

BKU. 1711.29.2011	Rzeszów, dn. 1 września 2011 r.
PROTOKÓŁ KONTROLI	
Jednostka kontrolowana (nazwa, adres)	Estrada Rzeszowska ul. Jagiellońska 24 35-025 Rzeszów
Termin przeprowadzenia kontroli	24, 25, 29, 31 sierpnia 2011 r.
Imię i nazwisko przeprowadzającego kontrolę oraz stanowisko służbowe	Marzena Skrzat – referent
Data i nr upoważnienia do przeprowadzenia kontroli	z dnia 9 sierpnia 2011 r. Nr ORA-O.0052.418.2011
Przedmiot kontroli	Kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania udzielonych dotacji oraz gospodarowania majątkiem za lata 2010 - 2011
Okres objęty kontrolą	1 stycznia - 31 czerwca 2011
Imię i nazwisko kierownika kontrolowanej jednostki – stanowisko służbowe	Karolina Kędra – Dyrektor Estrady Rzeszowskiej
Wyjaśnień w czasie kontroli udzielali oraz dokumenty udostępniali	Karolina Kędra – Dyrektor Elżbieta Śmieszek – Główna księgowa

Estrada Rzeszowska, zwana w dalszej części protokołu „Estradą” jest samorządową instytucją kultury, posiadającą osobowość prawną. Nadzór nad Estradą sprawuje Prezydent Miasta Rzeszowa. Estrada została wpisana do rejestru Instytucji kultury pod numerem 5/95. Organizatorem Estrady jest Gmina Miasto Rzeszów.

I. Ustalenia ogólne

Podstawą prawną funkcjonowania Estrady Rzeszowskiej są następujące akty prawne:

- ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn.zm.),
- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.),
- ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.),
- ustawa z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r., Nr 13, poz. 123 z późn.zm.),
- statut Estrady, nadany Uchwałą Nr LIII/874/2009 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 31 marca 2008 r.
- wewnętrzne akta prawne.

Obowiązujące w Estradzie procedury i akty wewnętrzne:

- *Polityka rachunkowości*, wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora Estrady Nr Erz/1/201 z dnia 03.01.2011r.,
- *Regulamin organizacyjny*, wprowadzony Zarządzeniem Dyrektora Estrady Nr ERz/8/2010 z dnia 10.03.2010 r.,
- *Regulamin kontroli zarządczej*, wprowadzony Zarządzeniem Dyrektora Estrady Nr Erz/3/2011 z dnia 21.01.2011r.,
- *Informacja o udzieleniu gotówkowej zaliczki stałej*, wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora Estrady Nr Erz/1/2010 z dnia 04.01.2010 r.,

11

- 2
- Instrukcja kancelaryjna oraz instrukcja w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego, wprowadzone Zarządzeniem Dyrektora Estrady Nr Erz/3/2010 z dnia 25.01.2010 r.,
 - Zasady korzystania z samochodów służbowych będących własnością Estrady oraz prowadzenia kart drogowych, wprowadzone Zarządzeniem Dyrektora Estrady Nr Erz/4/2010 z dnia 05.02.2010r..

Stwierdzono, że obowiązująca na dzień kontroli w jednostce polityka rachunkowości jest sporządzona w oparciu o aktualne przepisy prawne.

II. Ustalenia szczegółowe

1. Rachunki bankowe jednostki

Estrada w dniu 04.01.2010 r. podpisała umowę z Bankiem Pekao S.A. Podkarpackie Centrum Korporacyjne z siedzibą w Rzeszowie przy ul. Bernardyńskiej 7 na prowadzenie rachunku bieżącego nr 40 1240 1792 1111 0010 2195 9218 w okresie od 01.01.2010 r. do 31.12.2014 r..

Z karty wzorów podpisów wynika, że do podpisywania czeków gotówkowych do banku upoważnione są dwuosobowo: Pani Karolina Kędra – Dyrektor Estrady Rzeszowskiej, Elżbieta Śmieszek – Główna księgowa oraz Pani Władysława Machowska - księgowa.

2. Gospodarka kasowa

Środkami pieniężnymi dysponuje Pani Władysława Machowska zatrudniona na stanowisku księgowej. W aktach osobowych znajduje się powierzenie stanowiska kasjera wraz z odpowiedzialnością materialną za powierzona gotówkę.

W obecności Głównej Księgowej w dniu 25.08.2011 r. przeprowadzono kontrolę kasy. W kasie znajdowała się gotówka w wysokości 8 153,21 zł, co jest zgodne ze stanem wykazany w Raporcie kasowym nr 8 za miesiąc sierpień 2011 r.. Na podstawie książki druków ścisłego zarachowania (założonej w dniu 05.05.2009r. zawierającej 29 ponumerowanych stron), ustalono ilość pobranych czeków gotówkowych w 2010 r. i 2011 r. na rachunek bieżący.

Na dzień 01.01.2010 r. w Estradzie pozostał czek o nr 0009708729, który został wykorzystany w dniu 06.01.2010 r.. W dniu 06.01.2010 r. pobrano z Banku 20 szt. czeków od nr 0009716763 do nr 0009716782 spośród których do dnia 26.04.2011 r. wykorzystano 20 czeków. W dniu 26.04.2011 r. pobrano z Banku kolejne 20 szt. czeków od nr 0010502122 do nr 0010502141, spośród których wykorzystano 9 szt czeków od nr 0010502122 do nr 0010502130. Na dzień 25.08.2011 r. w jednostce pozostało do wykorzystania 11szt. czeków od nr 0010502131 do nr 0010502141 pobrane w 2011 r.

Szczegółowej kontroli podano rozliczenie czeków gotówkowych w miesiącu kwietniu 2011 r. z rachunku bieżącego od nr 0009716781 do nr 0009716782 i od nr 0010502122 do nr 0010502123. Realizację ww. czeków według raportu kasowego za m-ce kwiecień i maj 2011 r. przedstawiono w Tabeli 1.

 2

Tabela 1. Zrealizowane czeki w miesiącu kwietniu i maju 2011 r. z rachunku bieżącego

Lp	Nr czeku	Nr raportu kasowego	Dzień realizacji	Kwota (zł)	Uwagi
1	0009716781	4	18.04.2011 r.	5 000,00	
2	0009716782	4	26.04.2011 r.	15.000,00	
3	0010502122	4	28.04.2011 r.	25 000,00	
4	0010502123	4	29.04.2011 r.	30 000,00	
5	0010502123	5	26.05.2011 r.	25 000,00	

Pod ww. raportami kasowymi podłączone były faktury dokumentujące rozliczenie pobranych kwot na czeki gotówkowe. Sprawdzono 100% faktur oraz listy płac na podstawie których wypłacono wynagrodzenia gotówką i nie stwierdzono nieprawidłowości.

Sprawdzono także ewidencję druków ścisłego zarachowania KP oraz KW. Na dzień 25.08.2011 r. w Estradzie pozostały do wykorzystania 4 szt. KW od nr 2 do 5 oraz 44 szt. KP od nr 129 do 150.

Zgodnie z § 6 ust. 2 Polityki rachunkowości wprowadzonej Zarządzeniem Nr ERz/1/2011 Dyrektora Estrady ustalono *wysokość niezbędnego zapasu gotówki* w kasie na kwotę 10 000,00 zł.

3. Otrzymana dotacja

Plan finansowy Estrady na dzień 30 czerwca 2011 r. zamykał się po stronie przychodów kwotą 2 832 000,00 zł a wykonanie przychodów kwotą 1 496 210,87 zł. W okresie od 01.01.2011 r. do 30.06.2011 r. Urząd Miasta Rzeszowa przekazał na konto Estrady dotację w wysokości 1 287 000,00 zł.

Na podstawie wyciągów bankowych ustalono kwoty przekazanej dotacji podmiotowej przez Urząd Miasta Rzeszowa na konto Estrady a ustalenia przedstawiono w Tabeli 2.

Tabela 2. Dotacja podmiotowa przyznana Estradzie w okresie od 01.01.2011 r. do 30.06.2011 r..

Lp.	Miesiąc	Kwota dotacji (zł)	Data wpływu	Nr WB	Za okres
1	styczeń	370 000,00	07.01.2011 r.	3/2011	06.01.2011- 07.01.2011
2	marzec	90 000,00	14.03.2011 r.	32/2011	11.03.2011-14.03.2011
3	kwiecień	150 000,00	14.04.2011 r.	48/2011	12.04.2011-14.04.2011
4	maj	327 000,00	05.05.2011 r.	59/2011	01.05.2011- 05.05.2011
5	czerwiec	350 000,00	14.06.2011 r.	80/2011	14.06.2011-14.06.2011
RAZEM		1 287 000,00			

Kwota przyznanej dotacji podmiotowej na konto Estrady na koniec 30.06.2011 r. wyniosła 1 287 000,00 zł.

4. Wybrane koszty przyjęte do rozliczenia dotacji

Na podstawie rozliczenia wykorzystanej dotacji w okresie od 01.01.2011 r. do 30.06.2011 r. sporządzonego przez Główną Księgową i podpisanego przez Dyrektora jednostki (załącznik nr 1 do protokołu) przedstawiono w Tabeli 3 strukturę poniesionych wydatków na bieżącą działalność Instytucji sfinansowanej środkami z dotacji podmiotowej.

Tabela 3. Struktura poniesionych wydatków na bieżącą działalność Instytucji.

Lp.	Nazwa wydatku	Kwota wydatku sfinansowana środkami z dotacji podmiotowej w zł
I	Koszty stałe instytucji Kultury	180 000,00
1	Wynagrodzenia brutto	-
2	Pochodne od wynagrodzeń (składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy)	-
3	Wynagrodzenia brutto wypłacane na podstawie umów cywilnoprawnych	-
4	Opłaty za media	-
5	Podatki, w tym m.in. podatek od nieruchomości	-
6	Zakup materiałów, usług i wyposażenia dot. funkcjonowania i utrzymywania budynku, z wyodrębnieniem środków trwałych	-
7	Remonty	-
8	Pozostałe wydatki – obsługa sceny	180 000,00
II	Koszty prowadzonej działalności statutowej (związane z organizacją imprez, przedsięwzięć kulturalnych)	953 150,00
1	Koszty imprez i innych przedsięwzięć kulturalnych	953 150,00
2	Zakup materiałów, pomocy dydaktycznych do prowadzenia działalności statutowej	-
3	Zakup usług do prowadzenia działalności statutowej (zajęcie)	-
	Suma wydatków sfinansowanych z dotacji	1 133 150,00

Dotacja podmiotowa z budżetu gminy wyniosła 1 287 000,00 zł z czego do dnia 30.06.2011r. została wykorzystana kwota 1 133 150,00 zł. Kwotę niewykorzystanej dotacji w wysokości 153 850,00 zł, Estrada zamierza przeznaczyć na działalność statutową.

Na podstawie tabelki sporządzonej przez Główną księgową, stanowiącej załącznik nr 2 do protokołu, planowane wydatki w ramach przyznanej dotacji przedstawiono w Tabeli 4.

Tabela 4. Planowane wydatki Estrady w ramach przyznanej dotacji o okresie od 01.01.2011r. do 30.06.2011r..

Lp.	Nazwa imprezy	Kwota dotacji (zł)	Planowane wydatki w ramach dotacji (zł)
1	Sylwester/WOŚP	370 000,00	370 000,00
2	Obsługa sceny	90 000,00	90 000,00
3	Paniaga	150 000,00	150 000,00
4	Dni Rzeszowa	327 000,00	150 000,00
	Dni Osiedla		108 000,00
	Teatr Muzyczny		51 000,00
	Kapitan Szpik		18 000,00
5	Zespoły Polonijne	350 000,00	200 000,00
	Dni Partnerstwa		60 000,00
	Obsługa sceny		90 000,00

Szczegółowej analizie poddano losowo wybraną dotację podmiotową w kwocie 150 000,00 zł na imprezę pn. *Święto Paniagi* oraz w kwocie 18 000,00 zł na imprezę pn. *Kapitan Szpik*.

Święto Paniagi – Impreza w dniu 03.05.2011 r.

Realizację dotacji podmiotowej w kwocie 150 000,00 zł ustalono na podstawie faktur, rachunków oraz umów o dzieło. Zestawienie faktur rozliczających dotację na imprezę pn. *Święto Paniagi* przedstawiono w załączniku nr 3 do protokołu.

Kwota przyznanej dotacji na zadanie pn. *Święto Paniagi* wyniosła 150 000,00 zł.

Wydatki poniesione na realizację imprezy 137 773,60 zł

Pozostałą kwotę Estrada przeznaczyła na inne zadania statutowe.

Kontrolujący na podstawie przedstawionych faktur potwierdził, że wydatki zostały poniesione zgodnie z przeznaczeniem. Faktury i rachunki zostały opisane i opieczetowane potwierdzając merytoryczne, formalne i rachunkowe sprawdzenie wydatkowanych środków pieniężnych z dotacji podmiotowej oraz zatwierdzone do wypłaty zgodnie z *ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.)*.

Kapitan Szpik - Impreza na rzecz Transplantologii w dniu 04.06.2011 r.

Realizację dotacji podmiotowej w kwocie 18 000,00 zł ustalono na podstawie faktur, rachunków oraz umów o dzieło. Zestawienie faktur rozliczających dotację na imprezę pn. *Kapitan Szpik* przedstawiono w Tabeli 5.

Tabela 5. Zestawienie faktur, rachunków i umów o dzieło rozliczających dotację w wysokości 18 000,00 zł.

Lp.	Sprzedawca	Nr faktury	Kwota brutto (zł)	Data wystawienia	Termin płatności	Data zapłaty	Nr WB	Za co
1	Toton Show Monika Wawarczyk	006/06/11	984,00	05.06.2011	08.06.2011	08.06.2011	77	Wynajem ekranu
2	Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej MEDIC - TRANSPORT	4/06/2011/K	595,00	06.06.2011	20.06.2011	10.06.2011	78	Zabezpieczenie medyczne
3	PGE	0777000767	277,88	06.06.2011	16.06.2011	10.06.2011	78	Przyłącz
4	Marketour	01/06/2011	15 867,00	04.06.2011	10.06.2011	10.06.2011	78	Nagłośnienie
5	Agencja Usług Specjalnych System	03/06/11	1992,60	04.06.2011	06.06.2011	13.06.2011*	79	Ochrona imprezy
6	PGE	0745001241	571,92	06.06.2011	16.06.2011	14.06.2011	80	Energia
RAZEM			20 288,40					

* Spośród sprawdzonych faktur kontrolujący stwierdził nieterminowe uregulowanie płatności Faktury z poz. 5 Tabeli 5 – termin płatności faktury 06.06.2011 r., a zapłacono w dniu 13.06.2011r. Jak wyjaśniła główna księgowa powyższe opóźnienie nie skutkowało naliczeniem odsetek.

Kwota przyznanej dotacji na zadanie pn. *Kapitan Szpik* wyniosła 18 000,00 zł.

Wydatki poniesione na realizację imprezy 20 288,40 zł.

Brakującą kwotę Estrada pokryła środkami niewykorzystanymi z innych zadań statutowych.

Kontrolujący na podstawie przedstawionych faktur potwierdził, że wydatki zostały poniesione zgodnie z przeznaczeniem. Faktury i rachunki zostały opisane i opieczetowane potwierdzając merytoryczne, formalne i rachunkowe sprawdzenie wydatkowanych środków pieniężnych z dotacji podmiotowej oraz zatwierdzone do wypłaty zgodnie z *ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.).

Kontrola nie wykazała nieprawidłowości w rozliczeniu podmiotowej dotacji.

5. Rozrachunki

Z bilansu sporządzonego na dzień bilansowy 31.12.2010 r. (stanowiącego załącznik nr 4 do protokołu) wybrano do szczegółowej kontroli z części aktywa – dział B.III poz. 1c) *Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych* kwotę w wysokości 219 510,46 zł oraz część pasywa – Dział B.III poz. 2d) *Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy* kwotę w wysokości 233 723,51 zł.

Na kwotę środków pieniężnych składają się środki zgromadzone na rachunku bankowym nr 40 1240 1792 1111 0010 2195 9218 w wysokości 214 003,62 zł (saldo konta 130) oraz środki zgromadzone w kasie w wysokości 5 506,84 zł (saldo konta 100), co zostało potwierdzone na podstawie informacji z banku dotyczącej weryfikacji sald rachunku bieżącego z dnia 08.02.2011 r. oraz raportu kasowego nr 12 z 2010 r..

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wykazane w bilansie na kwotę 233 723,51 zł są zgodne z zestawieniem obrotów i sald konta 210 – „Rozrachunki z dostawcami”. Kontrolujący na podstawie załączników do bilansu w postaci wykazu faktur niezapłaconych na dzień 31.12.2010 r. do konta 210 – „Rozrachunki z dostawcami”, sprawdził w dowodach księgowych Estrady wszystkie wykazane faktury na łączną sumę w wysokości 233 723,51zł. Wyniki zostały przedstawione w Tabeli 6

Tabela 6. Zestawienie faktur niezapłaconych na dzień 31.12.2010 r. do konta 210.

Lp.	Nazwa	Nr faktury	Kwota brutto (zł)	Data wystawienia	Termin płatności	Data zapłaty	Nr WB 2011
1	PPUH Remontpiec	-	1 500,00	-	36 m-cy od daty wystawienia	-	-
2	Security Office	FV OCH/000026 /12/2	6 954,00	07.01.2011	07.01.2011	07.01.2011 1	3
3	Stowarzyszenie Architektury Krajobrazu Kraków	R-ek 291/2010	1 000,00	07.01.2011	10.01.2011	07.01.2011 1	3
4	Art. Progress	FV 3/12/2010	210 000,00	31.12.2010	14.01.2011	14.01.2011 1	6
5	PTK Centertel	FV 10120312742 898	267,80	21.12.2010	03.01.2011	04.01.2011 1	1
6	Zakład Usług telefonicznych A. Wilk	560/10	79,30	30.12.2010	12.01.2011	05.01.2011 1	2

7	PHU Mitel	FV 483/MIT/201 0	610,00	29.12.2010	05.01.2011	05.01.201 1	2
8	PGE Dystrybucja	FV 327/FK/KO/2 010	5 057,19	31.12.2010	14.01.2011	14.01.201 1	6
9	Agencja Reklamy Activ-Media	FV 149/12/2010	2 501,00	31.12.2010	14.01.2011	14.01.201 1	6
10	MPEC	FV 9864/12/2010 /FVSZ	2 258,53	31.12.2010	18.01.2011	14.01.201 1	6
11	RDK Rzeszów	R-ek R/000190/12/ 10	527,19	30.12.2010	13.01.2011	13.01.201 1	5
12	MZBM	FV 4/TT/XII/201 0	2 968,50	31.12.2010	07.01.2011	07.01.201 1	3
Razem			233 723,51				

Zestawienie niezapłaconych faktur do konta 210 jest rzetelne i jest zgodne z saldami wykazanymi w księgach rachunkowych na dzień 31.12.2010 r..

Na podstawie zestawienia *obrotów i sald za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r. konta 210 oraz konta 130*, kontrolujący stwierdził rzetelność danych podawanych w bilansie w zakresie przyjętym do kontroli.

6. Majątek Estrady Rzeszowskiej

W dniu 16.04.2010 r. przeprowadzono inwentaryzację zdawczo – odbiorczą aktywów będących w posiadaniu Estrady, w związku ze zmianą na stanowisku Dyrektora odpowiedzialnego za powierzone mienie (do dnia 18.04.2010r. funkcję Dyrektora Estrady pełniła Pani Katarzyna Olesiak, a od 19.04.2010r. p.o. Dyrektora została Pani Karolina Kędra – na stanowisku Dyrektora od 01.09.2010r.).

Stan rzeczowych aktywów trwałych wykazany w poz. A II. Bilansu, sporządzonego na dzień 31.12.2010 r. (załącznik nr 4), na kwotę 246 460,91 zł jest zgodny z zestawieniem obrotów i sald konta 0100 – „Środki trwałe” (pomniejszonego o umorzenie środków trwałych, zgodnie z zestawieniem obrotów i sald konta 072 – „Umorzenie środków trwałych oraz tabelą amortyzacyjną środków trwałych na 2010 rok).

Majątek Estrady Rzeszowskiej opiewa na kwotę 246 460,91 zł, na którą składają się:

- budynki	84 102,81zł
- urządzenia techniczne (m.in. mikser, urządzenia nastawcze, konsoleta, wzmacniacze, wyciągarki, kolumny)	89 577,07 zł
- środki transportu	39 871,67 zł
- pozostałe środki trwałe (napis podświetlony)	7 848,96 zł
- wieczyste użytkowanie gruntów	25 060,40 zł
Razem	246 460,91 zł

Podczas kontroli stwierdzono, że majątek Estrady jest przechowywany zgodnie z obowiązującymi przepisami, sprzęt jest sprawny i w pełni wykorzystywany przy realizacji działań statutowych Estrady.

Składową częścią protokołu kontroli stanowią załączniki:

- Załącznik nr 1. Rozliczenie wykorzystania dotacji otrzymanej w okresie od 01.01.2011 r. do 30.06.2011 r.,
 Załącznik nr 2. Wydatki planowane w ramach przyznanej dotacji w okresie od 01.01.2011 r. do 30.06.2011 r.,
 Załącznik nr 3. Zestawienie faktur, rachunków i umów o dzieło rozliczających dotację w wysokości 150 000,00 zł,
 Załącznik nr 4. Bilans sporządzony na dzień bilansowy 31.12.2010 r..

Na powyższych ustaleniach protokół zakończono.

Dyrektor jednostki kontrolowanej został powiadomiony o przysługujących mu – zgodnie z Regulaminem przeprowadzania kontroli (zamieszczonym na stronie internetowej <http://bip.erzeszow.pl/wydzialyurzedumiasta/biuro-kontrolno-rewizyjne>), stanowiącym załącznik do Zarządzenia nr V/369/07 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 23 października 2007 roku – prawie do wnoszenia pisemnych i umotywowanych wyjaśnień i zastrzeżeń, co do ustaleń zawartych w protokole kontroli. Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, dla Dyrektora jednostki kontrolowanej oraz osoby przeprowadzającej kontrolę. Dyrektor oświadczył, że nie wnosi zastrzeżeń do protokołu.

Kontrolujący	Jednostka kontrolowana
 Marzena Skrzat	DYREKTOR  mgr Karolina Kędra
Rzeszów, dnia 06.09.2011r.	Rzeszów, dnia 06.09.2011r.

20.07.2013
RD/TK
Załącznik nr 2
data 24.07.13
podpis [signature]
oryginałem

ROZLICZENIE WYKORZYSTANIA DOTACJI
otrzymanej w okresie od ...1.01.2011...do...30.06.2011...

Termin składania rozliczenia :

- a) do 20 lipca – za okres od 1 stycznia do 30 czerwca
- b) do 20 lutego roku następnego po udzieleniu dotacji – za okres od 1 stycznia do 31 grudnia

I. DANE INSTYTUCJI KULTURY *

Nazwa ; Estrada Rzeszowska	Adres ul. Jagiellońska 24 35-025 Rzeszów
Imiona i nazwiska pełnomocników instytucji kultury uprawnionych do dokonywania czynności prawnych i zakres ich upoważnień	Katarzyna Kpotek

*podać wszystkie placówki wchodzące w skład instytucji

II. KWOTA DOTACJI OTRZYMANEJ ...12.87.000,00

W OKRESIE OD ...1.01.2011 DO 30.06.2011

III. ZESTAWIENIE WYDATKÓW PONIESIONYCH NA BIEŻĄCĄ DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWĄ INSTYTUCJI KULTURY, SFINANSOWANYCH Z DOTACJI, W OKRESIE OBJĘTYM ROZLICZENIEM

Lp.	Nazwa wydatku	Kwota wydatku sfinansowana środkami z dotacji podmiotowej
	Koszty stałe Instytucji	180 000, -
1.	Wynagrodzenia brutto	—
2.	Pochodne od wynagrodzeń (składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	—
3.	Wynagrodzenia brutto wypłacana na podstawie umów cywilnoprawnych	—
4.	Opłaty za media	—

[signature]

11

5.	Podatki, w tym m.in. podatek od nieruchomości	-
6.	Zakup materiałów, usług i wyposażenia dot. funkcjonowania i utrzymania budynku, z wyodrębnieniem środków trwałych	-
7.	Remonty	-
8.	Pozostałe wydatki - <i>dotacje</i>	180 000,00
	Koszty prowadzonej działalności statutowej (związane z org. imprez, przedsięwzięć kulturalnych)	953 150,00
1.	Koszty imprez i innych przedsięwzięć kulturalnych *	953 150,00
2.	Zakup materiałów, pomocy dydaktycznych do prowadzenia działalności statutowej (zajęć)	-
3.	Zakup usług do prowadzenia działalności statutowej (zajęć)	-
4.		
5.		

Suma wydatków sfinansowanych z dotacji ..1133150,00

Kwota dotacji niewykorzystanej153.850,00

Termin zwrotu *Wzrost... wykonano w lipcu 2011*

Oświadczam, że wszystkie podane informacje są zgodne z rzeczywistością.

Oświadczam, że znane są mi przepisy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych, o których mowa w ustawie z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów (Dz. U. z 2005 r. Nr 14, poz.114 z późn. zm.)

DYREKTOR
ESTRADA RZESZOWSKIEJ

[Signature]
.....mgr. Karolina Kedra.....
Czytelny podpis (podpisy) (osoby) osób odpowiedzialnej (odpowiedzialnych)

Dotacja		
data przekazania	Impreza	kwota
7.01. br	Sylwester WoŚP	370 000,00
15.03.br	obsługa sceny	90 000,00
15.04.br	Paniaga	150 000,00
06.05.br	Dni Rzeszowa	150 000,00
	Dni Osiedla	108 000,00
	Teatr Muzyczny	51 000,00
	Kapitan Szpik	18 000,00
14.06.br	Zespoły Polonijne	200 000,00
	Dni Partnerstwa	60 000,00
	Obsługa sceny	90 000,00
Razem		1 287 000,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Sponpduła : *imię Elżbieta*
Elżbieta Smieszek
 26.08.2011 r.

Skras

li

Zestawienie faktur, rachunków i umów o dzieło rozliczających dotację w wysokości 150 000,00 zł.

Lp.	Sprzedawca	Nr faktury	Kwota brutto (zł)	Data wystawienia	Termin płatności	Data zapłaty	Nr WB /RK	Za co
1	Lucky Flights	601/11/BWAW	1195,44	04.04.2011	04.04.2011	15.04.2011*	WB49	Bilety lotnicze
2	Fire – Anna Stańko	03/04/11	18450,00	21.04.2011	-	26.04.2011	WB55	Koncert T. Stańko
3	Superdruk.net	FA/2/05/2011	1107,00	04.05.2011	11.05.2011	05.05.2011	WB59	ulotki
4	Superdruk.net	FA/39/04/2011	965,55	21.04.2011	05.05.2011	05.05.2011	WB59	plakat
5	Walker Print int.	29/2011	897,90	29.04.2011	06.05.2011	06.05.2011	WB60	Balony z nadrukiem
6	Pro-Art. Dariusz Śmigiel	01/05/2011	33000,00	03.05.2011	06.05.2011	06.05.2011	WB60	Sprzęt i nagłośnienie
7	Catering Service Grzegorz Uchwat	000305	1562,00	03.05.2011	10.05.2011	10.05.2011	WB61	catering
8	Agencja Usług Specjalnych SYSTEM Janusz Wiśniewski	06/05/11	2147,58	04.05.2011	10.05.2011	10.05.2011	WB61	ochrona
9	Toton Show Monika Wawszczyk	001/05/11	3075,00	04.05.2011	11.05.2011	11.05.2011	WB62	Arka Noego
10	Hotele Prezydenckie	FA3/014/05	1087,40	04.05.2011	11.05.2011	11.05.2011	WB62	Hotel (W. Kilara)
11	Odyseja dziecięca Jolanta Janson i Wspólnicy	Fa./17/05/2011	1845,00	05.05.2011	11.05.2011	12.05.2011*	WB62	Dla dzieci
12	Hotele Prezydenckie	FA8/001/05	81,12	04.05.2011	11.05.2011	11.05.2011	WB62	kolacja
13	Bluthner Polska	32/11	2214,00	04.04.2011	17.05.2011	18.05.2011*	WB65	Wynajem fortepianu
14	Niepubliczny Zakład Opieki zdrowotnej Medic – Transport	2/05/2011/K	1470,00	03.05.2011	18.05.2011	19.05.2011*	WB66	Zabezpieczenie medyczne
15	PGE Dystrybucja S.A.	0777000737	138,94	12.05.2011	23.05.2011	23.05.2011	WB68	Energia
16	PGE Dystrybucja S.A.	0777000736	277,88	12.05.2011	23.05.2011	23.05.2011	WB68	Energia
17	PGE Dystrybucja S.A.	0745001094	384,23	12.05.2011	23.05.2011	23.05.2011	WB68	Energia
18	PGE Dystrybucja S.A.	0745001093	169,68	12.05.2011	23.05.2011	23.05.2011	WB68	Energia
19	PGE Dystrybucja S.A.	0745001092	478,99	12.05.2011	23.05.2011	23.05.2011	WB68	Energia
20	PGE Dystrybucja S.A.	0745001091	469,79	12.05.2011	23.05.2011	23.05.2011	WB68	Energia
21	PGE Dystrybucja S.A.	0745001090	266,68	12.05.2011	23.05.2011	23.03.2011	WB68	Energia
22	Grand Hotel Rzeszów	2467/05/2011	5057,00	10.05.2011	24.05.2011	24.05.2011	WB69	Hotel (K. Krawczyk , T. Stańko)
23	Agencja reklamowa Red Art. Józef Machała	081/2011	1168,50	10.05.2011	24.05.2011	24.05.2011	WB69	Scenografia
24	TOI TOI Polska	FVS/003448 /WIS/2011	123,00	04.05.2011	24.05.2011	24.05.2011	WB69	Wynajem ogrodzeń
25	Stowarzyszenie autorów ZAIKS	FA/206/2011 /06/14/018	805,00	14.06.2011	14.06.2011	14.06.2011	WB80	Zaiks

26	Stowarzyszenie autorów ZAIKS	FA/206/2011/07/12/023	185,15	12.07.2011	12.07.2011	12.07.2011	WB96	Zaiks
27	Agora SA	23020782	1230,00	31.05.2011	17.06.2011	18.06.2011*	WB81	Produkcja wystawy fotografii
28	Euromid Sp z o.o.	218/2011	213,00	03.05.2011	14.06.2011	16.05.2011*	WB80	Usługa gastronomiczna
29	Media Regionalne	05860F1110R01	123,00	13.05	-	13.05.2011	-	Kompensata – usługi reklamowe
30	Brend Łukasz Kukulski	1/05/2011	664,20	29.04.2011	17.06.2011	17.06.2011	WB81	plakaty
31	Makro Cash and Carry Polska S.A.	0/0(022)0003/109049	715,42	19.04.2011	19.04.2011	19.04.2011	RK4	Art. spoż
32	Makro Cash and Carry Polska S.A.	0007/119054	420,88	29.04.2011	29.04.2011	29.04.2011	RK4	Art. spoż
33	Muzycy zespołu Stańko zgodnie z zapisem umowy 8/I/2011	Wniosek o zwrot kosztów podróży	1000,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Koszty przejazdu
34	Muzycy zespołu Stańko zgodnie z zapisem umowy 8/I/2011	Wniosek o zwrot kosztów podróży	350,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Koszty przejazdu
35	Eksa Sp z o.o.	FF/2329/2011	150,04	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Paliwo
36	Zakład instalatorstwa Elektrycznego Zdzisław Bieda	4/2011	700,00	20.05.2011	-	20.05.2011	RK5	Obsługa Techniczno - elektryczna
37	Sklep Wielobranżowy Centrum Smak Myrda Kazimierz	FP/242/2011	44,23	02.05.2011	-	02.05.2011	RK5	Art. spożywcze
38	Heflich Zbigniew	36/D/2011	2000,00	03.05.2011	-	5/2011	RK5	Umowa o dzieło
39	Michalski Piotr	35/D/2011	1500,00	03.05.2011	-	5/2011	RK5	Umowa o dzieło
40	Krawczyk Ewa	34/D/2011	2000,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Umowa o dzieło
41	Kniat Ryszard	33/D/2011	2000,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Umowa o dzieło
42	Urbańczyk Robert	32/ D/2011	1000,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Umowa o dzieło
43	Szafański Tomasz	31/ D/2011	500,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Umowa o dzieło
44	Pszczółkowska Alina	30/D/2011	2000,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Umowa o dzieło
45	Kosmala Andrzej	29/D/2011	2200,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Umowa o dzieło
46	Kosmala Andrzej	28/D/2011	2750,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Umowa o dzieło
47	Paluch Czesław	27/D/2011	2000,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Umowa o dzieło
48	Suchan Marian	26/D/2011	2000,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Umowa o dzieło
49	Marcinkiewicz Dariusz	25/D/2011	2000,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Umowa o dzieło
50	Krawczyk Krzysztof	24/D/2011	8050,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Umowa o dzieło
51	Stańko Tomasz	37/D/2011	20000,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Umowa o dzieło
52	Szela Monika	23/D/2011	1100,00	03.05.2011	-	5.05.2011	WB59	Umowa o dzieło
53	Pańczak Piotr	22/D/2011	1100,00	03.05.2011	-	5.05.2011	WB59	Umowa o dzieło
54	Pawłowska Ewa	41/D/2011	440,00	03.05.2011	-	19.05.2011	WB67	Umowa o dzieło
55	Wilk Dariusz	38/D/2011	350,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Umowa o dzieło
56	Samborski Michał	14/D/2011	550,00	03.05.2011	-	03.05.2011	RK5	Umowa o dzieło
RAZEM			137773,60					

* Spośród sprawdzonych faktur kontrolujący stwierdził nieterminowe uregulowanie płatności Faktury z poz. 1, 11, 13, 14, 27, 28. Jak wyjaśniła główna księgowa powyższe opóźnienie nie skutkowało naliczeniem odsetek.

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2010
Formularz przeznaczony dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń

REGON: 000279806
(numer statystyczny)

Zatwierdzone przez Zarząd
31.08.11 podpis...

Wiersz	AKTYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg (zł, gr)		Wiersz	PASywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg (zł, gr)	
		roku poprzedniego	roku bieżącego			roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4	1	2	3	4
A	AKTYWA TRWAŁE	212 868,18	246 460,91	A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	311 959,59	276 260,61
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	274 546,57	311 959,59
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		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	212 868,18	246 460,91	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1.	Środki trwałe	212 868,18	246 460,91	VII	Zysk (Strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	25 060,40	25 060,40	VIII	Zysk (Strata) netto	37 413,02	35 698,98
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 737,17	84 102,81	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	49 018,94	129 448,74	B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	101 752,35	258 783,91
d)	środki transportu	50 051,67	7 848,96	I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
e)	inne środki trwałe			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Środki trwałe w budowie			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	-	-		- krótkoterminowa		
1.	Od jednostek powiązanych			3.	Pozostałe rezerwy	-	-
2.	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-		- krótkoterminowe		
1.	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne			1.	wobec jednostek powiązanych		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2.	wobec pozostałych jednostek	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	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	76 691,95	233 723,51
b)	w pozostałych jednostkach	-	-	1.	wobec jednostek powiązanych	-	-
-	udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12 miesięcy		
-	inne papiery wartościowe			powyżej 12 miesięcy			
-	udzielone pożyczki			b)	inne		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			2.	wobec pozostałych jednostek	76 691,95	233 723,51
4.	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			c)	inne zobowiązania finansowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe						

1	2	4	4	1	2	4	4
B	AKTYWA OBROTOWE						
I	Zapasy	200 843,76	288 583,61		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	76 044,11	233 723,51
1.	Materiały	187,36	5 055,10		powyżej 12 miesięcy	76 044,11	233 723,51
2.	Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane na dostawę		
3.	Produkty gotowe				f) zobowiązania wekslowe		
4.	Towary				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	647,84	
5.	Zaliczki na dostawę	187,36	5 055,10		h) z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe				i) inne		
1.	Należności od jednostek powiązanych	56 986,56	64 018,05		3. Fundusze specjalne		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-		IV Rozliczenia międzyokresowe	25 060,40	25 060,40
	- do 12 miesięcy				1. Ujemna wartość firmy	25 060,40	25 060,40
	- powyżej 12 miesięcy				2. długoterminowe	25 060,40	25 060,40
2.	Należności od pozostałych jednostek	56 986,56	64 018,05		- krótkoterminowe		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 406,03	9 907,78				
	- do 12 miesięcy	10 406,03	9 907,78				
	- powyżej 12 miesięcy						
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	46 580,53	54 110,27				
	c) inne						
	d) dochodzone na drodze sądowej						
III	Investycje krótkoterminowe	143 669,84	219 510,46				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	143 669,84	219 510,46				
	a) w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udziały w jednostkach powiązanych						
	- inne papiery wartościowe						
	b) w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udziały w jednostkach powiązanych						
	- inne papiery wartościowe						
	c) środki pieniężne i inne aktywa finansowe	143 669,84	219 510,46				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	143 669,84	219 510,46				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa finansowe						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA RAZEM	413 711,94	535 044,52		PASYWA RAZEM	413 711,94	535 044,52

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (Dz. U. 137poz. 1539)

Główny Księgowy

Za zgodność z oryginałem

DYREKTOR
ESTRADY RZESZOWSKIEJ

Data i miejsce sporządzenia

21.07.2011r. Rzeszów

m. sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie

data 31.08.11r. podpis

mgr inż. Andrzej Kozłowski