DOM KULTURY
w Rawiczu
63-900 RAWICZ, ul. Targowa 1
Tel. (065) 5461016
REGON 410513883, NIP 699-14-65-676

URZĄD MIEJSKI Gminy
Biuro Obsługi K
Wpł 31. LIP. 2014
L. dz. 14449 Zał.

I. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Domu Kultury w Rawiczu za I półrocze 2014 r.

Lp	wyszczególnienie	Plan na 2014 rok	Plan na 2014r. W tym: środki własne instytucji	Plan na 2014r., w tym: środki z budżetu gminy	Wykonanie planu na dzień 30.06.2014r.	Procent wykonania	Wykonanie planu na dzień 30.06.2014r. ze środków budżetu Gminy Rawicz
I	**PRZYCHODY OGÓŁEM:**	**2 183 667,00**	**797 667,00**	**1 386 000,00**	**794 346,19**	**36%**	**393 000,00**
1.	**PRZYCHODY WŁASNE, z tego:**	**797 667,00**	**797 667,00**		**391 746,19**	**49%**	
A	Działalności podstawowej, z tego:	425 000,00	425 000,00		205 296,50	48%	
	- ze sprzedaży biletów na koncerty i inne imprezy	5 000,00	5 000,00		770,37	15%	
	- z organizacji imprez kulturalnych	40 000,00	40 000,00		8 179,85	20%	
	- wpływy z zajęć tanecznych	40 000,00	40 000,00		23 426,25	59%	
	- działalność Kina Promień	340 000,00	340 000,00		172 920,03	51%	
B	Działalności dodatkowej, z tego:	363 067,00	363 067,00		186 449,69	51%	
	- z wynajmu i dzierżawy	35 000,00	35 000,00		23 513,00	67%	
	- ze sponsoringu i reklamy	4 000,00	4 000,00		1 566,81	39%	
	- z działalności gastronomiczno-handlowej w Kinie Promien	60 000,00	60 000,00		30 759,55	51%	
	- ze współorganizacji imprez	120 000,00	120 000,00		116 265,42	97%	
	- z pozostałych usług: plakatowanie, sprzedaz gazety, usługi poligraficzne	15 000,00	15 000,00		7 661,57	51%	
	- z działalności gastronomiczno-handlowej w kawiarnii artystycznej "W Starym Kinie"	60 000,00	60 000,00		-	0%	
	- zwroty za korzystanie z mediów	5 000,00	5 000,00		4 485,80	90%	
	- z pozostałych przychodów operacyjnych	1 000,00	1 000,00		493,89	49%	
	- pozostałe przychody operacyjne z rozliczenia amortyzacji	60 567,00	60 567,00		-	0%	
	- przychody finansowe	2 500,00	2 500,00		1 703,65	68%	
2.	**DOTACJA Z BUDŻETU , z tego:**	**1 395 600,00**	**9 600,00**	**1 386 000,00**	**402 600,00**	**29%**	**393 000,00**
A	Ze środków gminy, z tego:	1 386 000,00		1 386 000,00	393 000,00	28%	393 000,00
	- dotacja podmiotowa na działalność bieżącą	786 000,00		786 000,00	393 000,00	50%	393 000,00
	- dotacja podmiotowa na remonty	600 000,00		600 000,00	-	0%	

B	Ze srodków Narodowego Centrum Kultury, z tego:	9 600,00	9 600,00		9 600,00	100%	
	- dotacja celowa na realizację programu "Śpiewająca Polska"	9 600,00	9 600,00		9 600,00	100%	
II	**KOSZTY OGÓŁEM:**	**2 183 463,00**	**797 463,00**	**1 386 000,00**	**773 672,70**	**35%**	**393 000,00**
1.	**DZIAŁALNOŚĆ BIEŻĄCA, z tego:**	**1 481 213,00**	**695 213,00**	**786 000,00**	**773 672,70**	**52%**	**393 000,00**
A	Osobowe, z tego:	692 417,00	195 417,00	497 000,00	314 820,14	45%	246 486,85
	Wynagrodzenia osobowe	560 296,00	160 296,00	400 000,00	250 983,29	45%	196 402,49
	Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	110 061,00	30 061,00	80 000,00	48 059,26	44%	37 281,36
	Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 560,00	3 560,00	16 000,00	14 669,59	75%	12 000,00
	Świadczenia na rzecz pracowników	2 500,00	1 500,00	1 000,00	1 108,00	44%	803,00
B	Bezosobowe, z tego:	91 184,00	46 184,00	45 000,00	49 333,34	54%	32 057,28
	Wynagrodzenia bezosobowe	70 184,00	27 184,00	43 000,00	41 755,40	59%	30 555,40
	Wynagrodzenia "Spiewająca Polska"	16 000,00	16 000,00	-	5 200,00	33%	-
	Składki na ubezpieczenie społeczne	5 000,00	3 000,00	2 000,00	2 377,94	48%	1 501,88
C	Pozostałe, z tego:	697 612,00	453 612,00	244 000,00	409 519,22	59%	114 455,87
	- energia (woda, prąd, en.cieplna)	120 000,00	42 000,00	78 000,00	63 397,40	53%	52 155,24
	- materiały i wyposażenie	220 000,00	143 000,00	77 000,00	147 141,81	67%	28 477,61
	- zakup usług	300 000,00	225 000,00	75 000,00	170 995,41	57%	23 632,94
	- podatki i opłaty	35 000,00	25 000,00	10 000,00	15 301,18	44%	6 522,01
	- ubezpieczenia majątkowe	4 112,00	2 112,00	2 000,00	1 898,60	46%	1 898,60
	- naprawy i konserwacje	8 000,00	6 000,00	2 000,00	5 467,85	68%	1 769,47
	- inne, delegacje, koszty reprezentacji i reklamy	2 500,00	2 500,00		1 032,60	41%	-
	- podatek vat niepodlegajacy odliczeniu	8 000,00	8 000,00	-	4 284,37	54%	
2.	**AMORTYZACJA**	**102 250,00**	**102 250,00**		-	0%	
3.	**REMONTY, z tego:**	**600 000,00**		**600 000,00**		**0%**	
A	- ze środków Gminy Rawicz, w tym:	600 000,00		600 000,00	-	0%	
	- remont pokrycia dachowego na budynku Domu Kultury	600 000,00		600 000,00		0%	
B	- ze środków własnych instytucji	-					

III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	-	-		-	-	
A	Zyski nadzwyczajne	-	-		-	-	
B	Straty nadzwyczajne	-					
IV	WYNIK FINANSOWY BRUTTO	204,00	204,00		20 673,49		
V	OBCIĄŻENIE WYNIKU FINANSOWEGO						
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO	204,00	204,00		20 673,49		
VII	ŚRODKI OBROTOWE NA POCZĄTEK ROKU	34 967,00	34 967,00		34 967,49		
A	Środki pieniężne	33 435,00	33 435,00		33 434,90		
B	Należności	38 697,00	38 697,00		38 697,38		
C	Zobowiązania	43 027,00	43 027,00		43 026,68		
D	Wartość materiałów i towarów	5 862,00	5 862,00		5 861,89		
VIII	ŚRODKI OBROTOWE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	63 910,00	63 910,00		49 640,98		
A	Środki pieniężne	65 000,00	65 000,00		51 956,35		
B	Należności	25 000,00	25 000,00		48 114,09		
C	Zobowiązania	38 090,00	38 090,00		50 429,46		
D	Wartość materiałów i towarów	12 000,00	12 000,00		-		
IX	INWESTYCJE OGÓŁEM, z tego :	11 000,00	11 000,00		6 000,00	55%	
A	Ze środków własnych instytucji, w tym:	11 000,00	11 000,00		6 000,00	55%	
1.	zakup obudawy baru do kawiarnii artystycznej	6 000,00	6 000,00		6 000,00	100%	
2.	zakup zywarko-wypażarki do kawarnii artystycznej	5 000,00	5 000,00		-	0%	
X	ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO	1 944,00	1 944,00				

Rawicz, 30 lipca 2014r.

DYREKTOR
DOMU KULTURY
W RAWICZU
mgr Andrzej Walus

DOM KULTURY
w Rawiczu
63-900 RAWICZ, ul. Targowa 1
Tel. (065) 5461016
REGON 410513683, NIP 698-14-95-076

II Część

Opisowe zestawienie wykonania planu finansowego
Domu Kultury w Rawiczu
na dzień 30.06.2014r.

Dom Kultury w Rawiczu jest samorządową instytucją kultury gminy Rawicz, wpisaną do księgi rejestrowej nr 1 instytucji kultury mających siedzibę na terenie Gminy Rawicz. Podstawą działalności jednostki jest statut, zatwierdzony przez Radę Miejską Gminy Rawicz uchwałą nr XXIV/202/12 w dniu 14 listopada 2012r. Dom Kultury w Rawiczu jest instytucją kultury, której podstawowym celem działalności jest organizowanie działalności kulturalnej na terenie miasta i gminy Rawicz. Zgodnie z art. 15 statutu Domu Kultury pokrywa koszty bieżącej działalności i zobowiązania z uzyskanych przychodów. Przychodami są między innymi dotacje z budżetu, z dodatkowo wypracowanych środków własnych – dobrowolnych wpłat, darowizn, zapisów osób prawnych i fizycznych, z opłat z usług, ze środków uzyskanych z działalności gospodarczej oraz z innych źródeł.

Dyrektor Domu Kultury w Rawiczu zatwierdził plan finansowy na 2014 rok na kwotę 2.194.667,00 zł.

Stan środków obrotowych netto Domu Kultury w Rawiczu wynosił:
- na dzień 1 stycznia 2014 r. kwotę – 34.967,49 zł;
- na dzień 30 czerwca 2014 r. kwotę - 49.640,98 zł.

1.Wykonanie planu usług.

Dom Kultury w Rawiczu zaplanował, że z dochodów własnych w ramach prowadzonej działalności podstawowej uzyska w 2014 roku przychody w kwocie 425.000,00 zł. Na dzień 30.06.2014 r. uzyskał kwotę 205.296,50 zł tj. około 48% planu.
Przychody z działalności podstawowej pochodziły ze sprzedaży biletów na koncerty i inne imprezy, z organizacji imprez kulturalnych, z wpływów za zajęcia taneczne oraz z działalności Kina Promień.
Głównym źródłem przychodów z działalności podstawowej stanowią przychody z działalności Kina Promień. Przychody z tego tytułu wyniosły w I półroczu 172.920,03 zł i zostały wykonane w ok. 51%.
Przychody z organizacji imprez kulturalnych zaplanowane na 2014 rok w kwocie 40.000,00 zł wyniosły 8.179,85 zł i zostały wykonane w ok. 20%. Planujemy, iż ta pozycja przychodów zostanie wykonana w sezonie letnim w II półroczu.
Przychody ze sprzedaży biletów na koncerty i inne imprezy wyniosły w I półroczu 770,37 zł i zostały wykonane zaledwie w 15%. Wpływ na to miała zmiana terminów imprez cyklicznych, w tym przede wszystkim przeniesienie na II półrocze terminu „Ogólnopolskiego Turnieju Tańca", który jest imprezą biletowaną oraz planowane otwarcie w II półroczu Kawiarni Artystycznej „W Starym Kinie". W związku z rozpoczęciem nowej działalności w Kawiarni Artystycznej, planujemy większą ilość koncertów odpłatnych i nieodpłatnych w II półroczu.
Wpływy z odpłatności za udział w zajęciach tanecznych dla dzieci i dorosłych wyniosły 23.426,25 zł i zostały wykonane względem planu w ok. 59%. Począwszy od II połowy ubiegłego roku wpływy z tego tytułu stale wzrastają, i tak w porównaniu z 2013 rokiem przychody te w I półroczu wzrosły o 100%. Zajęcia taneczne odbywają się raz w tygodniu, przez cały rok z dwumiesięczną przerwą w okresie wakacji letnich. Jeżeli w nowym roku szkolnym zajęcia taneczne będą również cieszyły się tak dużym zainteresowaniem przychody z tego tytułu pozostaną na tym samym poziomie.

2. Wykonanie planu przychodów i kosztów.

Dom Kultury w Rawiczu zaplanował na 2014 rok uzyskać przychody łącznie w wysokości 2.183.667,00 zł z następujących źródeł:
- z działalności podstawowej w kwocie 425.000,00 zł
- z działalności dodatkowej w kwocie 363.067,00 zł
- z dotacji podmiotowej na działalność bieżącą w kwocie 786.000,00 zł
- z dotacji podmiotowej na remonty z przeznaczeniem na remont pokrycia dachowego na budynku Domu Kultury w Rawiczu w kwocie 600.000,00 zł
- z dotacji z Narodowego Centrum Kultury na realizację programu „Śpiewająca Polska" – 9.600,00 zł.

Realizację planu usług z działalności podstawowej omówiono w części 1 opisowego zestawienia.

Z przychodów z działalności dodatkowej zaplanowanych w kwocie 363.067,00 zł, uzyskaliśmy kwotę 186.449,69 zł tj. około 51% planu.

Dom Kultury w Rawiczu zaplanował na 2014 rok uzyskać przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 35.000,00 zł, z czego na dzień 30.06.2014 r. zostały one wykonane w kwocie 23.513,00 zł, tj. ok. 67%.

Przychody ze sponsoringu i reklamy wyniosły 1.566,81 zł i zostały wykonane w ok. 39%. Przychody z tego tytułu zostaną wykonane w II półroczu.

Z działalności gastronomiczno-handlowej w Kinie Promień uzyskano w I półroczu przychody w kwocie 30.759,55 zł, tj. ok. 51% planu.

Przychody ze współorganizacji imprez wyniosły 116.265,42 zł i zostały wykonane w ok. 97%, w tym przede wszystkim przychody z tytułu współorganizacji „ 24 godzinnego Festiwalu Sportu" oraz „Święta Rawicza".

Na mocy porozumienia o współpracy przy realizacji „24-godzinnego Festiwalu Sportu" i „Święta Rawicza" zawartego z Gminą Rawicz, Dom Kultury w Rawiczu uzyskał przychody z wynajmu powierzchni reklamowej i stoisk handlowych w kwocie 116.265,42 zł, wpływy te zostały przeznaczone na koszty realizacji w/w imprez.

W miesiącu lipcu nastąpiło otwarcie Kawiarni Artystycznej „W Starym Kinie" w piwnicy Domu Kultury w Rawiczu. Przychody z działalności Kawiarni zostały zaplanowane w kwocie 60.000,00 zł i zostaną wykonane w II półroczu.

Ponadto Dom Kultury uzyskał przychody z pozostałych usług takich jak: plakatowanie, sprzedaż gazety rawickiej, usługi poligraficzne oraz z tytułu obciążeń za korzystanie z mediów. Przychody te wyniosły 12.147,37 zł i zostały wykonane względem planu 20.000,00 zł w ok. 61%.

W 2014 roku z zaplanowanych 1.000,00 zł z „pozostałych przychodów operacyjnych" Dom Kultury w Rawiczu uzyskał kwotę 493,89 zł, co stanowi około 49% planu.

Pozostałe przychody operacyjne z tytułu rozliczenia amortyzacji to przychody z tytułu rozliczeń międzyokresowych przychodów, kwot dotacji przekazanych w latach ubiegłych na zakupy inwestycyjne rozliczane w czasie łącznie z kwotą rocznej amortyzacji. Przychody z tego tytułu zaplanowane w kwocie 60.567,00 zostaną wykonane w II półroczu, łącznie z naliczeniem amortyzacji środków trwałych za 2014 rok.

Wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz naliczonych od należności zapłaconych po terminie zapłaty wyniosły 1.703,65 zł i zostały wykonane w ok. 68%.

Gmina Rawicz przekazała dotacje podmiotową na działalność bieżącą w kwocie 393.000,00 zł, tj. 50% planu.

Zgodnie z umową z dnia 1 kwietnia 2014 roku Dom Kultury w Rawiczu uzyskał dofinansowanie z Narodowego Centrum Kultury na realizację programu „Śpiewająca Polska" w kwocie 9.600,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie 60% kosztów wynagrodzeń dyrygentów chórów szkolnych biorących udział w programie.

Zgodnie z zatwierdzonym przez Dyrektora planem finansowym na 2014 rok na koszty działalności zaplanowano 2.183.463,00 zł, z tego 1.481.213,00 zł na pokrycie kosztów bieżącej działalności, 600.000,00 na pokrycie kosztów remontu pokrycia dachu na budynku Domu Kultury w Rawiczu oraz 102.250,00 zł na pokrycie kosztów amortyzacji środków trwałych. Na dzień 30 czerwca 2014 r. koszty bieżącej działalności wyniosły 773.672,70 zł i zostały wykonane w około 52%.
Do podstawowych pozycji kosztów należy zaliczyć:
1. Wynagrodzenia osobowe wraz z obligatoryjnymi obciążeniami 314.820,14 zł
Dom Kultury zatrudnia 16 pracowników na 15,63 etatu. Z tego tytułu poniesiono koszty w kwocie 299.042,55 zł. Koszty wynagrodzeń zostały wykonane w ok. 45%.
Kwota odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 2014 roku została zaplanowana w kwocie 19.560,00 zł. Dom Kultury w Rawiczu dokonał naliczeń odpisów zgodnie z ustawą o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych i przekazał na dzień 31.05.2014r. na wyodrębniony rachunek bankowy 75% naliczonego odpisu.
Koszty świadczeń na rzecz pracowników wynikających z przepisów bhp wyniosły w półroczu 2014 roku 1.108,00 zł i zostały wykonane w ok. 44%.

2. Wynagrodzenia bezosobowe. 49.333,34 zł
Na wynagrodzenia bezosobowe Dom Kultury w Rawiczu zaplanował w 2014 roku 91.184,00 zł. Koszty te wyniosły w I półroczu 49.333,34 zł i zostały wykonane w ok. 54%.
Dom Kultury w Rawiczu w ramach bezosobowego funduszu płac poniósł koszty wynagrodzeń instruktorów, za wykonywanie usług poligraficznych i za plakatowanie słupów ogłoszeniowych oraz za usługi informatyczne w kwocie 8.985,00 zł, koszty wynagrodzeń za montaż estrady 2.590,00 zł, koszty wynagrodzeń dyrygentów, instruktorów i akompaniatorów kapel i orkiestr działających przy Domu Kultury w kwocie 8.932,00 zł, koszty wynagrodzeń członków orkiestry dętej zatrudnionych na podstawie umów zleconych oraz za koncerty w kwocie 4.550,40 zł oraz koszty wynagrodzenia za skład gazety rawickiej w kwocie 8.400,00 zł. Koszty wynagrodzeń dla artystów występujących w trakcie imprez kulturalnych organizowanych przez Dom Kultury, w tym odpłatnych organizowanych na zlecenie innych podmiotów wyniosły 8.298,00 zł.
W zawiązku z realizacją programu „Śpiewająca Polska" zostały poniesione w I półroczu koszty wynagrodzeń instruktorów chórów szkolnych w kwocie 5.200,00 zł.
Z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne od umów zleconych poniesiono koszty w kwocie 2.377,94 zł.

3. Pozostałe koszty 409.519,22 zł
3.1 Zakup energii. 63.397,40 zł
Dom Kultury w Rawiczu zaplanował na 2014 na koszty zużycia gazu, energii elektrycznej i wody kwotę 120.000,00 zł,
Koszty te w I półroczu zostały wykonane w około 53%.

3.2 Zakup materiałów i wyposażenia. 147.141,81 zł

Koszty zakupu materiałów i wyposażenia w stosunku do planu – 220.000,00 zł zostały wykonane w około 67%.

W ramach kosztów zakupu materiałów znalazły się takie koszty jak zakup materiałów elektrycznych, materiałów biurowych, zakup środków czystości, prasy i wydawnictw fachowych, materiałów dla chórów i orkiestr działających przy Domu Kultury, materiały na organizowane imprezy kulturalne, materiały konieczne do działalności kina; w tym głównie punktu sprzedaży popcornu, artykuły gospodarcze oraz inne związane z działalnością statutową Domu Kultury, w tym głównie artykuły dekoracyjne i plastyczne.

Koszty zakupu materiałów na organizowane imprezy kulturalne wyniosły 67.611,11 zł, były to głównie koszty „24-godzinnego Festiwalu Sportu" oraz imprezy cyklicznej „Ogólnopolskiego Przeglądu Sztuki Współczesnej FORMA ".

Dom Kultury zakupił w I półroczu wyposażenie za kwotę 35.435,00 zł, w tym za kwotę 19.381,31 zł wyposażenie do Kawiarni Artystycznej „W starym Kinie"; za kwotę 13.212,86 zł wyposażenie do Domu Kultury oprogramowanie komputerowe, sprzęt komputerowy i sprzęt elektroakustyczny oraz za kwotę 3.015,64 wyposażenie do Kina Promień – dysk oraz lampę do projektora.

Koszty zakupu materiałów na potrzeby działalności Kina Promień wyniosły w I półroczu 22.239,91 zł. Koszty te finansowane są z wypracowanych przychodów.

Koszty zakupu materiałów dla kapel i orkiestr działających przy Domu Kultury w Rawiczu wyniosły 1.687,25 zł.

Ponadto zostały poniesione koszty zużycia materiałów związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w kwocie 20.168,54 zł.

3.3 Zakup usług 170.995,41 zł

Do najważniejszych pozycji kosztów usług należy zaliczyć koszty działalności Kina Promień oraz koszty imprez kulturalnych.

Koszty działalności Kina Promień wyniosły w I półroczu 84.044,96 zł, z czego koszty dystrybucji filmów wyniosły 76.274,25 zł.

W I półroczu odbyło się wiele imprez kulturalnych dla których Dom Kultury był głównym organizatorem lub współorganizatorem. Koszty imprez kulturalnych wyniosły 44.501,86 zł, z czego 35.465,86 zł stanowiły koszty „24-godzinnego Festiwalu Sportu" oraz „Święta Rawicza".

Ponadto poniesiono koszty usług p.poż i przeglądów kominiarski, roczną opiekę autorską oprogramowania komputerowego, koszty druku na urządzeniu Ineo+ oraz inne w kwocie 16.351,88 zł.

Koszty usług pocztowych i kurierskich, telekomunikacyjnych, transportowych, wywozu nieczystości, usług pralniczych, ochroniarskich, koszty prowadzenia zajęć tanecznych oraz koszty kapel i orkiestr działających przy Domu Kultury w Rawiczu wyniosły 26.096,71 zł.

3.4 Podatki i opłaty 15.301,18 zł

W ramach podatków i opłat Dom Kultury zaplanował środki na podatek od nieruchomości i opłatę za wieczyste użytkowanie gruntów oraz opłaty do Polskiego Związku Tanecznego, opłaty dla ZAIKS-u i PISF-u z tytułu wyświetlania filmów w Kinie Promień.

Na podstawie decyzji w sprawie opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego gruntu (Zn. GGPPiOŚ-72240/04/04 z dnia 11.01.2005), Dom Kultury w Rawiczu zaplanował na w/w opłaty kwotę 1.172,01 zł. Koszty te zostały wykonane w 100%.

Koszty podatku od nieruchomości wyniosły w I półroczu 6.569,00 zł, w tym 1.848,00 zł stanowił podatek od nieruchomości z tytułu korzystania pomieszczeń w Kinie Promień.

Ponadto Dom Kultury w Rawiczu poniósł koszty opłat dla ZAIKS i PISF w kwocie 4.910,17 zł. Koszty pozostałych opłat wyniosły 2.650,00 zł i były to koszty opłat składek rocznych chórów oraz składek rocznych i opłat za Turniej Tańca na rzecz Polskiego Towarzystwa Tanecznego.

3.5 Ubezpieczenia majątkowe 1.898,60 zł
Dom Kultury w Rawiczu zaplanowała w 2014 roku na ubezpieczenie mienia kwotę 4.112,00 zł i na dzień 30.06.2014r. przekazał I ratę ubezpieczenia w kwocie 1.898,60 zł.

3.6 Naprawy i konserwacje środków trwałych 5.467,85 zł
Dom Kultury w Rawiczu zaplanował w 2014 roku kwotę 8.000,00 zł, na pokrycie kosztów bieżących remontów i napraw oraz koszty konserwacji środków trwałych. Koszty z tego tytułu wyniosły w I półroczu 5.467,85 zł i zostały wykonane w ok. 68%.

3.7 Pozostałe koszty działalności bieżącej 1.032,60 zł
W ramach pozostałych kosztów bieżącej działalności zostały poniesione koszty delegacji oraz koszty reprezentacji i reklamy. Koszty te zostały wykonane w ok. 41%. Koszty delegacji wyniosły w I półroczu 913,57 zł, natomiast koszty reprezentacji i reklamy 119,03 zł.

3.8 Pozostałe koszty operacyjne 4.284,37 zł
Pozostałe koszty operacyjne wyniosły w I półroczu 2014 roku 4.284,37 zł i zostały wykonane w ok. 54%. Pozostałe koszty operacyjne stanowią koszty wynikające z rozliczenia podatku VAT. Dom Kultury w Rawiczu prowadzi zarówno sprzedaż opodatkowaną jak i zwolnioną, w związku z powyższym podatek VAT do odliczenia, od zakupów których nie można bezpośrednio przypisać do sprzedaży opodatkowanej lub zwolnionej, czyli większość ponoszonych przez instytucję bieżących kosztów, jest rozliczany na zasadzie proporcji-struktury sprzedaży. Ponadto na pozostałe koszty operacyjne składają się koszty prowizji od transakcji płatnych kartą płatniczą oraz od sprzedaży on-line w systemie „Bilety24.pl" w Kinie Promień.

4. Amortyzacja
Na dzień 30.06.2014r. nie poniesiono kosztów amortyzacji. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są raz w roku tj. na dzień 31 grudnia każdego roku.

3. Wykonanie planu remontów.

Dom Kultury w Rawiczu zaplanował na 2014 rok remont pokrycia dachu na budynku Domu Kultury w Rawiczu za kwotę 600.000,00 zł. Prace remontowe zostały zaplanowane na II półrocze.

4. Wykonanie planu inwestycji.

Dom Kultury w Rawiczu na 2014 rok zaplanował w ramach zakupów inwestycyjnych zakup obudowy baru oraz zmywarki gastronomicznej z funkcją wyparzania zgodnie z zaleceniami Powiatowego Inspektoratu Sanitarno-Epidemiologicznego; do Kawiarni Artystycznej „W Starym Kinie" za łączną kwotę 11.000,00 zł. W miesiącu czerwcu została zakupiona drewniana obudowa baru za kwotę 6.000,00 zł natomiast zakup zmywarki planujemy w II półroczu po uzyskaniu pierwszych przychodów z działalności Kawiarni Artystycznej. Zakupy inwestycyjne zaplanowane na 2014 rok zostaną sfinansowane ze środków własnych Domu Kultury w Rawiczu.

Zobowiązania i należności.

Zgodnie ze złożonym sprawozdaniem Rb-Z i Rb-N Dom Kultury w Rawiczu na dzień 30 czerwca 2014 roku posiadał należności wymagalne w kwocie 7.542,34 zł.

Pozostałe należności to należności z tytułu dostaw i usług z terminem płatności w miesiącu lipcu, należności z tytułu nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym oraz pozostałe w kwocie 40.571,75 zł.

Zobowiązania wynikające z bieżącego funkcjonowania instytucji wyniosły na dzień 30.06.2014r. – 50.429,46 zł.

Rawicz, 30 lipca 2014r.

DYREKTOR
DOMU KULTURY
W RAWICZU
mgr Andrzej Walus