

**UCHWAŁA NR 240/VI/23/2012**  
**RADY MIEJSKIEJ KONSTANCIN-JEZIORNA**  
**z dnia 30 maja 2012 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego**  
**Konstancińskiego Domu Kultury w Konstancinie-Jeziornie za rok 2011.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 ze zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz.1223 ze zm.) oraz na podstawie art. 9 ust.1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz.123 ze zm.), Rada Miejska Konstancin-Jeziorna uchwala, co następuje :

§ 1

Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Konstancińskiego Domu Kultury w Konstancinie-Jeziornie za rok 2011 sporządzone za okres od dnia 1 stycznia 2011 r. do dnia 31 grudnia 2011 r., w tym:

- bilans zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 193.044,86 złotych,
- rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto 14.416,51 złotych,
- informację dodatkową,

w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

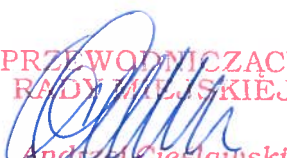
Wykazany w sprawozdaniu zysk w kwocie 14.416,51 złotych powiększy fundusz Konstancińskiego Domu Kultury w roku 2012.

§ 3

Wykonanie Uchwały powierza Burmistrzowi Gminy Konstancin-Jeziorna.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
  
Andrzej Cieslański

## Uzasadnienie

**do Uchwały Nr 240/VI/23/2012 Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna z dnia 30 maja 2012 r. w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Konstancińskiego Domu Kultury w Konstancinie-Jeziornie za rok 2011.**

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz.1223 ze zm.) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, którym dla Konstancińskiego Domu Kultury jest Rada Miejska Konstancin-Jeziorna.

Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 m-cy od dnia bilansowego.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
  
Andrzej Cieślowski

## **Bilans za 2011 rok**

### **Konstancińskiego Domu Kultury**

#### **Spis dokumentów:**

##### **I. Bilans za 2011 rok.**

1. Bilans za 2011 rok.
2. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01. do 31.12.2011 r.
3. Informacja dodatkowa do sporządzonych sprawozdań.
4. Załącznik do bilansu skonsolidowanego na dzień 31.12.2011 r.
5. Załącznik do bilansu- majątek trwały na dzień 31.12.2011 r.
6. Załącznik do bilansu- konto 011,013,020 oraz 071,072 na dzień 31.12.2011 r.
7. Załącznik do bilansu- środki pieniężne na dzień 31.12.2011 r.
8. Załącznik do bilansu- rozrachunki z dostawcami na dzień 31.12.2011 r.
9. Załącznik do bilansu- rozrachunki z budżetem na dzień 31.12.2011 r.
10. Załącznik do bilansu- rozrachunki publicznoprawne na dzień 31.12.2011 r.
11. Załącznik do bilansu- rozrachunki z tytułu wynagrodzeń na dzień 31.12.2011 r.
12. Załącznik do bilansu- roszczenia sporne na dzień 31.12.2011 r.
13. Załącznik do bilansu- towary na dzień 31.12.2011 r.
14. Załącznik do bilansu- rozliczenie międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2011 r.
15. Załącznik do bilansu- Fundusz instytucji kultury na dzień 31.12.2011 r.
16. Załącznik do bilansu- rozliczenie ZFŚS za 2011 r.

##### **II. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego.**

1. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2011 r.
2. Informacja z wykonania planu finansowego za 2011 r.

##### **III. CIT-8 – Zeznanie o wysokości osiągniętego dochodu przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych.**

1. Zeznanie CIT-8 za 2011 r.

##### **IV. Oświadczenie w sprawie przeprowadzenia i rozliczenia inwentaryzacji w 2011 roku.**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Marichowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury

Edyta Markiewicz-Brzozowska

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 979,90</b>	<b>85 719,78</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-4 884,14</b>	<b>99 528,23</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>i. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>-7 544,31</b>	<b>85 111,72</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			ii. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			iii. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			iv. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			v. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 979,90</b>	<b>85 719,78</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	2 979,90	85 719,78	vii. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 002,01	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			viii. Zysk (strata) netto	21 662,18	14 416,51
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			ix. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	134,50	11 110,58	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>75 486,31</b>	<b>93 516,63</b>
d) środki transportu			<b>i. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>11 641,19</b>	<b>17 133,19</b>
e) inne środki trwałe	2 845,40	74 609,22	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	11 641,19	17 133,19
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe	11 641,19	17 133,19
1. Nieruchomości			ii. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			iii. Zobowiązania krótkoterminowe	63 845,12	76 383,44
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	59 810,38	75 908,60
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>67 622,27</b>	<b>107 325,08</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 755,54	26 998,71
<b>I. Zapasy</b>	<b>4 233,98</b>	<b>3 639,72</b>	- do 12 miesięcy	11 755,54	26 998,71
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary	4 233,98	3 639,72	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	48 054,84	47 044,34
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 865,55
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>38 375,31</b>	<b>31 579,25</b>	i) inne	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	2 568,56	554,97	3. Fundusze specjalne	4 034,74	474,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 568,56	554,97	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	2 568,56		1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy		554,97	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne			- długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	35 806,75	31 024,28	- krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 806,75	1 024,28			
- do 12 miesięcy	5 806,75				
- powyżej 12 miesięcy	0,00	1 024,28			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej	30 000,00	30 000,00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>25 013,00</b>	<b>71 953,20</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 013,00	71 953,20			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 013,00	71 953,20			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 013,00	71 953,20			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>152,91</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>70 602,17</b>	<b>193 044,86</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>20 602,17</b>	<b>193 044,86</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Konstancin-Jeziorna, dn. 27.03.2012 r.

Dyrektor  
 Konstancińskiego Domu Kultury  
 Edyta Markiewicz-Bizozowska

Treść	Sumy za okres	
	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 936 100,03</b>	<b>1 937 955,50</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	126 100,03	137 955,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V. Dotacje na działalność statutową	1 810 000,00	1 800 000,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 914 145,21</b>	<b>1 924 830,94</b>
I. Amortyzacja	7 961,81	7 255,98
II. Zużycie materiałów i energii	254 403,85	228 288,99
III. Usługi obce	706 074,85	519 759,44
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	793 932,95	1 002 289,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	127 242,90	140 582,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	24 528,85	26 654,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>21 954,82</b>	<b>13 124,56</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>7 857,75</b>	<b>-</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje inne	-	-
III. Inne przychody operacyjne	7 857,75	-
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>8 987,88</b>	<b>594,24</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	8 987,88	594,24
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>20 824,69</b>	<b>12 530,32</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 203,23</b>	<b>2 056,19</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	1 203,23	2 056,19
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>365,74</b>	<b>170,00</b>
I. Odsetki, w tym:	365,74	170,00
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>21 662,18</b>	<b>14 416,51</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+(-)J)</b>	<b>21 662,18</b>	<b>14 416,51</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>21 662,18</b>	<b>14 416,51</b>

Konstancin-Jeziorna, dn. 27.03.2012 r.

(Miejscowość, data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Majinowski

Główny księgowy

DYREKTOR  
Konstanciniego Domu Kultury  
Edyta Markiewicz-Brzozowska

Kierownik jednostki

## **Informacja dodatkowa**

do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2011 r. wg wymogów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.)

### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

1. Konstanciński Dom Kultury, jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i samodzielnie gospodarujący przydzieloną i nabytą częścią mienia.
2. Dom Kultury wpisany jest do Rejestru Instytucji Kultury Gminy Konstancin-Jeziorna.
3. Konstanciński Dom Kultury działa w oparciu o Statut przyjęty przez Radę Miejską Konstancin -Jeziorna Uchwałą Nr 313/IV/20/2005 z dnia 21 marca 2005 roku.
4. Sprawozdania finansowe dotyczą okresu od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r.
5. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
6. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki przy użyciu programu komputerowego Raks 2000 dla Windows.

### **II. Metoda wyceny składników**

1. Do środków trwałych zalicza się:
  - środki trwałe w cenie nabycia powyżej 3.500 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku, umorzenie środków trwałych nalicza się metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w ustawie,
  - środki trwałe w cenie nabycia nie wyższej niż 3.500 zł w momencie oddania do użytkowania umarzane są w 100 %,
2. Koszty poniesione dotyczące danego roku są zarachowane w roku obrachunkowym dla zachowania współmierności kosztów i przychodów,
3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub cen zakupu, zobowiązania według kwoty wymagającej zapłaty, natomiast rezerwy, według uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
4. W 2011 roku nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

### **III. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym**

1. W Konstancińskim Domu kultury w latach ubiegłych ustalono, że dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki jako kwoty istotne traktuje się kwoty, które przekraczają 1,0 % sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowej oraz wielkości wynikowych,
2. Suma bilansowa za 2010 r. 70.602,17 zł - 1,0 % stanowi 706,02 zł,
3. W 2011 r. nie stwierdzono istotnych zdarzeń dotyczących roku obrotowego i lat ubiegłych mających wpływ na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego KDK.

#### IV. Fundusz zasadniczy

1. Stan funduszu na dzień 01.01.2011 r.	(-) 7.544,31 zł
2. Zmiany funduszu - zmniejszenia	
- rozliczenie wyniku za 2010 r. (skutki błędów lat poprzednich)	19.002,01 zł
- umorzenie środków trwałych za 2011 r.	7.255,98 zł
3. Zmiany funduszu - zwiększenia	
- rozliczenie wyniku za 2010 r.	21.662,18 zł
- środki finansowe od organizatora na zakup środków trwałych	89.995,86 zł
- amortyzacja środków trwałych za 2011 r.	7.255,98 zł
4. Stan funduszu na dzień 31.12.2011 r.	85.111,72 zł

#### V. Rodzaje działalności

1. Konstanciński Dom Kultury, utrzymywał podstawowe kierunki działalności związane z zaspakajaniem potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych mieszkańców, tworzeniem warunków do rozwoju aktywności kulturalnej osób zainteresowanych sztuką, działaniem na rzecz integracji społeczności lokalnej. Prowadził również edukację kulturalną poprzez organizację szeregu sekcji zainteresowań dla mieszkańców. Prezentowane były także dokonania kulturalne przez organizację wystaw, występy grup teatralnych, koncerty, klub filmowy i podróżnika oraz konkursy.

2. Przychody osiągnięte w 2011 r.

Ogółem uzyskano przychody w kwocie **1.940.011,69 zł**, w tym :

- a) dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Konstancin-Jeziorna – 1.800.000 zł,
- b) wpływy z usług – 137.955,50 zł w tym:
  - wpłaty z sekcji działających w KDK – 83.670,50 zł,
  - z tytułu sprzedaży biletów wstępu – 2.830,00 zł,
  - z tytułu zorganizowania imprez dla podmiotów zewnętrznych - 17.814 zł,
  - z tytułu wynajmu pomieszczeń – 8.305,00 zł,
  - z tytułu pozostałych usług - 25.336,00 zł,
- c) pozostałe odsetki (odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku bankowym) – 2.056,19 zł,

3. Koszty działalności w 2011 r.

Ogółem koszty działalności wyniosły - **1.918.339,20 zł**, w tym:

- a) koszty materiałowe i energii – 228.288,99 zł,
- b) usługi obce – 519.759,44 zł,
- c) wynagrodzenia (osobowy fundusz płac, wynagrodzenia bezosobowe) – 1.002.289,29 zł,
- d) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 140.582,63 zł,
- e) pozostałe koszty – 26.654,61 zł,
- f) pozostałe koszty operacyjne (odsetki za zwłokę, wartość nieodpłatnie przekazanych towarów) – 764,24 zł.

4. Koszty amortyzacji za 2011 r. – **7.255,98 zł**.

5. Ogółem biorąc pod uwagę bieżący plan działalności, przychody Konstancińskiego Domu Kultury wyniosły w 2011 roku **1.940.011,69 zł**, natomiast w tym samym okresie koszty działalności wyniosły **1.917.574,96 zł**. Za 2011 rok uzyskano dodatni wynik w kwocie **22.436,73 zł**.
6. Konstanciński Dom Kultury za 2011 rok przy uwzględnieniu przychodów i kosztów zarówno działalności podstawowej jak również działalności operacyjnej uzyskał przychody w kwocie **1.940.011,69 zł** oraz koszty **1.918.339,20 zł**.  
Dodatni wynik finansowy w kwocie **21.672,49 zł**.
7. Biorąc natomiast pod uwagę koszty amortyzacji za 2011 rok Konstanciński Dom Kultury osiągnął zysk bilansowy w wysokości **14.416,51 zł**.

Zgodnie z art. 29 pkt 3 i 4 Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13 poz. 123 z późn. zm.) fundusz instytucji kultury: zwiększa się o:

- amortyzację majątku trwałego,
- dotację budżetową na finansowanie rozwoju instytucji,
- zysk pozostający w dyspozycji instytucji kultury,
- środki z innych źródeł,

zmniejsza się o:

- straty bilansowe,
- umorzenie majątku trwałego,
- finansowanie inwestycji,
- inne zmniejszenia.

Na podstawie ww. przepisów zysk bilansowy za rok 2011 powiększy Fundusz Instytucji Kultury.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości i ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych środki trwałe będące na majątku KDK podlegają amortyzacji.

W przyjętych zasadach rachunkowości Konstanciński Dom Kultury ustalił, że rzeczowe środki trwałe amortyzuje się metodą liniową według zasad i stawek podatkowych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zgodnie z art. 16 ust. 1 pkt 48 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych koszty amortyzacji środków trwałych otrzymanych lub zwróconych podatnikowi w jakiegokolwiek formie (z dotacji) nie stanowią kosztów uzyskania przychodów.

Ustalając zatem wynik podatkowy a nie bilansowy poniesione koszty wg ksiąg rachunkowych zostały pomniejszone o koszty nie stanowiące wg ustawy podatkowej kosztów uzyskania przychodu.

Ustalony zgodnie z wyżej wymienionymi zasadami wynik dla celów podatkowych – **zysk za 2011 rok wynosi 22.436,73 zł.**

Zysk bilansowy za rok 2011	- 14.416,51 zł,
Koszty amortyzacji nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	- 7.255,98 zł,
Pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	- 764,24 zł,
Zysk podatkowy	- 22.436,26 zł.

8. Średnioroczne zatrudnienie w 2011 r. wynosiło łącznie 11,92 osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę. Konstanciński Dom Kultury zatrudniał na dzień 31.12.2011 r. 4 pracowników w pełnym wymiarze godzin, 8 osób na  $\frac{3}{4}$  etatu oraz 4 osoby na pół etatu.

Konstancin-Jeziorna, dn. 27.03.2012 r.

GŁÓWNY KASJEROWY

Jarostaw Merlinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury

Edyta Markiewicz-Brzozowska



**KONSTANCIŃSKI DOM KULTURY**  
05-520 Konstancin-Jeziorna, ul. Jaworskiego 18  
NIP 123-069-43-37, Regon 001077625  
tel./fax: 754 47 23, 515 139 191

Jednostka sporządzająca

**KONSTANCIŃSKI DOM KULTURY**  
**05-520 Konstancin- Jeziorna ul.Jaworskiego 18**  
regon 001077625  
NIP 123-069-43-37

Załącznik do bilansu  
skonsolidowanego  
na dzień **31.12.2011 r.**

**Zestawienie wzajemnych rozrachunków z jednostkami organizacyjnymi Gminy Konstancin -Jeziorna**

LP	Nazwa jednostki	Adres	Forma organizacyjna	Pozycja w bilansie	Kwota należności	Kwota zobowiązań	Uwagi (telefon)
1	Zakład Gospodarki Komunalnej w Konstancinie- Jeziornie	ul. Warecka 22 05-520 Konstancin -Jeziorna	zakład budżetowy	B.II.1.a)	554,97		
2							
3							
		<b>razem</b>			<b>554,97</b>	<b>0,00</b>	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury

Edyta Markiewicz-Brzozowska

**Majątek trwały**  
według stanu na dzień 31.12.2011 r.

Konto	Treść	Wartość początkowa na dzień 31.12.2011 r.	Umorzenie na dzień 31.12.2011 r.	Wartość netto na dzień 31.12.2011 r.
011	<b>Środki trwałe</b>	<b>218 429,41</b>	<b>132 709,63</b>	<b>85 719,78</b>
011-4	maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	69 619,55	62 293,55	7 326,00
011-6	urządzenia techniczne	19 973,00	16 188,44	3 784,56
011-8	inne środki trwałe	128 836,86	54 227,64	74 609,22
013	<b>Pozostałe środki trwałe</b>	<b>234 782,54</b>	<b>234 782,54</b>	-
020	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>20 233,29</b>	<b>20 233,29</b>	-
<b>RAZEM :</b>		<b>473 445,24</b>	<b>387 725,46</b>	<b>85 719,78</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury

Edyta Markiewicz-Brzozowska

**Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2011 r.**  
**Majątek trwały, wartości niematerialne i prawne**

Konto	Nazwa	Saldo	
		Wn	Ma
011	Środki trwałe	218 429,41	-
013	Pozostałe środki trwałe	234 782,54	-
020	Wartości niematerialne i prawne	20 233,29	-
<b>RAZEM :</b>		<b>473 445,24</b>	<b>-</b>

**Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2011 r.**  
**Umorzenie środków trwałych, pozostałych środków trwałych  
oraz wartości niematerialnych i prawnych**

Konto	Nazwa	Saldo	
		Wn	Ma
071	Umorzenie środków trwałych	-	132 709,63
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	255 015,83
<b>RAZEM :</b>		<b>-</b>	<b>387 725,46</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury

Edyta Markiewicz-Brzozowska

**Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2011 r.**  
**Środki pieniężne**

Lp.	Nazwa konta bankowego	Kwota
1	Rachunek operacyjny KDK	66 172,36
2	Środki pieniężne w kasie KDK	5 306,00
<b>Razem środki na rachunkach operacyjnych :</b>		<b>71 478,36</b>
3	Rachunek środków funduszu socjalnego	474,84
<b>Razem środki na rachunkach pomocniczych :</b>		<b>474,84</b>
<b>OGÓŁEM :</b>		<b>71 953,20</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarostaw Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury

Edyta Markiewicz-Brzozowska

**Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2011 r.**  
**Zobowiązania z kontrahentami z tytułu dostaw i usług.**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Saldo	
			Wn	Ma
1	Telekomunikacja Polska S.A.	Fak. FWA05472109/001/11 - za rozmowy telefoniczne za 01/2011 r.	-	44,03
2	KLik Kazimierz Grabowski	Fak. 31/12/2011 - za zakup komputera Dell Vostro	-	2 998,00
3	CONTRACT Sp. z o.o.	Fak. 827/11 - zakup wyposażenia oraz koszty transportu i montażu	-	2 854,71
4	CORTLAND Sp. z o.o.	Fak. 1127859 - zakup programu Bitstream Euro Plus v 2.7	-	984,00
5	Piotr Rogoziński In-Plus	Fak. 1519/12/2011 - zakup wyposażenia	-	1 000,00
6	Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko -Własnościowa w Konstancinie -Jeziornie	Fak. FVS 1976 - za wodę i ścieki za okres 01.07. - 31.12.2011 r.	-	323,50
7	PGNiG S.A.	Fak. VZO/07921461/11- za dostarczenie gazu za okres 01- 02/2012 do budynku przy ul. Jaworskiego 24)	-	17,16
8	PGNiG S.A.	Fak. VZO/07921462/11- za dostarczenie gazu za okres 03- 04/2012 do budynku przy ul. Jaworskiego 24)	-	24,44
9	PGNiG S.A.	Fak. VZO/07921463/11- za dostarczenie gazu za okres 05- 06/2012 do budynku przy ul. Jaworskiego 24)	-	26,53
10	PGNiG S.A.	Fak. VZO/07921464/11- za dostarczenie gazu za okres 07- 08/2012 do budynku przy ul. Jaworskiego 24)	-	26,53
11	PGNiG S.A.	Fak. VZO/07921465/11- za dostarczenie gazu za okres 09- 10/2012 do budynku przy ul. Jaworskiego 24)	-	26,53

12	PGNiG S.A.	Fak. VZO/07921466/11- za dostarczenie gazu za okres 11-12/2012 do budynku przy ul. Jaworskiego 24)	-	24,44
13	Zakład Gospodarki Komunalnej w Konstancinie - Jeziornie	Fak. 34/TR/2011- - nadpłata za transport	362,11	-
14	Zakład Gospodarki Komunalnej w Konstancinie - Jeziornie	Fak. 558/12/2010/UZ - rozliczenie nadpłaty wody i centralnego ogrzewania za 2009 r.	192,86	-
15	Metsa Tissue Poland Sp. z o.o.	Fak. 007125659T - za energię ciepłą za m-c XII 2011 r.	-	3 812,45
16	Metsa Tissue Poland Sp. z o.o.	Fak. 007125660R - za energię elektryczną za m-c XII 2011 r.	-	228,02
17	Genet Research Sp. z o.o.	Fak. 341/12/2011 - za materiały	-	4 206,60
18	Genet Research Sp. z o.o.	Fak. 341/12/2011 - za materiały	-	4 895,40
19	Genet Research Sp. z o.o.	Fak. 341/12/2011 - za materiały	-	4 182,00
20	Eden Springs Sp. z o.o.	Fak. 31/04978056 - za wodę w m-cu XII 2011 r.	-	91,51
21	Eden Springs Sp. z o.o.	Fak. 31/04978060 - za wodę w m-cu XII 2011 r.	-	146,86
22	Stowarzyszenie Autorów ZAiKS	- wynagrodzenie autorskie za 12/2011 r. - odtwarzanie		123,00
23	Orlicki&Higgs Studio Bartłomiej Orlicki	Fak. 25/12/11 - za prowadzenie warsztatów filmowych w dniu 18.12.11 r.		369,00
24	Firma Transpotrowa OLMAR Ireneusz Sipak	Fak. 178/2011 - za transport		594,00
25	Transport Osobowo Towarowy Brzeziński Wojciech	Fak. FV04/10 - za transport	1 024,28	-
<b>RAZEM :</b>			<b>1 579,25</b>	<b>26 998,71</b>

Lp.	Konto	Tytuł	Saldo	
			Wn	Ma
1	201	Rozrachunki z kontrahentami z tytułu dostaw i usług	1 579,25	26 998,71
<b>RAZEM :</b>			<b>1 579,25</b>	<b>26 998,71</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarostaw Małinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury  
Edyta Markiewicz-Brzozowska

**Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2011 r.**  
**Należności i zobowiązania z budżetami - Urząd Skarbowy z tytułu**  
**podatku dochodowego od osób fizycznych**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Saldo	
			Wn	Ma
1	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (wynagrodzenia osobowe za m-c XII)	-	2 865,00
2	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (nagroda jubileuszowa)	-	319,00
3	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie Nr 203/2011/11- dozór amiteatru za XI/2011)	-	113,00
4	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie Nr 202/2011/11- dozór amiteatru za XI/2011)	-	113,00
5	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie Nr 200/10/2011/11- prowadzenie zajęć teatralnych za XI/2011)	-	148,00
6	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie - prace zlecone w księgowości za XI/2011)	-	94,00
7	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie Nr 180/2011/11- prowadzenie zajęć z keyboardu za XI/2011)	-	91,00
8	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (umowa o dzieło Nr 239 - za warsztaty muzyczne)	-	59,00
9	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (umowa o dzieło Nr 229 - za wykład dla UTW)	-	19,00
10	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (umowa o dzieło Nr 228 - za wykład dla UTW)	-	19,00
11	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (umowa o dzieło Nr 231 - za przedstawienie teatralne dla dzieci)	-	135,00
12	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (umowa o dzieło Nr 213 - za opracowanie materiałów - wycinanka)	-	450,00
13	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie - prowadzenie zajęć UTW za XI/2011)	-	41,00
14	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie - prowadzenie zajęć gitary za XI/2011)	-	247,00

15	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie -prowadzenie zajęć muzycznych za XI/2011)	-	22,00
16	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (umowa o dzieło Nr 234 - za wykład dla UTW)	-	19,00
17	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie -prowadzenie zajęć gitary za XI/2011)	-	150,00
18	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie -prowadzenie zajęć rękodzieła za XI/2011)		22,00
19	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie -prowadzenie zajęć teatralnych za XI/2011)		113,00
20	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. o dzieło Nr 236 - za wykład dla Klubu Podróżnika)		40,00
21	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie -prowadzenie zajęć z język angielskiego za XI/2011)		39,00
22	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. o dzieło Nr 232 - za aranżację utworów dla Chóru Seniora)		69,00
23	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. o dzieło Nr 233 - za aranżację utworów dla Chóru Seniora)		69,00
24	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie Nr 180/2011/12- prowadzenie zajęć z keyboardu za XII/2011)	-	76,00
25	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (umowa o dzieło Nr 213/12 - za opracowanie materiałów - wycinanka)	-	90,00
26	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie Nr 202/2011/12- dozór amiteatru za XII/2011)	-	113,00
27	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie -prowadzenie zajęć teatralnych za XII/2011)		148,00
28	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie - prowadzenie zajęć UTW za XII/2011)		41,00
29	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (um. zlecenie - za usługi graficzne za XII/2011)		224,00
30	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Podatek dochodowy od os. fizycznych (umowa o dzieło Nr 238 - za wykład)		72,00
31	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Polecenie wypłaty z dn. 09 i 30.12.11 - ryczałt za XI, XII/2011 r.	-	90,00
32	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Polecenie wypłaty z dn. 09 i 30.12.11 - ryczałt za XI, XII/2011 r.	-	90,00



33	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Polecenie wypłaty z dn. 09 i 30.12.11 - ryczałt za XI, XII/2011 r.	-	90,00
34	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Polecenie wypłaty z dn. 09 i 30.12.11 - ryczałt za XI, XII/2011 r.	-	45,00
35	Urząd Skarbowy w Piasecznie	Nota 81239/35605/BON/01- podatek dochodowy za bony z ZFŚS	-	862,00
<b>RAZEM :</b>			-	<b>7 197,00</b>

Lp.	Konto	Tytuł	Saldo	
			Wn	Ma
1	225	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. podatku dochodowego od osób fizycznych	-	7 197,00
<b>RAZEM :</b>			-	<b>7 197,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarostaw Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury

Edyta Markiewicz-Brzozowska

**Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2011 r.**  
**Należności i zobowiązania publiczno-prawne z tytułu składek**  
**na ubezpieczenia społeczne**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Saldo	
			Wn	Ma
1	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - ubezpieczeni (wynagrodzenia osobowe za m-c XII)	-	5 367,61
2	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - płatnik (wynagrodzenia osobowe za m-c XII)	-	5 933,40
3	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Korekta składek na ubezpieczenie społeczne - ubezpieczeni (wynagrodzenia osobowe za m-c XI)	-	- 56,86
4	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Korekta składek na ubezpieczenie społeczne - płatnik (wynagrodzenia osobowe za m-c XI)	-	- 63,44
5	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - ubezpiecz. (um. zlecenie Nr 203/2011/11- dozór amiteatru za XI/2011)	-	216,53
6	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - płatnik (um. zlecenie Nr 203/2011/11- dozór amiteatru za XI/2011)	-	294,03
7	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - ubezpiecz. (um. zlecenie Nr 202/2011/11- dozór amiteatru za XI/2011)	-	216,53
8	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - płatnik (um. zlecenie Nr 202/2011/11- dozór amiteatru za XI/2011)	-	294,03
7	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - ubezpiecz. (um. zlecenie Nr 200/10/2011/11- prowadzenie zajęć teatralnych za XI/2011)	-	281,50
8	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - płatnik (um. zlecenie Nr 200/10/2011/11- prowadzenie zajęć teatralnych za XI/2011)	-	382,25
9	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - ubezpiecz. (um. zlecenie - prace zleczone w księgowości za XI/2011)	-	180,16
10	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - płatnik (um. zlecenie - prace zleczone w księgowości za XI/2011)	-	244,64
11	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - ubezpiecz. (um. zlecenie - prowadzenie zajęć UTW za XI/2011)	-	78,82

12	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - płatnik (um. zlecenie - prowadzenie zajęć UTW za XI/2011)	-	107,03
13	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - ubezpiecz. (um. zlecenie - prowadzenie zajęć gitary za XI/2011)	-	470,67
14	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - płatnik (um. zlecenie - prowadzenie zajęć gitary za XI/2011)	-	639,12
15	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - ubezpiecz. (um. zlecenie - prowadzenie zajęć z język angielskiego za XI/2011)	-	74,32
16	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - płatnik (um. zlecenie - prowadzenie zajęć z język angielskiego za XI/2011)	-	100,92
17	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - ubezpiecz. (um. zlecenie Nr 202/2011/12- dozór amiteatru za XII/2011)	-	216,53
18	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - płatnik (um. zlecenie Nr 202/2011/12- dozór amiteatru za XII/2011)	-	294,03
19	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - ubezpiecz. (um. zlecenie - prowadzenie zajęć teatralnych za XII/2011)	-	281,50
20	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - płatnik (um. zlecenie - prowadzenie zajęć teatralnych za XII/2011)	-	382,25
21	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - ubezpiecz. (um. zlecenie - prowadzenie zajęć UTW za XII/2011)	-	78,82
22	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - płatnik (um. zlecenie - prowadzenie zajęć UTW za XII/2011)	-	107,03
23	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - ubezpiecz. (um. zlecenie - za usługi graficzne za XII/2011)	-	427,88
24	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - płatnik (um. zlecenie - za usługi graficzne za XII/2011)	-	581,02
25	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie społeczne - zaległości z lat ubiegłych	-	13 038,12
26	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (wynagrodzenia osobowe za m-c XII)	-	3 346,52
27	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Korekta składek na ubezpieczenie zdrowotne (wynagrodzenia osobowe za m-c XI)	-	0,17
28	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie Nr 203/2011/11- dozór amiteatru za XII/2011)	-	153,58

29	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie Nr 202/2011/11- dozór amiteatru za XI/2011)	-	153,58
30	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie Nr 200/10/2011/11- prowadzenie zajęć teatralnych za XI/2011)	-	199,67
31	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie - prace zleczone w księgowości za XI/2011)	-	127,79
32	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie Nr 180/2011/11- prowadzenie zajęć z keyboardu za XI/2011)	-	123,75
33	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie - prowadzenie zajęć UTW za XI/2011)	-	55,91
34	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie -prowadzenie zajęć gitary za XI/2011)	-	333,84
35	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie -prowadzenie zajęć muzycznych za XI/2011)	-	29,40
36	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie -prowadzenie zajęć rękodzieła za XI/2011)	-	29,70
37	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie -prowadzenie zajęć teatralnych za XI/2011)	-	153,45
38	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie -prowadzenie zajęć z języka angielskiego za XI/2011)	-	52,71
39	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie Nr 180/2011/12- prowadzenie zajęć z keyboardu za XII/2011)	-	103,50
40	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie Nr 202/2011/12- dozór amiteatru za XII/2011)	-	153,58
41	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie -prowadzenie zajęć teatralnych za XII/2011)	-	199,67
42	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie - prowadzenie zajęć UTW za XII/2011)	-	55,91
43	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne (um. zlecenie - za usługi graficzne za XII/2011)	-	303,49
44	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na ubezpieczenie zdrowotne - zaległości z lat ubiegłych	-	2 136,43
45	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na Fundusz Pracy (wynagrodzenia osobowe za m-c XII)	-	989,38

46	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Korekta składek na Fundusz Pracy (wynagrodzenia osobowe za m-c XI)	-	-	10,16
47	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na Fundusz Pracy (um. zlecenie Nr 203/2011/11- dozór amiteatru za XI/2011)	-	-	47,11
48	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na Fundusz Pracy (um. zlecenie Nr 202/2011/11- dozór amiteatru za XI/2011)	-	-	47,11
49	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na Fundusz Pracy (um. zlecenie Nr 200/10/2011/11- prowadzenie zajęć teatralnych za XI/2011)	-	-	61,25
50	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na Fundusz Pracy (um. zlecenie -prowadzenie zajęć gitary za XI/2011)	-	-	102,41
51	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na Fundusz Pracy (um. zlecenie -prowadzenie zajęć z języka angielskiego za XI/2011)	-	-	16,17
52	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na Fundusz Pracy (um. zlecenie Nr 202/2011/12- dozór amiteatru za XII/2011)	-	-	47,11
53	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na Fundusz Pracy (um. zlecenie -prowadzenie zajęć teatralnych za XII/2011)	-	-	61,25
54	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na Fundusz Pracy (um. zlecenie - za usługi graficzne za XII/2011)	-	-	93,10
55	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składka na Fundusz Pracy zaległości z lat ubiegłych	-	-	511,86
RAZEM :			-	-	39 847,34

Lp.	Konto	Tytuł	Saldo	
			Wn	Ma
1	229	Rozrachunki publiczno- prawne z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne	-	39 847,34
RAZEM :			-	39 847,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Dobrej Kultury  
Edyta Markiewicz-Brzozowska

**Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2011 r.**  
**Należności i zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń**

Lp.	Treść	Tytuł	Saldo	
			Wn	Ma
1	Wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia	Rach. z dn. 31.12.2011 r. za prowadzenie zajęć rękodzieła za XII/2011)	-	1 376,30
2	Wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia	Rach. z dn. 31.12.2011 r. za prowadzenie zajęć muzycznych za XII/2011)	-	284,25
3	Wynagrodzenie z tytułu umowy o dzieło	Rach. Nr 235 z dn. 31.12.2011 r. - za wykład dla UTW w dn. 13.12.2011 r.	-	205,00
<b>RAZEM :</b>			-	<b>1 865,55</b>

Lp.	Konto	Tytuł	Saldo	
			Wn	Ma
1	231	Rozrachunki z pracownikami z tytułu wynagrodzeń	-	1 865,55
<b>RAZEM :</b>			-	<b>1 865,55</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarostaw Malinowski

DYREKTOR  
 Konstancińskiego Domu Kultury

Edyta Markiewicz-Brzozowska

Konstancin - Jeziorna, dn. 27.03.2011 r.

**Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2011 r.**  
**Roszczenia sporne**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Saldo	
			Wn	Ma
1	Agencja ART -MIX	Należności z tytułu dostaw i usług	30 000,00	-
RAZEM :			30 000,00	-

Lp.	Konto	Tytuł	Saldo	
			Wn	Ma
1	240	Roszczenia sporne	30 000,00	-
RAZEM :			30 000,00	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury

Edyta Markiewicz-Brzozowska

**Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2011 r.**  
**Towary**

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Saldo	
			Wn	Ma
1	Towary Konstanciński Dom Kultury	Książka Tadeusza Świątka „Konstancin. Śladami ludzi i zabytków” - 98 szt.	3 639,72	-
RAZEM :			3 639,72	-

Lp.	Konto	Tytuł	Saldo	
			Wn	Ma
1	330	Towary	3 639,72	-
RAZEM :			3 639,72	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury

Edyta Markiewicz-Brzozowska



**Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2011 r.**  
**Rozliczenie międzyokresowe kosztów**

Lp.	Nazwa	Tytuł	Saldo	
			Wn	Ma
1	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - czynne		152,91	-
2		Odpisanie kosztów rozliczanych w czasie (Fak. VZO/07921461/11- za dostarczenie gazu za okres 01-02/2012 do budynku przy ul. Jaworskiego 24)	24,44	
3		Odpisanie kosztów rozliczanych w czasie (Fak. VZO/07921462/11- za dostarczenie gazu za okres 03-04/2012 do budynku przy ul. Jaworskiego 24)	24,44	
4		Odpisanie kosztów rozliczanych w czasie (Fak. VZO/07921463/11- za dostarczenie gazu za okres 05-06/2012 do budynku przy ul. Jaworskiego 24)	26,53	
5		Odpisanie kosztów rozliczanych w czasie (Fak. VZO/07921464/11- za dostarczenie gazu za okres 07-08/2012 do budynku przy ul. Jaworskiego 24)	26,53	
6		Odpisanie kosztów rozliczanych w czasie (Fak. VZO/07921465/11- za dostarczenie gazu za okres 09-10/2012 do budynku przy ul. Jaworskiego 24)	26,53	
7		Odpisanie kosztów rozliczanych w czasie (Fak. VZO/07921466/11- za dostarczenie gazu za okres 11-12/2012 do budynku przy ul. Jaworskiego 24)	24,44	
8	Rozliczenia międzyokresowe kosztów - bierne		-	17 133,19
9		Rezerwa na zobowiązanie (Umowa zlecenie - prace zlecone w księgowości za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)		1 600,00
10		Rezerwa na zobowiązanie (Składki na ubezpieczenie społeczne z tyt. umowy zlecenie - prace zlecone w księgowości za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)		244,64
11		Rezerwa na zobowiązanie (Umowa zlecenie - dozór amiteatru za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)		1 923,00

12	Rezerwa na zobowiązanie (Składki na ubezpieczenie społeczne z tyt. umowy zlecenie - dozór amiteatru za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)	294,03
13	Rezerwa na zobowiązanie (Składki na Fundusz Pracy z tyt. umowy zlecenie - dozór amiteatru za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)	47,11
14	Rezerwa na zobowiązanie (Fak.FWA05472109/001/12 - za rozmowy telefoniczne w m-cu XII 2011 r.)	1,23
15	Rezerwa na zobowiązanie (Fak. FWN10644287/001/12 - za rozmowy telefoniczne w m-cu XII 2011 r.)	45,66
16	Rezerwa na zobowiązanie (Fak. FWN10634097/001/12 - za rozmowy telefoniczne w m-cu XII 2011 r.)	21,05
17	Rezerwa na zobowiązanie (Umowa o dzieło - za warsztaty muzyczne w dn. 14.11..2011 r.)	530,00
18	Rezerwa na zobowiązanie (Fak. 2/24411/28/27441100/37W/2011 - za energię elektryczną w amfiteatrze za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)	5 247,98
19	Rezerwa na zobowiązanie (Fak. 12010739663686 - za rozmowy telefoniczne w okresie 04.12. -31.12.2011 r.)	134,35
20	Rezerwa na zobowiązanie (Fak. 21148093/43R/2012- za energię elektryczną Sobieskiego 6 za XII 2011 r.)	247,72
21	Rezerwa na zobowiązanie (Fak. 209-2012 - za dostarczoną wodę i odprowadzenie ścieków za XII/2011 r.)	18,12
22	Rezerwa na zobowiązanie (Umowa zlecenie - za prowadzenie zajęć plastycznych za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)	412,50
23	Rezerwa na zobowiązanie (Umowa zlecenie - za prowadzenie zajęć z języka angielskiego za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)	825,00
24	(Składki na ubezpieczenie społeczne z tyt. umowy zlecenie - za prowadzenie zajęć z języka angielskiego za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)	126,15
25	Rezerwa na zobowiązanie (Składki na Fundusz Pracy z tyt. umowy zlecenie - za prowadzenie zajęć z języka angielskiego za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)	20,21
26	Rezerwa na zobowiązanie (Umowa zlecenie - za prowadzenie zajęć nauki gitry za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)	2 970,00

27		(Składki na ubezpieczenie społeczne z tyt. umowy zlecenie - za prowadzenie zajęć za prowadzenie zajęć nauki gitry za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)	454,17
28		Rezerwa na zobowiązanie (Składki na Fundusz Pracy z tyt. umowy zlecenie - za prowadzenie zajęć nauki gitry za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)	72,77
29		Rezerwa na zobowiązanie (Umowa zlecenie - za prowadzenie zajęć teatralnych za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)	990,00
30		(Fak. 4/2012 - za prowadzenie zajęć twórczego rozwoju za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)	412,50
31		Rezerwa na zobowiązanie (Umowa zlecenie - za prowadzenie zajęć nauki gitry za okres 01.12.- 31.12.2011 r.)	495,00
<b>RAZEM :</b>			<b>17 133,19</b>

Lp.	Konto	Tytuł	Saldo	
			Wn	Ma
1	640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	11 641,19
<b>RAZEM :</b>			<b>-</b>	<b>11 641,19</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury

Edyta Markiewicz-Brzozowska

**Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2011 r.**  
**Konto 800 - Fundusz instytucji kultury**  
**rozliczenie za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.**

<i>Treść</i>	<i>Kwota</i>
<b>Stan funduszu instytucji kultury na dzień 01.01.2011 r. w tym:</b>	- <b>7 544,31</b>
<i>Fundusz w środkach obrotowych</i>	- <i>10 524,21</i>
<i>Fundusz w środkach trwałych</i>	<i>2 979,90</i>
<b>Zwiększenia</b>	<b>118 914,02</b>
<i>rozliczenie wyniku za 2010 rok</i>	<i>21 662,18</i>
<i>amortyzacja środków trwałych za 2011 r.</i>	<i>7 255,98</i>
<i>środki finansowe od organizatora na zakup środków trwałych</i>	<i>89 995,86</i>
<b>Zmniejszenia</b>	<b>26 257,99</b>
<i>rozliczenie wyniku za 2010 rok - skutki błędów lat poprzednich</i>	<i>19 002,01</i>
<i>umorzenie środków trwałych za 2011 r.</i>	<i>7 255,98</i>
<b>Stan funduszu instytucji kultury na dzień 31.12.2011 r. w tym:</b>	<b>85 111,72</b>
<i>Fundusz w środkach obrotowych</i>	- <i>7 864,04</i>
<i>Fundusz w środkach trwałych</i>	<i>92 975,76</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury  
Edyta Markiewicz-Brzozowska

Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2011 r.

**Konto 851 - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych****rozliczenie za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.**

<i>Treść</i>	<i>Kwota</i>
<i>Stan środków pieniężnych na rachunku na dzień 01.01.2011 r.</i>	<i>4 034,74</i>
<b>Fundusz na dzień 01.01.2011 r.</b>	<b>4 034,74</b>
<b>Zwiększenia</b>	
Odpis w koszty na ZFŚS	13 039,65
Odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym	170,45
<b>Razem zwiększenia</b>	<b>13 210,10</b>
<b>Zmniejszenia</b>	
Dofinansowanie do letniego wypoczynku pracowników	11 180,00
Bony towarowe	4 790,00
Zapomogi	800,00
<b>Razem zmniejszenia</b>	<b>16 770,00</b>
<b>Stan funduszu na dzień 31.12.2011 r.</b>	<b>474,84</b>
<i>Środki pieniężne na rachunku bankowym na dzień 31.12.2011 r.</i>	<i>474,84</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kul.

Edyta Markiewicz-Brzozowska

**KONSTANCIŃSKI DOM KULTURY**

05-520 Konstancin-Jeziorna, ul. Jaworskiego 18  
NIP 123-069-43-37, Regon 001077625  
tel./fax: 754 47 23, 515 139 191

Konstancin -Jeziorna, dn. 28.02.2012 r.

## Roczne sprawozdanie z wykonania planu działalności za 2011 r. Konstancińskiego Domu Kultury

### I. PRZYCHODY

Lp.	Treść	Plan na 2011 r.	Wykonanie w 2011 r.	% wykonania (4/3)*100
1	2	3	4	5
1	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	1 800 000,00	1 800 000,00	100,0
2	Wpływy z usług ogółem:	133 889,00	137 955,50	103,0
	Oplaty za zajęcia	80 994,00	83 670,50	103,3
	Bilety wstępu	2 830,00	2 830,00	100,0
	Wynajem	8 055,00	8 305,00	103,1
	Organizacja imprez dla podmiotów zewnętrznych	17 800,00	17 814,00	100,1
	Wpływy z usług pozostałych	24 210,00	25 336,00	104,7
3	Pozostałe odsetki	1 850,00	2 056,19	111,1
<b>Razem przychody działalności podstawowej</b>		<b>1 935 739,00</b>	<b>1 940 011,69</b>	<b>100,2</b>
4	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie zakupów inwestycyjnych	90 000,00	89 995,86	100,0
<b>Ogółem przychody</b>		<b>2 025 739,00</b>	<b>2 030 007,55</b>	<b>100,2</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury  
Edyta Markiewicz-Brzozowska

## II. KOSZTY

Koszty wg rodzajów	Treść	Plan na 2011 r.	Wykonanie w 2011 r.	% wykonania (4/3)*100
1	2	3	4	5
<b>401</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>248 000,00</b>	<b>228 288,99</b>	<b>92,1</b>
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	135 000,00	138 787,25	102,8
4260	Zakup energii	113 000,00	89 501,74	79,2
<b>402</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>532 049,00</b>	<b>519 759,44</b>	<b>97,7</b>
4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	24 000,57	96,0
4280	Zakup usług zdrowotnych	260,00	260,00	100,0
4300	Zakup usług pozostałych	489 778,00	479 165,24	97,8
4350	Zakup usług internetowych	1 800,00	1 719,57	95,5
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	12 800,00	12 203,06	95,3
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 411,00	2 411,00	-
<b>404</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>987 110,00</b>	<b>1 002 289,29</b>	<b>101,5</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	595 110,00	587 132,79	98,7
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	392 000,00	415 156,50	105,9
<b>405</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>140 730,00</b>	<b>140 582,63</b>	<b>99,9</b>
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	110 200,00	110 451,60	100,2
4120	Składki na Fundusz Pracy	17 490,00	17 091,38	97,7
4440	Odpisy na ZFŚS	13 040,00	13 039,65	100,0
<b>405</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>27 850,00</b>	<b>26 654,61</b>	<b>95,7</b>
4410	Podróże służbowe krajowe	10 350,00	10 526,93	101,7
4430	Różne opłaty i składki	17 500,00	16 127,68	92,2
	<b>Razem koszty działalności podstawowej</b>	<b>1 935 739,00</b>	<b>1 917 574,96</b>	<b>99,1</b>
	Pozostałe koszty operacyjne	-	764,24	0,0
	Odsetki za zwłokę	-	170,00	0,0
	Wartość nieodpłatnie przekazanych towarów	-	594,24	0,0
	<b>Ogółem koszty</b>	<b>1 935 739,00</b>	<b>1 918 339,20</b>	<b>99,1</b>
	<b>Zakupy inwestycyjne w tym:</b>	<b>90 000,00</b>	<b>89 995,86</b>	<b>100,0</b>
1	Projektor Epson EH-TW3200		4 019,00	
2	Zestaw sprzętu nagłośniającego: cyfrowy mikser fonii Soundcraft wraz z okablowaniem, 8 szt. aktywnych kolumn głośnikowych JBL oraz komplet statywów kolumnowych ALU		64 552,86	
3	Zestaw komputerowy Intel i3 Win7		8 140,00	
4	Konsola oświetlenia AGAT ALFA 255		4 206,60	
5	Dimmer oświetlenia PROXIMA PX 170		4 895,40	
6	Zestaw lamp ADJ PROPAR 56RGB		4 182,00	
<b>Ogółem</b>		<b>2 025 739,00</b>	<b>2 008 335,06</b>	<b>99,1</b>

### III. INFORMACJE DODATKOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	Środki pieniężne	20 978,26	71 478,36
2	Należności	8 375,31	1 579,25
3	Roszczenia sporne	30 000,00	30 000,00
4	Pozostałe środki obrotowe	4 233,96	3 639,72
5	Rozliczenia międzyokresowe czynne	-	152,91
6	Rozliczenia międzyokresowe bierne	11 641,19	17 133,19
7	Zobowiązania	59 810,38	75 908,60
	<b>Stan środków obrotowych</b>	<b>- 7 864,04</b>	<b>13 808,45</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury  
Edyta Markiewicz-Brzozowska



## **Roczne sprawozdanie z wykonania planu działalności Konstancińskiego Domu Kultury za 2011 rok**

### **I. Uwagi ogólne**

Ostateczny Plan działalności Konstancińskiego Domu Kultury na 2011 rok zatwierdzony został przez Dyrektora KDK w dniu 28.12.2011 roku, na kwotę 2.025.739 zł po stronie przychodów oraz kosztów.

Po stronie przychodów plan KDK w dużej mierze uzależniony jest od dotacji otrzymanej z budżetu Gminy Konstancin-Jeziorna - 93,0 % ogólnych przychodów, natomiast po stronie kosztów większość środków została przeznaczonych na działalność merytoryczną: organizację imprez, występy artystów dla mieszkańców, prowadzenie zajęć w sekcjach działających przy domu kultury. Zaplanowano dotację celową z budżetu Gminy Konstancin-Jeziorna w kwocie 90.000 zł na finansowanie zakupów inwestycyjnych.

### **II. Przychody**

Ogółem zaplanowano w 2011 roku pozyskać przychody w wysokości 1.935.739 zł do końca roku uzyskano wpływy z działalności bieżącej w kwocie 1.940.011,69 zł, co stanowi 100,2 % planu rocznego oraz kwotę 89.995,86 zł z tytułu dotacji celowej przeznaczonej na finansowanie zakupów inwestycyjnych.

Przychody wg poszczególnych źródeł przedstawiają się następująco:

#### **Dotacja podmiotowa z budżetu:**

Z budżetu Gminy Konstancin-Jeziorna otrzymano dotację w 2011 roku w kwocie 1.800.000 zł.

Z dotacji podmiotowej sfinansowano wydatki na:

<b>L.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wydatki finansowane dotacją</b>
1	Wynagrodzenia osobowe	574 522,52
2	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 036,30
3	Składki na Fundusz Pracy	15 496,56
4	Wynagrodzenia bezosobowe	389 587,26
5	Zakup materiałów i wyposażenia	117 682,47
6	Zakup energii	79 417,52
7	Zakup usług remontowych	19 037,43
8	Zakup usług zdrowotnych	260,00
9	Zakup usług pozostałych	449 554,56
10	Oplaty za usługi internetowe	1 629,55
11	Zakup usług telekomunikacyjnych telef. stacjonarnych	11 916,71
12	Podróże służbowe krajowe	9 403,79

13	Różne opłaty i składki	16 004,68
14	Odpis na ZFŚS	13 039,65
15	Szkolenia pracowników	2 411,00
<b>Ogółem:</b>		<b>1 800 000,00</b>

#### **Wpływy z usług:**

Z usług świadczonych na rzecz osób fizycznych, instytucji uzyskano wpływy w wysokości 137.955,50 zł na 133.889 zł planowane, co stanowiło 103,0 % planu rocznego.

1. Wpłaty z sekcji działających w KDK w 2011 r. przyniosły łączne przychody w kwocie 83.670,50 zł.

Konstanciński Dom Kultury przy odpłatności za uczestnictwo w sekcjach zastosował politykę prorodziną. Dla rodzin, których w zajęciach uczestniczyło więcej niż jedno dziecko zastosowano 35% ulgę w opłatach. Taką samą ulgę stosowano dla dziecka uczestniczącego w większej ilości zajęć.

Nie pobierano opłat od dzieci znajdujących się w bardzo trudnych warunkach materialnych.

Zastosowano również 35 % zniżkę dla uczestników dokonujących jednorazowych opłat za cały sezon.

2. Ze sprzedaży biletów wstępu na imprezy organizowane w KDK wpłynęło 2.830 zł.
3. Z tytułu wynajmu pomieszczeń dla osób fizycznych i podmiotów prowadzących działalność gospodarczą uzyskano przychody w kwocie 8.305 zł na 8.055 zł planowane.
4. Organizacja imprez dla podmiotów zewnętrznych przyniosła przychody w kwocie 17.814 zł.
5. Z pozostałych usług osiągnięto w 2011 roku przychody w wysokości 25.336 zł:

#### **Wpływy z pozostałych przychodów w 2011 roku**

Lp.	Treść	Kwota wpływów
1	Usługi reklamowe	19 000,00
2	Premia z Urzędu Pracy	1 276,00
3	Sprzedaż materiałów reklamowych	60,00
4	Organizacja spotkań dla podmiotów zewnętrznych	5 000,00
<b>Ogółem:</b>		<b>25 336,00</b>

#### **Pozostałe odsetki:**

Z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym uzyskano przychody w kwocie 2.056,19 zł na 1.850 zł planowane, co stanowi 111,1 % planu rocznego.

### III. Koszty

Ogółem w 2011 roku zaplanowano koszty na kwotę 1.935.739 zł, do końca roku poniesiono na działalność bieżącą koszty w wysokości 1.917.574,96 zł. Stanowi to 99,1 % planu rocznego.

Dodatkowo wynik finansowy 2011 roku obciążają koszty w kwocie 170 zł z tytułu zapłaconych odsetek za nieterminowe płatności podatku dochodowego za rok 2008 i kwota 594,24 z tytułu kosztów nieodpłatnego przekazania książki „Konstancin. Śladami ludzi i zabytków” wydanej w 2006 roku.

Koszty wg poszczególnych rodzajów przedstawiają się następująco:

#### A. Koszty zużycia materiałów i energii

##### 1. Zakup materiałów i wyposażenia

Koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia w 2011 roku wyniosły 138.787,25 zł na 135.000 zł planowane, co stanowi 102,8 % planu rocznego.

Na koszty materiałów i wyposażenia dla potrzeb bieżącego utrzymania Domu Kultury tj. materiały biurowe, środki czystości, materiały związane z eksploatacją pomieszczeń, wyposażenie, tonery, akcesoria i programy komputerowe, zaplanowano łącznie kwotę 108.850 zł. Do 31.12. przeznaczono na ten cel 106.570,99 zł.

##### *Zakup materiałów i wyposażenia na bieżące utrzymanie KDK*

Lp.	Treść	Koszty
1	Zakup materiałów pozostałych	7 121,71
2	Zakup tonerów, bębnow do drukarek	40 216,84
3	Środki czystości, materiały do sprzątnia	4 920,70
4	Materiały biurowe	4 928,51
5	Materiały do konserwacji i napraw	4 426,23
6	Wyposażenie	24 545,09
7	Zakup materiałów papierniczych do drukarek	4 215,72
8	Zakup akcesoriów komputerowych	4 416,39
9	Zakup programów komputerowych	11 779,80
Ogółem:		<b>106 570,99</b>

Na zakup materiałów dla potrzeb istniejących przy KDK sekcji wydano 5.049,65 zł na 4.400 zł planowane.

Koszty nagród dla uczestników konkursów wyniosły 2.546,29 zł.

### ***Nagrody dla uczestników konkursów***

Lp.	Treść	Koszty
1	Konkurs kolęd i pastorałek	399,00
2	Konkurs plastyczny "Miłosz"	194,55
3	Konkurs -Warszawska Syrenka	460,17
4	Festiwal Małych Form Teatralnych	348,82
5	Konkurs plastyczny "Wielkanocna kartka"	486,11
6	Konkurs recytatorski "Miłosz"	657,64
<b>Ogółem:</b>		<b>2 546,29</b>

Koszty zakupu materiałów potrzebnych do zorganizowania konkursów, imprez i wystaw wyniosły w 2011 r. 24.620,32 zł na 19.200 zł planowane.

### ***2. Zakup energii***

Na opłacenie faktur za energię elektryczną, ciepłą, wodę i gaz przeznaczono kwotę 89.501,74 zł na 113.000 zł planowane, stanowi to 79,2 % planu rocznego.

Do końca roku obciążano dom kultury za energię elektryczną kwotą 63.399,31 zł. Za energię ciepłą 25.039,82 zł. Na koszty związane z zakupem wody przeznaczono kwotę 907,90 zł oraz gazu 154,71 zł.

## **B. Koszty usług obcych**

### ***1. Zakup usług remontowych***

Są to koszty związane z opłaceniem faktur za usługi remontowe.

W 2011 r. zaplanowano usługi remontowe w kwocie 25.000 zł, zgodnie z planem remontów.

Do 31.12.2011 r. wydano na ten cel 24.000,57 zł, co stanowi 96,0 % planu rocznego.

Na opłacenie faktur za:

- dozór techniczny, stała konserwacja oraz pomiary windy w budynku przy ul. Sobieskiego 6 i w amfiteatrze – 4.706,10 zł,
- przeglądy hydrantów i gaśnic – 1.527,66 zł,
- kontrola i czyszczenie przewodów kominowych – 369,00 zł,
- wymiana zaworów centralnego ogrzewania i hydrantów – 6.002,40 zł,
- przegląd instalacji elektrycznej z wymianą bezpieczników – 3.244,20 zł,
- przegląd budowlany – 2.460,00 zł,
- przegląd instalacji gazowej – 338,25 zł,
- zaliczki na fundusz remontowy – 5.352,96 zł.

### ***2. Zakup usług zdrowotnych***

Na badania okresowe pracowników wydano 260 zł.

### 3. Zakup usług pozostałych

Koszty związane z zakupem usług w 2011 roku wyniosły 479.165,24 zł na 489.778,00 zł planowane, co stanowi 97,8 % planu rocznego.

Koszty usług związanych z eksploatacją pomieszczeń zajmowanych przez Dom Kultury tj. między innymi zaliczkę eksploatacyjną do wspólnoty mieszkaniowej, usuwanie śniegu, utrzymanie porządku, drobne naprawy, wynajem pomieszczeń, ochronę obiektu, wywóz nieczystości stałych, odprowadzone ścieki, konserwację i naprawy wyposażenia biurowego, pozostałe usługi bieżące wyniosły w 2011 r. 65.767,63 zł.

#### *Koszty usług pozostałych - działalność bieżąca*

Lp.	Treść	Koszty
1	Koszty i prowizje bankowe	1 660,35
2	Pozostałe usługi obce	12 172,95
3	Opłaty pocztowe	1 741,30
4	Aktualizacje programów komputerowych	747,46
5	F-sz eksploatacyjny - Wspólnota mieszkaniowa	8 729,44
6	Ochrona obiektu, monitoring	7 733,68
7	Wynajem pomieszczeń	24 962,88
8	Odprowadzanie ścieków	6 028,92
9	Wywóz nieczystości stałych	1 990,65
<b>Ogółem:</b>		<b>65 767,63</b>

Na ogłoszenia w prasie, plakaty reklamujące imprezy i działające sekcje wydano 9.611,66 zł na 9.700 zł zaplanowane.

Na opłacenie faktur dla instruktorów prowadzących zajęcia w sekcjach działających w domu kultury, zakup usług związanych z organizowanymi imprezami, warsztatami oraz konkursami i wystawami zaplanowano koszty w wysokości 410.998 zł. W trakcie 2011 r. koszty na ten cel wyniosły:

#### *Koszty usług pozostałych - działalność merytoryczna*

Lp.	Treść	Koszty
1	Pozostałe usługi związane z organizacją sekcji	13 192,28
2	Prowadzenie zajęć	35 275,00
3	Organizacja konkursów i festiwali	73 786,12
4	Koncerty i imprezy kulturalne	189 857,13
5	Pozostałe umowy kulturalne (warsztaty, wykłady, Dzień Dziecka, "Lato i Zima w Mieście")	34 373,97
6	Imprezy organizowane w sołectwach	31 638,39
7	Prowadzenie grup seniorów	13 578,20
8	Pozostałe umowy kulturalne	12 084,86
<b>Ogółem:</b>		<b>403 785,95</b>

#### **4. Zakup usług internetowych**

Na wydatki związane z zakupem usług internetowych dla potrzeb KDK wydano w kwocie 1.719,57 zł, na 1.800 zł planowane, co stanowi 95,5 % planu rocznego..

#### **5. Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej**

Koszty zakupu usług telekomunikacyjnych z telefonów stacjonarnych wyniosły 12.203,06 zł na 12.800 zł planowane, co stanowi 95,3 % planu rocznego.

#### **6. Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej**

Koszty szkoleń pracowników zatrudnionych w KDK wyniosły w 2011 r. 2.411 zł.

### **C. Koszty wynagrodzeń**

#### **1. Wynagrodzenia osobowe pracowników**

Do obsługi zajmowanych pomieszczeń, prowadzenia sekcji i organizacji wszelkiego rodzaju konkursów i imprez mamy obecnie **12,75 etatów**.

W trakcie 2011 roku, faktyczne średnioroczne zatrudnienie wyniosło 11,92 etatów.

Koszty wynagrodzeń zatrudnionych pracowników administracyjnych, instruktorów i obsługi wyniosły 587.132,79 na 595.110 zł planowane, co stanowi 98,7 % planu rocznego.

Z kwoty tej na fundusz premiowy wydano 78.143,29 zł, na 80.000 zł zaplanowane.

Na nagrody w ciągu roku dla pracowników zaplanowano wydatki w wysokości 17.100 zł, do 31.12. wydano 17.100 zł.

Na wypłatę nagrody jubileuszowej zgodnie z odrębnymi przepisami przeznaczono 1.771,97 zł.

#### **2. Wynagrodzenia bezosobowe**

Większość współpracujących w 2011 r. z KDK osób nie posiada założonej działalności gospodarczej, powoduje to wzrost kosztów z tytułu umów cywilno-prawnych przy jednoczesnym spadku z tytułu usług pozostałych.

Dodatkowo objęcie podatkiem VAT usług kulturalnych, wykonywanych przez agencje, spowodowało znaczny wzrost wykonywanych usług bezpośrednio przez artystów.

Koszty umów związanych z opłaceniem instruktorów za zajęcia w sekcjach organizowanych przez KDK wyniosły 101.926,50 zł, na 100.000 zł planowane.

Koszty ochrony amfiteatru zaplanowano w kwocie 65.400 zł, do 31.12.2011 r. wydano na ten cel 65.382,00 zł.

Na pozostałe umowy administracyjne, reklamę wydano 40.975 zł, na 39.000 zł planowane.

Koszty pozostałych umów cywilno-prawnych związanych z działalnością artystyczną Domu Kultury tj. organizacją imprez, konkursów dla dzieci i młodzieży, sekcjami i klubami zainteresowań wyniosły 206.873,00 zł, na 187.600 zł planowane.

### **Wynagrodzenia bezosobowe - działalność artystyczna**

<b>Lp.</b>	<b>Treść</b>	<b>Koszty</b>
1	Pozostałe umowy związane z organizacją sekcji	19 017,00
2	Konkursy i festiwale	12 590,00
3	Koncerty i imprezy kulturalne	121 625,00
4	Pozostałe umowy kulturalne (warsztaty, wykłady, Dzień Dziecka, "Lato i Zima w Mieście")	38 461,00
5	Imprezy organizowane w sołectwach	12 880,00
6	Pozostałe umowy kulturalne	2 300,00
<b>Ogółem:</b>		<b>206 873,00</b>

### **D. Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń**

#### **1. Składki na ubezpieczenia społeczne**

Koszty składek na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń osobowych pracowników wyniosły 86.426,08 zł na 87.100 zł planowane oraz 24.025,52 zł na 23.100 zł planowane na opłacenie składek od umów zleceń.

#### **2. Składki na Fundusz Pracy**

Na Fundusz Pracy zaplanowano koszty od wynagrodzeń osobowych pracowników w kwocie 13.960 zł oraz 3.530 zł na opłacenie składek od umów zleceń. Do końca roku wydano odpowiednio 13.791,21 zł oraz 3.300,17 zł.

#### **3. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych**

W 2011 roku zaplanowano odpis na ZFŚS w kwocie 13.040 zł, przyjmując za podstawę kwotę odpisu w wysokości 1.093,93 zł. Biorąc pod uwagę faktyczne zatrudnienie w trakcie roku tj. 11,92 etatów, kwota odpisu wynosi 13.039,65 zł.

### **E. Pozostałe koszty rodzajowe na kwotę**

#### **1. Podróże służbowe krajowe**

Na wypłatę ryczałtów za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych przeznaczono 9.463,65 zł na 9.500 zł zaplanowane.

Na koszty podróży służbowych pracowników zatrudnionych w KDK wydano kwotę 1.063,28 zł.

#### **2. Różne opłaty i składki**

Na składki dla ZAiKS-u zaplanowano wydatki w wysokości 14.390 zł. Dotyczy to składek na rzecz stowarzyszenia (ZAiKS) odprowadzanych według umowy od zorganizowanych imprez. Do 31.12. wydano na ten cel 13.029,48 zł.

Na ubezpieczenie majątku KDK w 2011 zaplanowano wydatki w kwocie 2.810 zł oraz na ubezpieczenie imprez kwotę 300 zł. W trakcie roku wydano na ubezpieczenie mienia 2.808,00 zł i 290,20 zł na ubezpieczenie imprez.

#### IV. Podsumowanie

1. Ogółem biorąc pod uwagę bieżący plan działalności, przychody Konstancińskiego Domu Kultury wyniosły w 2011 roku **1.940.011,69 zł**, natomiast w tym samym okresie koszty działalności wyniosły **1.917.574,96 zł**. Za 2011 rok uzyskano dodatni wynik w kwocie **22.436,73 zł**.

2. Konstanciński Dom Kultury za 2011 rok przy uwzględnieniu przychodów i kosztów zarówno działalności podstawowej jak również działalności operacyjnej uzyskał przychody w kwocie **1.940.011,69 zł** oraz koszty **1.918.339,20 zł**. Dodatni wynik finansowy w kwocie **21.672,49 zł**.

3. Średnioroczne zatrudnienie w 2011 r. wynosiło łącznie 11,92 osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę. Konstanciński Dom Kultury zatrudniał na dzień 31.12.11 r. 4 pracowników w pełnym wymiarze godzin, 8 osób na  $\frac{3}{4}$  etatu oraz 4 osoby na pół etatu.

Sporządził: Jarosław Malinowski  
Konstancin- Jeziorna, dn. 28.02.2012 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury  
Edyta Markiewicz-Brzozowska



1. Numer identyfikacji Podatkowej

1 2 3 - 0 6 9 - 4 3 - 3 7

2. Nr dokumentu

3. Status

CIT-8

## ZEZNANIE O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU (PONIESIONEJ STRATY) PRZEZ PODATNIKA PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH za rok podatkowy

4. Od (dzień - miesiąc - rok)

0 1 - 0 1 - 2 0 1 1

5. Do (dzień - miesiąc - rok)

3 1 - 1 2 - 2 0 1 1

Podstawa prawna:

Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz.654, ze zm.), zwana dalej „ustawą”.

Składający:

Podatnicy wymienieni w art.1 ustawy, w zakresie dochodów określonych w art.3 ust.1 (mający siedzibę na terytorium RP) oraz w art.3 ust.2 (niemający siedziby na terytorium RP) ustawy, z wyjątkiem:

- podatników uzyskujących przychody wyłącznie z tytułów wymienionych w art.2 ust.1 ustawy,

- podatników zwolnionych od składania zeznania - art.27 ust.1 ustawy,

- podatników niemających siedziby na terytorium RP, uzyskujących przychody, o których mowa w art.21 i 22 ustawy, wyłącznie od płatników wymienionych w art.26 ust.1 ustawy.

Termin składania:

Do końca trzeciego miesiąca następnego roku (art.27 ust.1 ustawy).

Miejsce składania:

Urząd skarbowy<sup>1)</sup>.

### A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZEZNANIA

6. Urząd skarbowy, do którego adresowane jest zeznanie

Urząd Skarbowy 05-500 Piaseczno ul. Czajewicza 2/4

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. złożenie zeznania 2. korekta zeznania<sup>2)</sup>

### B. DANE PODATNIKA

#### B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

8. Nazwa pełna

Konstanciński Dom Kultury

9. REGON

001077625

#### B.2. ADRES SIEDZIBY

10. Kraj

POLSKA

11. Województwo

MAZOWIECKIE

12. Powiat

PIASECZYŃSKI

13. Gmina

KONSTANCIN JEZIORNA

14. Ulica

MARIANA JAWORSKIEGO

15. Nr domu

18

16. Nr lokalu

17. Miejscowość

KONSTANCIN JEZIORNA

18. Kod pocztowy

05-520

19. Poczta

KONSTANCIN JEZIORNA

#### B.3. DANE DODATKOWE

20. Podatnik korzysta ze zwolnienia lub utracił prawo do zwolnienia, o którym mowa w art.25 ust.11 - 16 ustawy, w roku podatkowym wykazanym w poz.4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. tak 2. utracił prawo do zwolnienia w związku z art.25 ust.14 ustawy. 3. nie

21. Podatnik był obowiązany do sporządzenia dokumentacji, o której mowa w art.9a ust.1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. tak 2. nie

### C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

22. CIT-ST

23. SSE-R

24. CIT-8/O

1

25. CIT-D

26. Sprawozdanie o realizacji uznanej metody ustalania ceny transakcyjnej

- 1) Ilekroć jest mowa o urzędzie skarbowym - oznacza to urząd skarbowy, którym kieruje właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego.  
2) Zgodnie z art.81 Ordynacji podatkowej podatnik może skorygować złożoną deklarację poprzez złożenie deklaracji korygującej wraz z dołączonym pisemnym uzasadnieniem przyczyn korekty.  
3) Należy podać rok kalendarzowy, w którym podatnik rozpoczął rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art.25 ust.11 - 16 ustawy.

#### Pouczenie

Niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz.U. z 2005 r. Nr 229, poz.1954, ze zm.), na odsetki od wykazanych i nieuiszczonych w obowiązujących terminach lub uiszczonych w niepełnej wysokości kwot z poz.59 - 81 i poz.83 - 90.

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz.95, 98, 99 i 100 lub wpłacenia ich w niepełnej wysokości, niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz.U. z 2005 r. Nr 229, poz.1954, ze zm.).

#### Objaśnienia

Rokiem podatkowym jest rok kalendarzowy lub w przypadku, o którym mowa w art.8 ust.1 ustawy, okres kolejnych dwunastu miesięcy, z uwzględnieniem art.8 ust.2, 2a, 3 i 6 ustawy.

**D. USTALENIE DOCHODU / STRATY**

zł. gr.

**D.1. PRZYCHODY**

Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP	27.	
Bez przychodów, o których mowa w art.2 ust.1, art.21 i 22 ustawy, z zastrzeżeniem art.7 ust.3 ustawy.		1940011,69
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP	28.	
Przychody równorzędne do kategorii przychodów wymienionych w art.21 ust.1 ustawy oraz przychody z dywidend i inne przychody z udziałów w zyskach osób prawnych niemających siedziby na terytorium RP.		
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP – inne niż wymienione w poz.28	29.	
Razem przychody	30.	
Suma kwot z poz.27, 28 i 29.		1940011,69

**D.2. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW**

Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.27	31.	
		117574,96
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.28	32.	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.29	33.	
Razem koszty uzyskania przychodów	34.	
Suma kwot z poz.31, 32 i 33.		117574,96

**D.3. DOCHÓD / STRATA**

Dochód (art.7 ust.2 ustawy)	35.	
Od kwoty z poz.30 należy odjąć kwotę z poz.34. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		1822436,73
Strata (art.7 ust.2 ustawy)	36.	
Od kwoty z poz.34 należy odjąć kwotę z poz.30. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0,00
Strata w związku z postanowieniami art.7 ust.3-4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych w poz.28, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania	37.	
Dochód	38.	
Jeżeli w poz.36 wpisano 0, do kwoty z poz.35 należy dodać kwotę z poz.37. Jeżeli kwota z poz.36 jest większa od 0, a kwota z poz.37 jest większa od kwoty z poz.36, od kwoty z poz.37 należy odjąć kwotę z poz.36. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		1822436,73
Strata	39.	
Jeżeli kwota z poz.36 jest większa od 0 i większa od kwoty z poz.37, od kwoty z poz.36 należy odjąć kwotę z poz.37. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		0,00

**E. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA / STRATY****E.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA**

zł. gr.

Razem dochody (przychody) wolne	40.	
Należy wpisać kwotę z poz.20 załącznika CIT-8/O.		1822436,73
Razem odliczenia od dochodu	41.	
Należy wpisać kwotę z poz.49 załącznika CIT-8/O.		
Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 pomniejszonej o kwotę z poz.40.		
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych	42.	
Należy wpisać kwotę z poz.52 załącznika CIT-8/O.		
Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 pomniejszonej o sumę kwot z poz.40 i 41.		
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia	43.	
Suma kwot z poz.40, 41 i 42.		1822436,73

**E.2. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA**

zł. gr.

Podstawa opodatkowania	44.	
Jeżeli kwota z poz.38 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.38 pomniejszoną o kwotę z poz.43. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0,00
Strata	45.	
Od sumy kwot z poz.39 i 43 należy odjąć kwotę z poz.38. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0,00

**E.3. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA**

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz.44.		
Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na nabycie nowej technologii	46.	
Należy wpisać kwotę z poz.53 załącznika CIT-8/O.		

**E.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ**

Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych - w związku z utratą prawa do odliczeń	47.	zł.	gr
Kwota zwolnionych od podatków dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej - w związku z utratą prawa do zwolnienia	48.		
Kwota odliczonych wydatków z tytułu nabycia nowych technologii - w związku z utratą prawa do odliczeń	49.		
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę Suma kwot z poz.47, 48 i 49	50.		0,00

**E.5. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI E.3. I E.4.**

Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych) Jeżeli kwota z poz.44 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.44 pomniejszoną o kwotę z poz.46 i powiększoną o kwotę z poz.50. Jeżeli kwota z poz.44 równa się 0, a kwota z poz.45 jest mniejsza od kwoty z poz.50, od kwoty z poz.50 należy odjąć kwotę z poz.45. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	51.		0
Strata	52.		0,00
Od sumy kwot z poz.45 i 46 należy odjąć sumę kwot z poz.44 i 50. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.			

**F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU**

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F nie wypełnia się poz.57 i 58. Poz.56 i 58 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnych złotych.

Stawka podatku - art.19 ustawy	53.		
Podatek należny według stawki z poz.53, obliczony od kwoty z poz.51	54.	19	%
Odliczenia od podatku	55.		0,00
Należy wpisać kwotę z poz.64 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć podatku z poz.54. Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wykazany w poz.4 i 5	56.		0
Od kwoty z poz.54 należy odjąć kwotę z poz.55.			
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art.25 ust.11 - 16 ustawy	57. Rok 3)	58.	

**G. KWOTY NALEŻNYCH ZALICZEK MIESIĘCZNYCH - ZGODNIE Z ART.25 UST.1 I 1a USTAWY\*)**

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1, części G nie wypełnia się.

Miesiące	1	2	3	4	5	6
Należna zaliczka	59.	60.	61.	62.	63.	64.
Miesiące	7	8	9	10	11	12
Należna zaliczka	65.	66.	67.	68.	69.	70.
Miesiące	13	14	15	16	17	18
Należna zaliczka	71.	72.	73.	74.	75.	76.
Miesiące	19	20	21	22	23	Razem
Należna zaliczka	77.	78.	79.	80.	81.	82.

**H. KWOTY NALEŻNYCH ZALICZEK KWARTALNYCH - ZGODNIE Z ART.25 UST.1b I 1c USTAWY\*)**

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1 lub wypełniono część G, części H nie wypełnia się.

Kwartaly	1	2	3	4	5	6
Należna zaliczka	83.	84.	85.	86.	87.	88.
Kwartaly	7	8				Razem
Należna zaliczka	89.	90.				91.

### I. RÓŻNICA POMIĘDZY PODATKIEM NALEŻNYM A NALEŻNYMI ZALICZKAMI

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1, części I nie wypełnia się.

Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy	92.	
Od sumy kwot z poz.56 i 58 należy odjąć kwotę z poz.82 lub 91. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	93.	0
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym		
Od kwoty z poz.82 lub 91 należy odjąć sumę kwot z poz.56 i 58. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		0

### J. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1, części J nie wypełnia się.

Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika	94.	zł
Kwota do zapłaty **)		
Od sumy kwot z poz.56 i 58 odjąć kwotę z poz.94. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	95.	0
Nadpłata		
Od kwoty z poz.94 odjąć sumę kwot z poz.56 i 58. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	96.	0

### K. INNE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE

Dochody wydatkowane przez podatników, o których mowa w art.17 ust.1 ustawy, w roku podatkowym na inne cele niż określone w art.17 ust.1b ustawy, w tym dochód uzyskany i niewydatkowany do końca 1994 r. (art.6 ust.2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania... - Dz.U. z 1995 r. Nr 5, poz.25) - art.25 ust.4 ustawy

	97.	zł
Podatek należny według stawki z poz.53, obliczony od kwoty z poz.97 **)	98.	
Kwota podatku naliczona zgodnie z art.39 ust.4 ustawy **)	99.	0
Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc roku podatkowego.		
Kwota odsetek naliczonych od dnia zaliczenia do kosztów uzyskania przychodów wydatków na nabycie lub wytworzenie we własnym zakresie składników majątku do dnia, w którym okres ich używania przekroczył rok, lub do dnia zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych - art.16e ust.1 pkt 4 i ust.2 ustawy **)	100.	

### L. OŚWIADCZENIE OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH

Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością i przez to narażenie na uszczuplenie podatku.

101. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku  
**Jarosław Malinowski**

102. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami lub wadany statutem, do zarządzania jednostką  
 Dyrektor  
 Konstancjińskiego Domu Kultury  
*[Podpis]*  
 Edyta Markiewicz-Brzozowska  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

103. Data wypełnienia zaznania (dzień - miesiąc - rok) **27 - 03 - 2012**

104. Podpis, pieczętka i telefon osoby wymienionej w poz.101  
*[Podpis]*  
 Jarosław Malinowski

### M. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

105. Uwagi urzędu skarbowego

106. Identyfikator przyjmującego formularz

107. Podpis przyjmującego formularz

1. Numer identyfikacji Podatkowej

1 2 3 - 0 6 9 - 4 3 - 3 7

2. Nr dokumentu

3. Status

CIT-8/O

**INFORMACJA O ODLICZENIACH OD DOCHODU I OD PODATKU ORAZ O DOCHODACH WOLNYCH I ZWOLNIONYCH OD PODATKU**

za rok podatkowy

4. Od (dzień - miesiąc - rok)

0 1 - 0 1 - 2 0 1 1

5. Do (dzień - miesiąc - rok)

3 1 - 1 2 - 2 0 1 1

Załącznik do zeznania CIT-8.

**A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA**

6. Nazwa pełna

Konstanciński Dom Kultury

7. REGON

001077625

**B. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA OD DOCHODU**

**B.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE LUB ZWOLNIONE OD PODATKU**

		8.	zł.	gr
Docho dy (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy - przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w tym przepisie (art.17 ust.1 pkt 4a-4p, 4u, 5, 5a, 2f, 2g, 37, 39, 40 i 42-46)				
Docho dy (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 pkt 4 ustawy w części przeznaczonej na cele statutowe		9.	22436,73	
Docho dy organizacji pożytku publicznego wolne na podstawie art.17 ust.1 pkt 6c ustawy, w części przeznaczonej na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej		10.		
Docho dy wolne od podatku zgodnie z art.17 ust.1 pkt 34 ustawy, uzyskane z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej Wypełniają podatnicy, którzy prawo do zwolnienia nabyli po dniu 31 grudnia 2000 r.		11.		
Pozostałe docho dy (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy, z wyjątkiem wymienionych w poz.8-11		12.		
Docho dy wolne od podatku w zakresie określonym ustawą wymienioną w art.40 ust.2 pkt 3 ustawy		13.	1800000,00	
Docho dy spółek zarządzających specjalnymi strefami ekonomicznymi, wolne od podatku na podstawie przepisów wykonawczych do ustawy z dnia 20 października 1994 r. o specjalnych strefach ekonomicznych (Dz.U. Nr 123, poz.600, ze zm.)		14.		
Docho dy wolne od podatku na podstawie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i przepisów wykonawczych do tej ustawy, w oparciu o zezwolenia uzyskane przed dniem 1 stycznia 2001 r., osiągnięte przez podatników, którzy:		15.		
nie wystąpili o zmianę zezwoleń, zgodnie z art.6 ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw (Dz.U. Nr 188, poz.1840, ze zm.)		16.		
korzystają ze zwolnienia na podstawie zmienionego zezwolenia i jednocześnie nie przekroczyli maksymalnej dopuszczalnej wielkości pomocy publicznej (art.5 ustawy wymienionej w poz.15)		17.		
Docho dy zwolnione od podatku na podstawie art.20 ust.3 ustawy		18.		
Inne docho dy (przychody) wolne (zwolnione) od podatku, w tym na podstawie odrębnych ustaw		19.		
18. Tytuł (wymień):				
Razem docho dy wolne		20.	1822436,73	
Suma kwot z poz. od 8 do 17 i 19. Kwotę należy wpisać w poz.40 CIT-8.				

**B.2. ODLICZENIA OD DOCHODU STRAT Z LAT UBIEGŁYCH**

Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu (poz.41) nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 CIT-8 pomniejszonej o kwotę z poz.20 CIT-8/O.

Rok poniesienia straty	Kwota poniesionej straty		Kwota straty odliczona w latach poprzednich		Kwota straty do odliczenia w roku bieżącym		Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu Suma kwot z poz.24, 28, 32, 36 i 40.
	zł.	gr	zł.	gr	zł.	gr	
21.	22.		23.		24.		
25.	26.		27.		28.		
29.	30.		31.		32.		
33.	34.		35.		36.		
37.	38.		39.		40.		
							0,00

**B.3. ODLICZENIA OD DOCHODU**

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz.20 i 41 CIT-8/O.

Odliczenia darowizn zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 ustawy		42.	zł.	gr
Kwota odliczeń z tytułu darowizn na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.38 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.20 CIT-8/O.				
Odliczenia darowizn na cele kultu religijnego zgodnie z art.18 ust.1 pkt 7 ustawy		43.		
Kwota odliczeń z tytułu darowizn nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.38 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.20 CIT-8/O.				
Odliczenia darowizn na podstawie odrębnych ustaw		44.		
Ogółem odlisczenia darowizn				
Suma kwot z poz.42, 43 i 44. Suma kwot z poz.42 i 43 nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.38 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.20 CIT-8/O – art.18 ust.1a ustawy.				
Odlisczenia zgodnie z art.18 ust.1 pkt 6 ustawy		45.		0,00
W bankach - 20% kwoty kredytów (pożyczek) umorzonych w związku z realizacją programu restrukturyzacji na podstawie odrębnych ustaw, zakwalifikowanych do straconych kredytów (pożyczek) i zaliczonych do kosztów uzyskania przychodów.				
Inne odlisczenia niż wymienione w poz.42 - 44 i 46		47. Tytuł (wymienić):	48.	
Razem odlisczenia od dochodu				
Suma kwot z poz.41, 45, 46 i 48. Kwotę tę należy wpisać w poz.41 CIT-8.				
49.				
0,00				

**C. ODLICZENIA Z TYTUŁU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH**

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty z poz.38 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz.20 i 49 CIT-8/O.

Wydatki inwestycyjne, o których mowa w art.39 ust.4 ustawy		50.	zł.	gr
Dodatkowa obniżka dochodu przysługująca na podstawie §10 rozporządzenia R.M. z dnia 24 stycznia 1995 r. w sprawie odliczeń od dochodu wydatków inwestycyjnych oraz obniżek podatku dochodowego w gminach zagrożonych szczególnie wysokim bezrobociem strukturalnym (Dz.U. Nr 14, poz.63, ze zm.) w związku z art.6 ust.2 ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Nr 137, poz.639)				
Razem odlisczenia od dochodu		51.		
Suma kwot z poz.50 i 51. Kwotę należy wpisać w poz.42 CIT-8.				
52.				
0,00				

**D. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA**

Kwota odlisczenia nie może przekroczyć kwoty z poz.44 CIT-8.

Wydatki na nabycie nowej technologii		53.	zł.	gr
Kwotę tę należy wpisać w poz.46 CIT-8.				

**E. ZWOLNIENIA, ZANIECHANIA, OBNIŻKI I ODLICZENIA OD PODATKU**

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty podatku z poz.54 CIT-8.

Odlisczenia od podatku zgodnie z art.20 ustawy		54.	zł.	gr
Inne odlisczenia od podatku				
Zwolnienie na podstawie art.23 ustawy z dnia 14 czerwca 1991 r. o spółkach z udziałem zagranicznym (Dz.U. Nr 60, poz.253, ze zm.)		56. Numer decyzji Ministra Finansów	57.	
		58. Data decyzji Ministra Finansów		
Zaniechanie poboru podatku na podstawie rozporządzeń Ministra Finansów		59. Data rozporządzenia	60.	
61. Tytuł rozporządzenia (wymienić):				
Obniżki z innych tytułów		62. Tytuł (wymienić):	63.	
Ogółem zwolnienia, zaniechania, obniżki i odlisczenia od podatku				
Suma kwot z poz.54, 55, 57, 60 i 63. Kwotę tę należy wpisać w poz.55 CIT-8.				
64.				
0,00				

**F. DANE INFORMACYJNE****F.1. DANE O DOCHODACH Z TYTUŁU DYWIDEND I INNYCH PRZYCHODACH Z TYTUŁU UDZIAŁU W ZYSKACH OSÓB PRAWNYCH ORAZ O POBRANYM PRZEZ PŁATNIKA PODATKU (ART.22 USTAWY) CIT-6AR, przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w art.17 ust.1 ustawy**

Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy, w wysokości wykazanej w oświadczeniu CIT-6 lub deklaracji CIT-6AR, przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w art.17 ust.1 ustawy	65.
---	-----

Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy w związku z art.17 ust.1 pkt 20 ustawy	66.
--	-----

Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy, inne niż wymienione w opisie do poz.65 i 66, a podlegające opodatkowaniu	67.
---	-----

Pobrane przez płatnika podatek od dochodów (przychodów) z poz.67, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w „Informacji o wysokości pobranego podatku dochodowego” (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	68.
--	-----

Wpłacony bezpośrednio przez podatnika podatek od dochodu z poz.67, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w deklaracji CIT-6AR	69.
---	-----

**F.2. DANE O DOCHODACH WOLNYCH OD PODATKU ZGODNIE Z ART.17 UST.1 USTAWY, PRZEZNACZONYCH, A NIEWYDATKOWANYCH NA CELE STATUTOWE LUB INNE CELE OKREŚLONE W TYM PRZEPISIE**

Suma dochodów uzyskanych w roku podatkowym i w latach poprzedzających rok podatkowy, w tym także dochody uzyskane przed 1995 r. (art.6 ust.2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania... - Dz.U. z 1995 r. Nr 5, poz.25), i niewydatkowanych do końca roku podatkowego - art.25 ust.4 ustawy	70.
--	-----

13808,45

**F.3. DANE O WYPŁATACH DOKONANYCH ZAGRANICZNYM OSOBOM PRAWNYM NIEMAJĄCYM SIEDZIBY NA TERYTORIUM RP ORAZ O POBRANYM OD NICH PODATKU**

Kwoty, o których mowa w art.21 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	71.
---	-----

Podatek potrącony od wypłat z poz.71 - art.26 ust.1 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	72.
--	-----



Konstancin -Jeziorna, dn. 27.03.2012 r.

### **Oświadczenie w sprawie inventaryzacji w 2011 r.**

Zgodnie z przepisami art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) Konstanciński Dom Kultury oświadcza, że w roku 2011 przeprowadzono i rozliczono inventaryzację składników majątkowych:

- środki pieniężne w kasie, depozyty oraz druki ścisłego zarachowania wg stanu na dzień 31.12.2011 r. metodą spisu z natury,
- środki pieniężne na rachunkach bankowych wg stanu na dzień 31.12.2011 r. na podstawie uzgodnienia sald,
- środki trwałe i pozostałe środki trwałe metodą porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych wg stanu na dzień 31.12.2011 r.
- wartości niematerialnych i prawnych metodą porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych wg stanu na dzień 31.12.2011 r.
- zobowiązania wynikające z rozrachunków z kontrahentami z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2011 r. na podstawie uzgodnienia sald z kontrahentami,
- należności wynikające z rozrachunków z kontrahentami z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2011 r. na podstawie uzgodnienia sald z kontrahentami,
- pozostałe składniki aktywów i pasywów, należności i zobowiązań wobec pracowników, publiczno-prawnych i budżetu metodą porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych wg stanu na dzień 31.12.2011 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Malinowski

DYREKTOR  
Konstancińskiego Domu Kultury

Edyta Markiewicz-Brzozowska

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ

Andrzej Cieslański