	202 399,00	100,0
	- bezosobowy fundusz płac	20 350,00	20 345,00	100,0
2.2.	Świadczenia na rzecz pracowników ogółem	433 880,00	433 701,25	100,0
	w tym:- składki na ubezpieczenia społeczne	317 200,00	317 067,14	100,0
	- składki na fundusz pracy	37 190,00	37 174,79	100,0
	- odpis na ZFSS	58 215,00	58 189,76	100,0
	- odzież robocza i ochronna	7 855,00	7 854,06	100,0
	- pozostałe(szkolenia,bad.okresowe)	13 420,00	13 415,50	100,0
2.3.	Amortyzacja	163 400,00	163 326,70	100,0
2.4.	Materiały i energia - ogółem	416 435,00	416 243,92	100,0
	w tym: - mat.związane z dział.podstawową	59 280,00	59 258,61	100,0
	- energia (elektr.,co, woda)	253 355,00	253 231,17	100,0
	- paliwo	12 480,00	12 477,38	100,0
	- pozostałe	91 320,00	91 276,76	100,0
2.5.	Usługi obce	2 131 745,00	2 131 151,71	100,0
	w tym: - remonty	21 715,00	21 707,32	100,0
	- usługi poligraficzne	30 765,00	30 761,93	100,0
	- opłaty telefoniczne i pocztowe	19 265,00	19 262,72	100,0
	- pozostałe	2 060 000,00	2 059 419,74	100,0
2.6.	Pozostałe koszty ogółem	354 490,00	354 388,89	100,0
	w tym: - podatki i opłaty	173 500,00	173 458,51	100,0
	- podróże służbowe	17 080,00	17 076,63	100,0
	- pozostałe	163 910,00	163 853,75	100,0

1	2	3	4	5
3.	Inwestycje z dotacji ogółem	0,00	0,00	
	w tym: - zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	
	- roboty budowlane	0,00	0,00	
4.	Inwestycje z środków własnych	29 760,00	29 753,70	100,0
	w tym: - zakupy inwestycyjne	29 760,00	29 753,70	100,0
	- roboty budowlane	0,00	0,00	
5.	Zatrudnienie średnioroczne w etatach	51	51	

Lp.	Nazwa	Stan na początek roku 2015	Plan na koniec roku 2015	Wykonanie 31.12.2015
1.	Stan środków pieniężnych	76 412,23	84 830,00	84 825,64
2.	Stan należności z tyt.dostaw i usług	5 300,56	10 310,00	10 303,01
3.	Stan zobowiązań z tyt.dostaw i usług	36 349,80	76 435,00	76 430,46

.....Konin....., dnia.11.02.2016

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Andrzej Ogiński

(podpis Gł.Księgowego)

DYREKTOR

Elżbieta Miętkiewska - Markiewicz

(podpis Dyrektora)

KONINSKI DOM KULTURY
62-016 Konin, 11 77 7 00 00
tel.211 31 33; tel/fax 242 45 00
NIP 665-10-11-404 Regon 001307361

STAN ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2015R.

ZOBOWIĄZANIA


Lp.	Rodzaj zobowiązania	Wartość zobowiązań	Kwota wymagalna na dzień 31.12.2015
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76 430,46	0,00
2.	PiSF	1 188,00	0,00
3.	VAT należny do rozliczenia w I.2016	101,31	0,00
	RAZEM:	77 719,77	0,00

NALEŻNOŚCI

Lp.	Rodzaj należności	Wartość należności	Kwota wymagalna na dzień 31.12.2015
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	10 303,01	774,22
2.	Rozliczenie podatku VAT i VAT do odl.w I i II.2016	78 258,95	0,00
		88 561,96	774,22

Konin, 11.02.2016

Sporządził:

KSIĘGOWY

Anna Plejniczak

Zatwierdził:

DYREKTOR

Ełbieta Miętkidwska - Markiewicz

ANALIZA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2015

1. Na rok 2015 planowane przychody ogółem po korekcie wynoszą **5.716.730,00 zł** – Wykonanie na dzień 31.12.2015r. – **5.716.714,99 zł** co stanowi **100,0%** planowanych przychodów

W ramach planowanych przychodów znalazły się:

- a) Dotacja bieżąca – zaplanowana w wysokości **3.500.000,00 zł**, otrzymana i wykorzystana na dzień 31.12.2015r. w kwocie **3.500.000,00 zł** co stanowi **100,0 %** planowanej dotacji.

Kwota dotacji wykorzystana została na działalność bieżącą KDK oraz dofinansowanie (w kwocie 600.000,00 zł) kosztów organizacji MDzFPiT KONIN 2015.

- b) Dotacja celowa z Narodowego Centrum Kultury na zadanie „Festiwal teatrów dla dzieci” – zaplanowana w wysokości **31.000,00 zł**, otrzymana i wykorzystana na dzień 31.12.2015r. w kwocie **31.000,00 zł** co stanowi **100,0 %** planowanej dotacji.

- c) przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej

Zaplanowane przychody – **1.680.620,00 zł**; Wykonanie na 31.12.2015r. – **1.680.615,44 zł** – **100,0%**

Przychody z działalności podstawowej obejmują:

- wpływy z biletów na organizowane imprezy, koncerty, spektakle i seanse filmowe
- wpływy z akredytacji za udział w festiwalach, przeglądach, konfrontacjach i warsztatach,
- wpływy ze współorganizacji imprez kulturalnych,
- opłaty za zajęcia prowadzone w KDK: taneczne, muzyczne, teatralne, filmowe i plastyczne.

- d) Przychody z wynajmu pomieszczeń i refaktury

Zaplanowane przychody – **196.650,00 zł**; Wykonanie na 31.12.2015r. – **196.646,42zł** – **100,0%**

Przychody obejmują wpływy z czynszu od dzierżawców w budynku KDK i Amfiteatrze, wpływy z jednorazowych najmów pomieszczeń oraz wpływy z refakturowanych na dzierżawców kosztów stałych utrzymania lokali.

- d) Przychody finansowe

Zaplanowane przychody – **3.781,00 zł**; Wykonanie na 31.12.2015r. – **3.780,75 zł** – **100,0 %**

Przychody obejmują odsetki od nieterminowych wpłat należności oraz odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych bieżących.

- e) Darowizny

Zaplanowane przychody – **3.850,00 zł**; Wykonanie na 31.12.2015r. – **3.850,00 zł** – **100,0 %**

Pozycja obejmuje wpływy z darowizn od osób fizycznych i prawnych otrzymanych w 2015r. na działalność kulturalną.

f) Pozostałe przychody

Zaplanowane przychody – **250.980,00 zł**; Wykonanie na 31.12.2015r. – **250.979,38 zł** – 100,0 %

W ramach pozostałych przychodów znajdują się następujące przychody:

- Wpływy z reklamy i sponsoringu
- Pozostałe dotacje (w tym dotacje na zakup środków trwałych przeksięgowane równolegle do amortyzacji) i dofinansowania
- Wpływy z wynajmu nagłośnienia, oświetlenia, sceny, podestów, itp.
- Wpływy z nagrań płyt DVD z festiwali i przeglądów itp.
- Wpływy z plakatowania na słupach ogłoszeniowych.

g) zmiana stanu produktów – rozliczenia międzyokresowe czynne

Zaplanowane zmniejszenie – **49.849,00 zł**; Wykonanie na 31.12.2015r. – **49.843,00 zł** – 100,0%

Zmiana stanu produktów – rozliczenia międzyokresowe czynne oznacza ujemną zmianę stanu produktów i stanowi saldo Ma konta Rozliczenia kosztów.

2. Na rok 2015 planowane koszty po korekcie ogółem wynoszą **5.692.800,00 zł** – Wykonanie na 31.12.2015r. – **5.691.369,91 zł** – co stanowi 100,0 % planowanych kosztów ogółem

W ramach kosztów ogółem znajdują się następujące koszty rodzajowe:

a) Wynagrodzenia

Zaplanowane koszty – **2.192.850,00 zł** (w tym osobowy fundusz płac – 1.970.000,00zł);
Wykonanie na 31.12.2015r. – **2.192.557,44 zł** (w tym osobowy fundusz płac – 1.969.813,44zł – 100,0 % planu) – 100,0 %

Koszty te obejmują koszty wynagrodzeń osobowych pracowników KDK oraz koszty wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło, a także honoraria autorskie dla zatrudnianych twórców, wykonawców dzieł i autorów.

b) Świadczenia na rzecz pracowników

Zaplanowane koszty – **433.880,00 zł**; Wykonanie na 31.12.2015r. – **433.701,25 zł** – 100,0 %

Pozycja ta obejmuje koszty ubezpieczeń społecznych i Funduszu Pracy związanych z zatrudnieniem, koszty obowiązkowego odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, ekwiwalent za używanie przez pracowników własnej odzieży roboczej, koszty szkoleń, dofinansowania kosztów podnoszenia kwalifikacji oraz koszty badań profilaktycznych okresowych i wstępnych.

- c) Koszty amortyzacji – obejmują koszty planowej amortyzacji środków trwałych oraz koszty amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych w 2015 roku, których wartość zakupu nie przekroczyła 3.500,00 zł

Zaplanowane koszty – **163.400,00 zł**; Wykonanie na 31.12.2015r. – **163.326,70 zł** – 100,0 %

d) Zużycie materiałów i energii

Zaplanowane koszty – **416.435,00 zł**; Wykonanie na 31.12.2015r. – **416.243,92 zł** – 100,0 %

Koszty obejmują:

- zakup i zużycie materiałów związanych z organizowaniem imprez, prowadzeniem zajęć w tym: artykuły na scenografię, artykuły papiernicze, baterie do mikrofonów, tkanina na stroje dla zespołów działających przy KDK itp.
- zakup i zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody
- zakup i zużycie paliwa do samochodów służbowych marki FORD i marki FIAT SCUDO
- zakup i zużycie materiałów pozostałych – artykuły do napraw i remontów bieżących, środki czystości, artykuły elektryczne, artykuły papiernicze i biurowe (tusze, papier, toner, długopisy, segregatory itp.)

e) Usługi obce

Zaplanowane koszty – **2.131.745,00 zł**; Wykonanie na 31.12.2015r. – **2.131.151,71 zł** – 100,0 %

Koszty obejmują:

- koszty remontów bieżących
- koszty usług poligraficznych związanych z drukowaniem plakatów, biletów, zaproszeń, informatorów, ulotek, regulaminów itp.
- koszty opłat telefonicznych i pocztowych
- pozostałe koszty obejmujące koszty wywozu nieczystości, koszty ochrony, konwojowania gotówki, monitoringu budynków, przeglądów sprzętu, konserwacji i napraw bieżących, usługi serwisowe, koszty noclegów i wyżywienia, fakturowane koszty organizacji imprez, festiwali, koncertów, warsztatów i przeglądów itp.

f) Pozostałe koszty rodzajowe

Zaplanowane koszty – **354.490,00 zł**; Wykonanie na 31.12.2015r. – **354.388,89 zł** – 100,0 %

Koszty w tej grupie obejmują koszty podróży służbowych (krajowych i zagranicznych), podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, podatek VAT nie podlegający odliczeniu, ZAiKS), koszty reklamy i reprezentacji oraz koszty ubezpieczeń majątkowych, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne.

3. W roku 2015 zaplanowano ze środków Konińskiego Domu Kultury zakupy inwestycyjne w wysokości – **29.760,00 zł**; Wykonanie na 31.12.2015r. – **29.753,70 zł** – 100,0 %. W ramach tych środków zakupiono:

- a) Regulator naścienny,
- b) Projektor multimedialny

- c) Mikrofony,
- d) Kolumny monitorowe
- e) Wzmacniacz mocy

W roku 2015 został poniesiony koszt podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości **14,00 zł**.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku stan zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług wynosił – **76.430,46 zł**, z tytułu składki PiSF – **1.188,00 zł**, z tytułu podatku VAT – podlegającego rozliczeniu w I.2016 – **101,31 zł**. Stan rozliczeń z tytułu nie zafakturowanych w 2015 roku dostaw towarów i usług wynosił – **35.573,39 zł**, Na dzień 31 grudnia 2015 nie posiadaliśmy wymagalnych zobowiązań zarówno z tytułu podatków, opłat i zapłaty za dostawy i usługi.

Natomiast należności z tytułu dostaw towarów i usług ogółem na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosiły – **10.303,01 zł** – w tym należności wymagalne wynosiły – **774,22 zł**, natomiast z tytułu rozliczenia podatku VAT za 2015 należności niewymagalne wynosiły – **77.426,00 zł** oraz **832,95** tytułem podatku VAT naliczonego do odliczenia w I i II.2016.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku posiadaliśmy także należności niewymagalne od pracowników tytułem spłaty pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w kwocie **26.645,00 zł**.

Stan środków w kasie na koniec roku 2015 wynosił **0,00 zł** natomiast na bankowych rachunkach bieżących KDK wynosił – **84.825,64 zł**, a na rachunku Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – **36.084,97 zł**

W roku 2015 nastąpiła istotna zmiana dotycząca Funduszu instytucji kultury. Ustawą z dnia 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (Dz.U. 2015.1505 z dnia 2015.09.30) w Art. 22 wprowadzono obowiązek przeniesienia do końca 2015 roku, na rozliczenia międzyokresowe przychodów, niezamortyzowaną część aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed dniem 1 stycznia 2012 r. Fundusz instytucji kultury. Spowodowało to przeniesienie z Funduszu instytucji kultury na Rozliczenia międzyokresowe przychodów kwoty 505.114,51 zł oraz zwiększenie Pozostałych przychodów operacyjnych w roku 2015 o wartość przeniesionych środków do wysokości amortyzacji do roku 2015 – 68.530,63 zł, co ma bezpośredni wpływ na wynik finansowy jednostki w roku 2015.

Wspomniana wyżej ustawa dokonała, w Art. 4, również zmiany w Ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej w zakresie wprowadzenia nowego typu funduszu tworzonego przez instytucje kultury – funduszu rezerwowego. Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczona jest na pokrycie strat instytucji kultury. W przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Irena Olejniczak

DYREKTOR
Elżbieta Miętkiewska - Markiewicz