

Uchwała Rady Miejskiej w Jaworznie

z dnia

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2013 rok samorządowej artystycznej instytucji kultury - "Archetti" Orkiestry Kameralnej Miasta Jaworzna.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.), art. 3 ust. 1 pkt 7, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) oraz § 9 ust. 4 Statutu samorządowej artystycznej instytucji kultury pod nazwą "Archetti" Orkiestra Kameralna Miasta Jaworzna, stanowiącego załącznik do uchwały Nr XXII/285/2012 Rady Miejskiej w Jaworznie z dnia 28 czerwca 2012 r. w sprawie nadania statutu samorządowej artystycznej instytucji kultury pod nazwą "Archetti" Orkiestra Kameralna Miasta Jaworzna (Dz. Urz. Woj. Śl., poz. 3058)

Rada Miejska w Jaworznie uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe za 2013 rok samorządowej artystycznej instytucji kultury - "Archetti" Orkiestry Kameralnej Miasta Jaworzna, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierzyć Prezydentowi Miasta Jaworzna.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PREZYDENT MIASTA JAWORZNA

Stwierdzam zgodność wydruku z dokumentem wykonanym
o identyfikatorze 5371ce54e4150
PREZYDENTA MIASTA JAWORZNA podpisany przez
w dniu 2014.03.12 Dorota Szczepanska
inspektor
Biura Rady Miejskiej

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2013 ROK
„ARCHETTI” ORKIESTRA KAMERALNA MIASTA
JAWORZNA

„ARCHETTI” ORKIESTRA KAMERALNA
 MIASTA JAWORZNA
 UL. INWALIDÓW WOJENNYCH 2
 43-603 JAWORZNO
 REGON:241575136

BILANS
 Sporządzony na dzień 31 grudnia 2013r.

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	14.258,53	9.205,81
I	Wartości niematerialne i prawne		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	14.258,53	9.205,81
1.	Środki trwałe	14.258,53	9.205,81
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	14.258,53	9.205,81
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe		
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
B.	Aktywa obrotowe	10.190,21	749,39
I	Zapasy	202,62	
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	202,62	
5.	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe		
1.	Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	9.540,59	712,49
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9.540,59	712,49
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9.540,59	712,49
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9.540,59	712,49
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	447,00	36,90
	Aktywa razem:	24.448,74	9.955,20

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Kapitał (fundusz) własny	16.448,74	9.955,20
I	Fundusz instytucji kultury	16.581,45	16.448,74
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	-132,71	-6.493,54
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8.000,00	
I	Rezerwy na zobowiązania		
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
3.	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe		
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	8.000,00	
1.	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	8.000,00	
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	8.000,00	
	f) zobowiązania weksłowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
3.	Fundusze specjalne		
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
Pasywa razem:		24.448,74	9.955,20

Jaworzno,

02.03.2014 r.

sporządzono dnia

"Archetti" Orkiestra Kameralna
MIASTA JAWORZNA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Kmak

Imię i nazwisko oraz podpis
osoby, której powierzono
prowadzenie księgi

"Archetti" Orkiestra Kameralna
MIASTA JAWORZNA
DYREKTOR
Małgorzata Synowiec

Imię i nazwisko oraz podpis
kierownika jednostki

"Archetti" Orkiestra Kameralna
MIASTA JAWORZNA
43-603 Jaworzno, ul. Inwalidów Wojennych 2
NIP: 6321988662 REGON: 241575136
Tel. 795 465 637

„ARCHETTI”ORKIESTRA KAMERALNA
 MIASTA JAWORZNA
 UL. INWALIDÓW WOJENNYCH 2
 43-603 JAWORZNO
 REGON:241575136

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok (zł, gr)	
		Ubiegły	Bieżący
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	235.274,86	385.571,90
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych i innych	235.189,00	385.982,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)	+85,86	-410,10
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	238.616,89	408.793,24
I	Amortyzacja	2.978,49	5.052,72
II	Zużycie materiałów i energii	20.798,64	5.523,58
III	Usługi obce	6.450,96	118.890,45
IV	Podatki i opłaty, w tym:	547,00	4.385,05
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	183.562,64	249.920,53
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18.089,92	18.937,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6.189,24	6.083,19
VII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3.342,03	-23.221,34
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3.209,32	17.000,00
I	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	3.209,32	17.000,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,09
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		0,09
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-132,71	-6.221,43
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H.	Koszty finansowe		272,11

I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		272,11
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-132,71	-6.493,54
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-132,71	-6.493,54
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-132,71	-6.493,54

Jaworzno
08.03.2014 r.
.....
sporządzono dnia

"Archetti" Orkiestra Kameralna
MIASTA JAWORZNA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Knaś

.....
Imię i nazwisko oraz podpis
osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg

"Archetti" Orkiestra Kameralna
MIASTA JAWORZNA
DYREKTOR
Marzenna Synowiec

.....
Imię i nazwisko oraz podpis
kierownika jednostki

"Archetti" Orkiestra Kameralna
MIASTA JAWORZNA
43-603 Jaworzno, ul. Inwalidów Wojennych 2
NIP: 6321988662 REGON: 241575136
Tel. 795 465 637

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

A. WPROWADZENIE

I. Informacje ogólne

Nazwa jednostki: „Archetti” Orkiestra Kameralna Miasta Jaworzna

Adres siedziby: 43-603 Jaworzno, ul. Inwalidów Wojennych 2, woj. Śląskie

Organizator: Rada Miejska w Jaworznie

Organ rejestrowy: Gmina Jaworzno – Rejestr Instytucji Kultury nr 5

NIP: 6321988662

REGON: 241575136

„Archetti” Orkiestra Kameralna Miasta Jaworzna jest samorządową artystyczną instytucją kultury działającą na podstawie uchwały z dnia 28 stycznia 2010r. nr XL/559/2010 Rady Miejskiej w Jaworznie w sprawie utworzenia Orkiestry Kameralnej „Archetti” z późniejszymi zmianami, oraz na podstawie uchwały z dnia 28 stycznia 2010r. nr XL/560/2010 Rady Miejskiej w Jaworznie w sprawie nadania jej statutu z późniejszymi zmianami, a także na podstawie ustawy o organizowaniu

i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz.U.2012 nr 0 poz.406).

„Archetti” Orkiestra Kameralna Miasta Jaworzna posiada osobowość prawną.

Rodzaj przeważającej działalności wg PKD:

9001Z „Działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych”.

Podstawowa działalność statutowa:

Do zakresu działalności Orkiestry należy prowadzenie działalności kulturalnej w postaci:

- 1) prezentacji koncertów oraz innych form muzycznych,
- 2) edukacji muzycznej mającej na celu przygotowanie dzieci i młodzieży do roli przyszłych odbiorców i współtwórców kultury,
- 3) współpracy z krajowymi i zagranicznymi instytucjami o podobnej działalności,
- 4) współdziałania ze społecznym ruchem kulturalnym w organizowaniu indywidualnego i zespołowego uczestnictwa w kulturze,
- 5) współpracy z innymi podmiotami o naukowym, społecznym i charytatywnym charakterze

- 6) dokonywania nagrań fonograficznych i innych w celu popularyzacji i upowszechniania muzyki,
- 7) gromadzenia, dokumentowania, tworzenia i udostępniania dorobku kulturalnego Orkiestry,
- 8) organizowania teoretycznych i praktycznych zajęć w ramach projektów muzycznych, teatralnych, plastycznych, filmowych, tanecznych, fonograficznych, multimedialnych,
- 9) edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę,
- 10) inspirowania mieszkańców do odkrywania własnych możliwości twórczych,
- 11) prowadzenia kółek zainteresowań dla dzieci, młodzieży i dorosłych,
- 12) organizowania imprez kulturalnych.

Czas trwania działalności „Archetti” Orkiestry Kameralnej Miasta Jaworzna jest nieograniczony.

Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości:

- Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W sprawozdaniu wykazywane są w wartości netto, czyli w wartości początkowej skorygowanej o wartość dokonanego dotychczasowego umorzenia oraz odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

- Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej- powiększonej o wartość dokonanych ulepszeń i pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W sprawozdaniu wykazywane są w wartości netto, czyli w wartości początkowej skorygowanej o wartość dokonanego dotychczasowego umorzenia oraz odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

- Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy z tytułu trwałej utraty jego wartości. Środki trwałe w budowie nie podlegają odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym).

- Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty (łącznie z odsetkami za zwłokę), z zachowaniem zasady ostrożności, tj. po dokonaniu w uzasadnionych przypadkach odpisu aktualizującego wartość należności.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty- nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy tylko wówczas, gdy Jednostka ma pewność, że wystąpi konieczność zapłaty tych odsetek.
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- Fundusz Instytucji Kultury oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i wprowadza do ewidencji pozabilansowej.

Składniki majątku powyżej 3.500zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania metodą liniową.

3. Zapasy materiałów i towarów wycenia się według cen zakupu a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo - wartościową. (Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności). Przyjęcie towarów do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu. Rozchód towarów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”(FIFO).

4. Rachunek zysków i strat (wyników) sporządzany jest w postaci porównawczej.

B. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
X	I. Wartości niematerialne i prawne	0			0
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0			0
2.	Wartość firmy	0			0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne				
	1)wartość brutto	0			0
	2)zmiany z tytułu;	0			0
	a)aktualizacji				
	b)przychodów				
	c)przemieszczeń wewnętrznych				
	d)zbycia				
	e)likwidacji				
	3)amortyzacja lub umorzenie	0			0
	4)wartość netto	0			0
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
X	II. Środki trwałe				
5.	Grunty (oraz prawo użytkowania wieczystego gruntów)				
	1)wartość brutto	0			0
	2)zmiany z tytułu;	0			0
	a)aktualizacji				
	b)przychodów				
	c)przemieszczeń wewnętrznych				
	d)zbycia				
	e)likwidacji				
	3)amortyzacja lub umorzenie	0			0
	4)wartość netto	0			0
6.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	1)wartość brutto	0			0
	2)zmiany z tytułu;	0			0
	a)aktualizacji				
	b)przychodów				
	c)przemieszczeń wewnętrznych				
	d)zbycia				
	e)likwidacji				
	3)amortyzacja lub umorzenie	0			0
	4)wartość netto	0			0
7.	Urządzenia techniczne i maszyny				
	1)wartość brutto	18.775,07			18.775,07
	2)zmiany z tytułu;				
	a)aktualizacji				
	b)przychodów				
	c)przemieszczeń wewnętrznych				
	d)zbycia				
	e)likwidacji				
	3)amortyzacja lub umorzenie	4.516,54	5.052,72		9.569,26
	4)wartość netto	14.258,53			9.205,81

8.	Środki transportu				
	1)wartość brutto	0			0
	2)zmiany z tytułu;	0			0
	a)aktualizacji				
	b)przychodów				
	c)przemieszczeń wewnętrznych				
	d)zbycia				
	e)likwidacji				
	3)amortyzacja lub umorzenie	0			0
	4)wartość netto	0			0
9.	Inne środki trwałe				
	1)wartość brutto	0			0
	2)zmiany z tytułu;	0			0
	a)aktualizacji				
	b)przychodów				
	c)przemieszczeń wewnętrznych				
	d)zbycia				
	e)likwidacji				
	3)amortyzacja lub umorzenie	0			0
	4)wartość netto	0			0
X	III. Należności długoterminowe	0			0
X	IV. Inwestycje długoterminowe	0			0

Wszystkie środki trwałe są własnością jednostki.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
- NIE DOTYCZY

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
- NIE DOTYCZY

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
- NIE DOTYCZY

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.
- NIE DOTYCZY

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.
- NIE DOTYCZY

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Propozycje podziału zysku za rok obrotowy

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	0
2.	Zysk netto	
3.	Proponowany podział zysku: a) pokrycie straty z lat ubiegłych b) wypłata dywidendy c) zwiększenie kapitału zapasowego d) zwiększenie kapitału rezerwowego e) zwiększenie funduszu instytucji kultury f) wypłata nagród, premii g) zasilenie funduszy specjalnych b) inne (np. darowizny)	
4.	Niepodzielony zysk	0

Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	0
2.	Strata netto	6.493,54
3.	Proponowane źródła pokrycia: a) kapitał zapasowy b) kapitał rezerwowy c) fundusz instytucji kultury d) dopłaty wspólników e) inne	6.493,54
4.	Niepokryta strata	0

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

- NIE DOTYCZY

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

- NIE DOTYCZY

10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Zobowiązania według okresów wymagalności

Zobowiązania według okresów wymagalności:

Ip	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności					
		Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na					
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych: a) z tytułu dostaw i usług b) inne						
2.	Pozostałych jednostek: a) z tytułu dostaw i usług b) kredyty i pożyczki c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych d) inne zobowiązania finansowe e) zaliczki otrzymane na dostawy f) zobowiązania weksłowe g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń h) z tytułu wynagrodzeń i) inne	8.000,00					
		8.000,00					
3.	Razem	8.000,00					

Ip	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności			
		Powyżej 5 lat		Razem	
		stan na			
		BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych: a) z tytułu dostaw i usług b) inne				
2.	Pozostałych jednostek: a) z tytułu dostaw i usług b) kredyty i pożyczki c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych d) inne zobowiązania finansowe e) zaliczki otrzymane na dostawy f) zobowiązania wekslowe g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń h) z tytułu wynagrodzeń i) inne			8.000,00	
				8.000,00	
3.	Razem			8.000,00	

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

lp	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV), w tym: - polisa ubezpieczenia składników majątku - domena archetti.pl	447,00 447,00	36,90 0 36,90
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. B.IV), w tym:		
3.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV) w tym z tytułu długotrwałych umów o usługi		

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - NIE DOTYCZY

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe - NIE DOTYCZY

C. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów i zrównane z nimi

lp	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem		W tym za granicę			
				Dostawy wewnątrzwspólnotowe		Eksport	
		Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
1	wyrobów						
2	usług kulturalnych	26.335,00	111.340,00		75.000,00		
3	usług reklamowych		63.700,00				
4	towarów						
5	materiałów						
6	dotacja podmiotowa	208.854,00	210.942,00				
7	Ogółem sprzedaż netto	235.189,00	385.982,00		75.000,00		

2. Usługi długoterminowe
- NIE DOTYCZY

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
- NIE DOTYCZY

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
- NIE DOTYCZY

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
- NIE DOTYCZY

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

I. PRZYCHODY

1) Przychody bilansowe (wg Rachunku Zysków i Strat)	402.982,00
w tym:	
- sprzedaż usług kulturalnych i reklamowych	175.040,00
- dotacja budżetowa	210.942,00
- pozostałe przychody	17.000,00
- przychody finansowe	
2) Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	0
3) Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku bilansowym	0
4) PRZYCHODY DO OPODATKOWANIA	402.982,00
(1 – 2 + 3) CIT-8 poz.27	

II. KOSZTY

1) Koszty bilansowe (wg Rachunku Zysków i Strat)	409.475,54
w tym:	
- koszty rodzajowe	408.793,24
- wartość sprzedanych towarów	0
- pozostałe koszty operacyjne	0,09
- koszty finansowe	272,11
- korekta o zmianę stanu produktu	+410,10
2) Koszty z roku 2012 zrealizowane w 2013	0
3) Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu,	213.493,88

w tym:

a) sfinansowane z dotacji podmiotowej (art.16 pkt.58 ustawy o pdop),	210.942,00
b) koszty reprezentacji (art.16 pkt.28)	1.580,48
c) odpisy amortyzacyjne (art.16 pkt.63)	971,40
4) KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU (1+ 2 – 3) CIT 8 poz.31	195.981,66

III. DOCHÓD

PRZYCHÓD I.4	402.982,00
- KOSZTY II.4	195.981,66
= DOCHÓD CIT 8 poz.35	207.000,34

Dochody wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - NIE DOTYCZY

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Zestawienie poniesionych w 2013r. i planowanych na 2014r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

Lp	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2013r.	Koszty planowane na 2014r.
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2	Nabycie środków trwałych, w tym: - na ochronę środowiska	0	0
3	Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	0	0
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0	0
5	Razem	0	0

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe
- NIE DOTYCZY
10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
- NIE DOTYCZY
11. Kursy przyjęte do wyceny dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych
- NIE DOTYCZY

D. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

1. Objasnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych
- NIE DOTYCZY

E. OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
- NIE DOTYCZY
2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi
- NIE DOTYCZY
3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	
		w osobach	w etatach
1	Pracownicy umysłowi	2,4	1,1
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych		
3	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
4	Uczniowie		
5	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych		
6	Ogółem	2,4	1,1

Muzycy grający w Orkiestrze w 2013r. zatrudnieni byli wyłącznie na podstawie umów cywilno-prawnych.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorczych albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.

- NIE DOTYCZY

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

- NIE DOTYCZY

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

- NIE DOTYCZY

F. INFORMACJE O SZCZEGÓLNYCH ZDARZENIACH

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

- NIE DOTYCZY

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

- NIE DOTYCZY

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianą kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

- NIE DOTYCZY

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

- NIE DOTYCZY

G. INFORMACJE DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUP KAPITAŁOWYCH

- NIE DOTYCZY

H. WYMAGANE INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

- NIE DOTYCZY

I. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

- NIE DOTYCZY

J. INNE INFORMACJE UZNANE PRZEZ JEDNOSTKĘ ZA ISTOTNE
- NIE DOTYCZY

K. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA W ZAKRESIE INSTRUMENTÓW
FINANSOWYCH
- NIE DOTYCZY

Jaworzno, 8.05.2014

"Archetti" Orkiestra Kameralna
MIASTO JAWORZNO
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Kmak

"Archetti" Orkiestra Kameralna
MIASTO JAWORZNO
DYREKTOR
Marzena Synowiec

"Archetti" Orkiestra Kameralna
MIASTO JAWORZNO
43-663 Jaworzno, ul. Inwalidów Wojennych 2
NIP: 6321988652 REGON: 241575136
TEL. 795 465 637

Uzasadnienie

Roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez właściwy organ nie później niż sześć miesięcy od dnia bilansowego tj. od 31 grudnia 2013 roku. Zgodnie z § 9 ust. 4 Statutu samorządowej artystycznej instytucji kultury pod nazwą "Archetti" Orkiestra Kameralna Miasta Jaworzna, organem właściwym do zatwierdzenia sprawozdania finansowego jest Rada Miejska w Jaworznie.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku i obejmuje swoim zakresem:

- 1) bilans,
- 2) rachunek zysków i strat,
- 3) dodatkową informację do sprawozdania finansowego.

„Archetti” Orkiestra Kameralna Miasta Jaworzna wykazuje za 2013 rok stratę finansową w wysokości 6.493,54 zł (słownie: sześć tysięcy czterysta dziewięćset trzy złote 54/100), która zmniejszy fundusz samorządowej artystycznej instytucji kultury.

Podjęcie przedmiotowej uchwały nie wymaga zaangażowania środków finansowych z budżetu Gminy Miasta Jaworzna oraz zatrudnienia dodatkowych pracowników.

Jaworzno, 8 maja 2014 r.