

Rzeszów, 27 lipca 2012 r.

**Protokół kontroli**

Jednostka kontrolowana (nazwa, adres)	Rzeszowski Dom Kultury Ul. Staromiejska 43A 35-231 Rzeszów
Termin przeprowadzenia kontroli	Od 12.07.2012 do 27.07.2012 r.
Imię i nazwisko przeprowadzającego kontrolę oraz stanowisko służbowe	Danuta Żmuda – inspektor Biura Kontrolno – Rewizyjnego Urzędu Miasta Rzeszowa
Data i nr upoważnienia do przeprowadzenia kontroli	12.07.2012, ORA-O.0052.448.2012
Przedmiot kontroli	1. Sprawdzenie stanu kasy na dzień kontroli. 2. Sprawdzenie zgodności sprawozdań finansowych z księgami rachunkowymi na dzień 31.12.2011 r.
Okres objęty kontrolą	31.12.2011 r. , 17.07.2012 r.
Imię i nazwisko dyrektora kontrolowanego podmiotu	Pani Mariola Cieśla - Dyrektor
Wyjaśnień w czasie kontroli udzielali oraz dokumenty udostępniali:	Pan Marcin Burzyński - Główny Księgowy

I. Sprawdzenie stanu kasy na dzień kontroli.

W dniu 17 lipca 2012 r. w siedzibie Rzeszowskiego Domu Kultury kontrolujący przeprowadził kontrolę kasy, z czynności których sporządził protokół – załącznik nr 1. Stan gotówki w kasie zgodny jest ze stanem końcowym raportu kasowego. Stan czeków gotówkowych zgodny jest z ewidencją druków ścisłego zarachowania.

II. Sprawdzenie zgodności sprawozdań finansowych z księgami rachunkowymi na dzień 31.12.2011 r.

Instytucja kultury zobowiązana jest do prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań finansowych zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów szczególnych, wynikających z ustawy z dnia 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz. U. z 2001 r. nr 13, poz. 123 z póź.zm.) obowiązującej za okres kontrolowany .

Rzeszowski Dom Kultury na dzień 31.12.2011 r. sporządził sprawozdanie finansowe składające się z następujących elementów:

1. Bilans na dzień 31.12.2011 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 993 070,13zł ( załącznik nr 2).
2. Rachunek zysków i strat wariant porównawczy z ustalonym wynikiem (zysk) na kwotę 11 231,52zł (załącznik nr 3)
3. Zestawienie zmian w funduszu – stan na koniec roku 2011 r. wynosi 845 173,72zł ( załącznik nr 4 )
4. Informacji dodatkowej za 2011 r. ( załącznik nr 5).

Ad.1.

Kontrolująca, na podstawie **bilansu na dzień 31.12.2011 r.** ( załącznik nr 2) oraz wydruku z programu komputerowego Księgowość Optivum ver.11.11.00000 VULCAN zestawienia obrotów i sald za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011, ( załącznik nr 6 strona 1 do 10) przeprowadziła badanie drogą porównania danych liczbowych wykazanych w poszczególnych wierszach bilansu za 2011 rok z danymi liczbowymi z załącznika nr 6 ( z ksiąg rachunkowych ). Dane liczbowe wykazane w bilansie po stronie aktywów i po stronie pasywów według stanu na koniec roku 2011 są zgodne z danymi liczbowymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych. W związku z ustaleniami kontrolującej w części ad.2 protokołu kontroli dane liczbowe powinny zmienić swoją wartość w bilansie po stronie pasywów w części A.VIII. Zysk (strata) netto oraz w części A.I. Kapitał (fundusz podstawowy).

Ad.2

Ustalanie wyników z określonych zakresów działalności podmiotu, a następnie ich prezentacja w rachunku zysków i strat wskazuje podstawowe źródła przychodów i kosztów z nimi związanych ujmowanych zgodnie z obowiązującymi zasadami , a przede wszystkim memoriału, współmierności, ostrożności i indywidualnej wyceny.

Saldo końcowe na koncie 860 – wynik finansowy ( załącznik nr 7 ) za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 r. wynosi **11 231,52zł** i zgodny jest z wykazanym w sprawozdaniu rachunku zysków i strat za 2011 r..

Ustalony w **rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2011 r.** ( załącznik nr 3 ) wynik finansowy - zysk na kwotę 11 231,52zł **jest nieprawidłowy.**

Zgodnie z obowiązującym za okres kontrolowany art. 29 ust. 3 pkt. 2 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej dotację z budżetu na finansowanie rozwoju instytucji, służące sfinansowaniu zakupu lub budowy środków trwałych zalicza się na zwiększenie funduszu instytucji kultury, pod datą wpływu środków pieniężnych na rachunek bankowy instytucji kultury.

Z umowy nr 01411/11/DEK z dnia 06.05.2011 oraz aneksu nr 1 z dnia 31.08.2011 r. zawartej przez Dyrektora Rzeszowskiego Domu Kultury z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego na realizację zadania pn. **Doposażenie Rzeszowskiego Domu Kultury szansą na poprawę warunków dla kulturalnego rozwoju Rzeszowa**, wynika iż instytucja kultury otrzymała dotację z budżetu państwa w kwocie **16099,54zł.** **Z zakresu rzeczowo-finansowego określonego w załączniku nr 1 do umowy oraz w paragrafie 2 ww. aneksu wynika że są to wydatki inwestycyjne ( załącznik nr 8 )**

Do końca grudnia 2011 r. środki pieniężne otrzymane od organizatora na finansowanie kosztów realizacji inwestycji (w formie dotacji celowej) zaliczane są na zwiększenie funduszu instytucji kultury.

Na podstawie informacji zawartych w **Sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta za 2011 rok Tabeli Nr 16 Dotacje celowe dla samorządowych zakładów budżetowych i instytucji kultury** w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego wykonano **dotację celową dla Rzeszowskiego Domu Kultury na zakup pieca do centralnego ogrzewania w kwocie 9400,00zł ( załącznik nr 9 )**.

Ad.3.

Ponieważ *Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2011 r.* jest **obligatoryjnym** składnikiem sprawozdania finansowego dla jednostek **których sprawozdanie finansowe podlega corocznemu badaniu** i ogłoszeniu, kontrolujący odstąpił od porównania danych liczbowych wykazanych w sprawozdaniu z księgami rachunkowymi.

Ad.4.

Informacja dodatkowa służyła kontrolującemu za dodatkowe źródło wiedzy niezbędne do ustalonych nieprawidłowości.

Informacja dodatkowa zgodnie z prawem bilansowym stanowi integralną część sprawozdania finansowego, poprzez ujęcie jej w definicji sprawozdania finansowego zawartej w ustawie o rachunkowości. Oznacza to, że na dzień bilansowy każda jednostka prowadząca księgi rachunkowe jest zobowiązana sporządzić informację dodatkową, obok bilansu, rachunku zysków i strat. Informacja dodatkowa stanowi zatem uzupełnienie danych zawartych w podstawowych elementach sprawozdania finansowego i podnosi ich użyteczność dla zewnętrznych, w stosunku do jednostek, użytkowników informacji finansowej.

Spis załączników:

Załącznik nr 1. Protokół z kontroli kasy z dnia 17.07.2012 r.

Załącznik nr 2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 r.

Załącznik nr 3. Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2011 r.

Załącznik nr 4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2011 r.

Załącznik nr 5. Informacja dodatkowa za 2011 r.

Załącznik nr 6. Zestawienie obrotów i sald za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

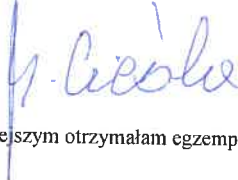
Załącznik nr 7. Obroty na koncie 860 – Wynik finansowy.

Załącznik nr 8. Aneks nr 1 z dnia 31.08.2011 r. do umowy nr 01411/11/DEK z dnia 06.05.2011.

Załącznik nr 9. Dotacje celowe dla samorządowych zakładów budżetowych i instytucji kultury.

Kierownik jednostki kontrolowanej został powiadomiony o przysługujących mu – zgodnie z Regulaminem przeprowadzania kontroli (zamieszczonym na stronie internetowej <http://bip.ereszow.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 umotywowanych wyjaśnień i zastrzeżeń, co do ustaleń zawartych w protokole kontroli lub odmowie podpisania protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach dla kierownika jednostki kontrolowanej i Biura Kontrolno-Rewizyjnego.

<p><b>Kontrolujący</b></p> <p><b>Inspektor</b></p> <p><b>Danuta Żmuda</b></p> <p>Rzeszów, dnia <u>27.07.2012 r.</u></p>	<p><b>Jednostka kontrolowana</b></p> <p></p> <p>W dniu dzisiejszym otrzymałam egzemplarz protokołu.</p> <p>Rzeszów, dnia <u>30 lipca 2012</u></p>
---	--

Załącznik Nr 7  
7K-138/11

Numer PK-000138/11		Treść Dokument utworzony z zestawienia sald			Nr w dzienniku 117			
Dziennik GŁÓWNY			Data dokumentu 31.12.2011	Data operacji 31.12.2011	Data księgowania 11.07.2012			
Poz	Dek	Treść dekretu Klasyfikacja budżetowa	Jednostka	Nr Konta Kontrahent	WS Fundusz	Debet	Kredyt Zadanie	Nr w dzienniku
1	1		RDK	860		2 029 841,00 zł	✓	657
1	1		RDK	411-01			13 404,98 z	658
1	2		RDK	411-02			16 191,19 z	659
1	3		RDK	411-03			8 339,25 z	660
1	4		RDK	411-04			30 251,52 z	661
1	5		RDK	411-05			24 295,37 z	662
1	6		RDK	411-06			39 320,42 z	663
1	7		RDK	411-07			19 643,40 z	664
1	8		RDK	411-09			58 715,58 z	665
1	9		RDK	411-10			20 849,82 z	666
1	10		RDK	412-01			14 034,14 z	667
1	11		RDK	412-02			118 335,49 z	668
1	12		RDK	412-03			26 419,34 z	669
1	13		RDK	412-04			7 922,70 z	670
1	14		RDK	412-05			8 684,79 z	671
1	15		RDK	412-07			154 526,61 z	672
1	16		RDK	412-08			46 787,10 z	673
1	17		RDK	413-01			107,52 z	674
1	18		RDK	413-02			25 353,00 z	675
1	19		RDK	413-03			494,10 z	676
1	20		RDK	413-05			3 243,00 z	677
1	21		RDK	413-09			82,00 z	678
1	22		RDK	414-01			1 205 029,82 z	679
1	23		RDK	414-02			187 809,86 z	680

Suma bilans.

2 029 841,00 zł

2 029 841,00 zł

ogółem

2 029 841,00 zł

2 029 841,00 zł

ZA ZGODNOŚĆ GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Z ORYGINAŁEM  
2012-07-17

Marcin Burzyński

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marcin Burzyński

*M. Burzyński*

# Bilans

na dzień 31.12.2011 r.

*Zalęcenie Nr 2*

URZĄD MIASTA RZESZOWA  
 WYDZIAŁ KULTURY, SPORTU I TURYSTYKI  
 Data wpływu ..... 30.03.2012 .....  
 Nr rejestru .....  
 Podpis ..... *[Signature]*

Aktywa		Stan na początek roku 2011	Stan na koniec roku 2011
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1</b>	<b>713 779,80 zł</b>	<b>797 876,07 zł</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	3	0,00 zł	0,00 zł
2 Wartość firmy	4	0,00 zł	0,00 zł
3 Inne wartości niematerialne i prawne	5	0,00 zł	0,00 zł
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00 zł	0,00 zł
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>7</b>	<b>713 779,80 zł</b>	<b>797 876,07 zł</b>
1 Środki trwałe	8	713 779,80 zł	797 876,07 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9	35 840,00 zł	35 840,00 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	471 641,33 zł	456 867,01 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	7 884,24 zł	24 818,98 zł
d) środki transportu	12	0,00 zł	0,00 zł
e) inne środki trwałe	13	198 414,23 zł	280 350,08 zł
2 Środki trwałe w budowie	14	0,00 zł	0,00 zł
3 Zaliczka na środki trwałe w budowie	15	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>16</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1 Od jednostek powiązanych	17	0,00 zł	0,00 zł
2 Od pozostałych jednostek	18	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>19</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1 Nieruchomości	20	0,00 zł	0,00 zł
2 Wartości niematerialne i prawne	21	0,00 zł	0,00 zł
3 Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00 zł	0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	23	0,00 zł	0,00 zł
udziały lub akcje	24	0,00 zł	0,00 zł
inne papiery wartościowe	25	0,00 zł	0,00 zł
udzielone pożyczki	26	0,00 zł	0,00 zł
inne długoterminowe aktywa finansowe	27	0,00 zł	0,00 zł
b) w pozostałych jednostkach	28	0,00 zł	0,00 zł
udziały lub akcje	29	0,00 zł	0,00 zł
inne papiery wartościowe	30	0,00 zł	0,00 zł
udzielone pożyczki	31	0,00 zł	0,00 zł
inne długoterminowe aktywa finansowe	32	0,00 zł	0,00 zł
4 Inne inwestycje długoterminowe	33	0,00 zł	0,00 zł
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>34</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35	0,00 zł	0,00 zł
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	36	0,00 zł	0,00 zł
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>37</b>	<b>249 062,60 zł</b>	<b>195 194,06 zł</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>38</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1 Materiały	39	0,00 zł	0,00 zł
2 Półprodukty i produkty w toku	40	0,00 zł	0,00 zł
3 Produkty gotowe	41	0,00 zł	0,00 zł
4 Towary	42	0,00 zł	0,00 zł
5 Zaliczki na dostawy	43	0,00 zł	0,00 zł

ZA ZGODNOŚĆ  
 Z ORYGINAŁEM

2012-07-17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Marcin Burzyński*

DRUGI URZĄD SKARBOWY  
 w Rzeszowie

WPEŁNIO  
 2012-06-29 (25)

Zał. .... L. US .....

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (Wariant porównawczy)**  
 na dzień 31.12.2011 r.

Treść	Stan na początek roku 2011	Stan na koniec roku 2011
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>148 581,75 zł</b>	<b>177 579,32 zł</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	148 581,75 zł	177 579,32 zł ✓
1 w tym: dotacje zaliczane do przychodów	- zł	- zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	- zł	- zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł
V. Pozostałe dochody budżetowe	- zł	- zł
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 788 284,44 zł</b>	<b>2 723 160,26 zł</b>
I. Amortyzacja	374 959,22 zł	223 405,33 zł ✓
II. Zużycie materiałów i energii	574 936,39 zł	363 405,69 zł
III. Usługi obce	265 382,17 zł	394 114,01 zł
IV. Podatki i opłaty	31 113,71 zł	29 279,62 zł ✗
V. Wynagrodzenia	1 265 823,74 zł	1 392 839,68 zł ✗
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	253 150,13 zł	295 317,34 zł ✗
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 919,08 zł	24 798,59 zł ✗
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł
IX. Udzielone dotacje	- zł	- zł
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu	- zł	- zł
XI. Pozostałe obciążenia	- zł	- zł
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-2 639 702,69 zł</b>	<b>-2 545 580,94 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 683 433,18 zł</b>	<b>2 605 377,54 zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II. Dotacje	2 301 364,00 zł	2 492 995,00 zł ✓
III. Pokrycie amortyzacji	- zł	- zł
IV. Inne przychody operacyjne	382 069,18 zł	112 382,54 zł
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,08 zł</b>	<b>54 860,00 zł</b> ✓
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostkach	- zł	- zł
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,08 zł	54 860,00 zł ✓
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>43 730,41 zł</b>	<b>4 936,60 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>4 040,22 zł</b>	<b>6 294,92 zł</b> ✓
I. Dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł
II. Odsetki	4 040,22 zł	6 294,92 zł ✓
III. Inne	- zł	- zł
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I. Odsetki	- zł	- zł
II. Inne	- zł	- zł
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>47 770,63 zł</b>	<b>11 231,52 zł</b> ✓
<b>J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I. Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł
II. Straty nadzwyczajne	- zł	- zł
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>47 770,63 zł</b>	<b>11 231,52 zł</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
<b>N Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>47 770,63 zł</b>	<b>11 231,52 zł</b>

Data sporządzenia:  
 27.03.2012

podpisy:  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Marcin Burzyński*

**DYREKTOR**  
 Rzeszowskiego Domu Kultury  
*M. Ciesła*  
 Mariola Ciesła

**ZA ZGODNOŚĆ  
 Z ORYGINAŁEM**  
 2012-07-17  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Marcin Burzyński*

Pasywa	WPEŁNIŁ 0	2012 -06- 29	Stan na	Stan na koniec
			(25) początek roku 2011	roku 2011
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	Zal. ....	L. US ... 76	824 841,00 zł	845 173,72 zł
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		77	777 070,37 zł	833 942,20 zł
<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		78	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		79	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		80	0,00 zł	0,00 zł
<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		81	0,00 zł	0,00 zł
<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		82	0,00 zł	0,00 zł
<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		83	0,00 zł	0,00 zł
<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>		84	47 770,63 zł	11 231,52 zł
<b>IX. Odpisy z zysku netto w czasie roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		85	0,00 zł	0,00 zł
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		86	138 001,40 zł	147 896,41 zł
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		87	0,00 zł	54 583,60 zł
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		88	0,00 zł	0,00 zł
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		89	0,00 zł	53 699,70 zł
długoterminowa		90	0,00 zł	35 857,00 zł
krótkoterminowa		91	0,00 zł	17 842,70 zł
3 Pozostałe rezerwy		92	0,00 zł	883,90 zł
długoterminowe		93	0,00 zł	0,00 zł
krótkoterminowe		94	0,00 zł	883,90 zł
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		95	0,00 zł	0,00 zł
1 Wobec jednostek powiązanych		96	0,00 zł	0,00 zł
2 Wobec pozostałych jednostek		97	0,00 zł	0,00 zł
a) kredyty i pożyczki		98	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		99	0,00 zł	0,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe		100	0,00 zł	0,00 zł
d) inne		101	0,00 zł	0,00 zł
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		102	138 001,40 zł	93 312,81 zł
1 Wobec jednostek powiązanych		103	0,00 zł	0,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		104	0,00 zł	0,00 zł
do 12 miesięcy		105	0,00 zł	0,00 zł
powyżej 12 miesięcy		106	0,00 zł	0,00 zł
b) inne		107	0,00 zł	0,00 zł
2 Wobec pozostałych jednostek		108	131 012,49 zł	88 894,88 zł
a) kredyty i pożyczki		109	0,00 zł	0,00 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		110	0,00 zł	0,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe		111	0,00 zł	0,00 zł
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		112	70 510,73 zł	8 494,31 zł
do 12 miesięcy		113	70 510,73 zł	8 494,31 zł
powyżej 12 miesięcy		114	0,00 zł	0,00 zł
e) zaliczki otrzymane na dostawy		115	0,00 zł	0,00 zł
f) zobowiązania wekslowe		116	0,00 zł	0,00 zł
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		117	60 226,74 zł	80 400,57 zł
h) z tytułu wynagrodzeń		118	275,02 zł	0,00 zł
i) inne		119	0,00 zł	0,00 zł
3 Fundusze specjalne		120	6 988,91 zł	4 417,93 zł
a) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		121	6 988,91 zł	4 417,93 zł
b) Inne fundusze		122	0,00 zł	0,00 zł
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		123	0,00 zł	0,00 zł
1 Ujemna wartość firmy		124	0,00 zł	0,00 zł
2 Inne rozliczenia międzyokresowe		125	0,00 zł	0,00 zł
długoterminowe		126	0,00 zł	0,00 zł
krótkoterminowe		127	0,00 zł	0,00 zł
<b>Pasywa razem</b>		126	962 842,40 zł	993 070,13 zł

Data sporządzenia:  
27.03.2012

podpisy:  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Marek Burzyński

DYREKTOR  
Rzeszowskiego Długo Długo  
M. Ciesła

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
2012 -07- 17  
GŁÓWNY KSIĘGOWY



Laborante Nr 4

RZESZOWSKI DOM KULTURY  
ul. Staromiejska 43A, 35-231 Rzeszów  
tel.: 171 748 39 50, fax 171 748 39 52  
NIP 5170310021 REGON 180512890

## ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

na dzień 31.12.2011 r.

Treść	Stan na początek roku 2011	Stan na koniec roku 2011
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu: (BO)</b>		
<b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	777 070,37 zł	824 841,00 zł
<b>1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	47 770,63 zł	9 101,20 zł
<b>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	47 770,63 zł	- zł
<b>1.3. Dotacje i środki na inwestycje</b>	- zł	- zł
<b>1.4. Aktualizacja środków trwałych</b>	- zł	- zł
<b>1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje</b>	- zł	- zł
<b>1.6. Inne zwiększenia</b>	- zł	9 101,20 zł
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki</b>		
<b>2.1. Strata za rok ubiegły</b>	- zł	- zł
<b>2.2. Zrealizowane dochody budżetu</b>	- zł	- zł
<b>2.3. Rozliczenia wyniku finansowego za rok ubiegły</b>	- zł	- zł
<b>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>	- zł	- zł
<b>2.5. Pokrycie amortyzacji</b>	- zł	- zł
<b>2.6. Aktualizacja środków trwałych</b>	- zł	- zł
<b>2.7. Wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji</b>	- zł	- zł
<b>2.8. Inne zmniejszenia</b>	- zł	- zł
<b>3. Wynik netto</b>		
a) zysk netto	- zł	11 231,52 zł
b) strata netto	- zł	11 231,52 zł
c) odpisy z zysku	- zł	- zł
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		
<b>III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych</b>	824 841,00 zł	845 173,72 zł
	- zł	- zł

DRUGI URZĄD SKARBOWY  
w Rzeszowie

WPLYNĘŁO

2012 -06- 29

(25)

*[Signature]*

Data sporządzenia: 27.03.2012 podpisany:

GLÓWNY KSIĘGOWY

*[Signature]*  
Marek Burzyński

DYREKTOR  
Rzeszowskiego Domu Kultury

*[Signature]*  
Martyna Cieśla

GLÓWNY KSIĘGOWY

*[Signature]*  
Marek Burzyński

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
2012 -07- 17

Rzeszowski Dom Kultury

Informacja dodatkowa za 2011 r.

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

I. Wprowadzenie do informacji

Rzeszowski Dom Kultury został powołany Uchwałą Nr LXVI/1119/2009 Rady Miasta Rzeszowa z 29 grudnia 2009 r. Działa na podstawie : Ustawy z 25 października 1991 r. / Dz.U.nr 13 poz. 123 z 2001 r. z póź. zm. Statutu - Uchwała Rady Miasta Rzeszowa nr XXVIII/532/2012 z 28 lutego 2012 r.

Nadzór nad Rzeszowskim Domem Kultury sprawuje Prezydent Miasta Rzeszowa

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 r.

Rzeszowski Dom Kultury na działalność statutową otrzymuje dotacje z Urzędu Miasta Rzeszowa oraz pozyskuje środki własne z wynajmu pomieszczeń, organizowania imprez, darowizn i innych.

Charakterystyka stosowanych metod wyceny:

1.	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie	według cen nabycia pomniejszonych /brutto/ lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem aktualizacji wyceny środka trwałego oraz odpisu amortyzacyjnego
2.	Należności i zobowiązania wyceniono i wykazano w bilansie	w kwocie wymagającej zapłaty
3.	Środki pieniężne wyceniono i wykazano w bilansie	w wartości nominalnej

DRUGI URZĄD SKARBOWY  
w Rzeszowie  
WPEŁNIŁO  
2012 -06- 29 (25)  
Zał. .... L. US .....

*[Handwritten signature]*

ZA ZGODNOŚĆ  
GŁÓWNY KSIĘGOWY Z ORYGINAŁEM  
2012-07-17  
*[Signature]*  
Marcin Burzyński

Zaliczanka Nr 5

1 Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:	
	01 01 2011 r.	31 12 2011 r.
Zobowiązania długoterminowe (razem)		
Zobowiązania krótkoterminowe	131 012,49	88 894,88
w tym		
1. z tytułu dostaw i usług	70 510,73	8 494,31
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	60 226,74	80 400,57
3. z tytułu wynagrodzeń	275,02	0,00
4. inne	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania</b>	<b>131 012,49</b>	<b>88 894,88</b>

2 Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Razem na:	
	01 01 2011 r.	31 12 2011 r.
Należności długoterminowe (razem)	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	112 084,80	109 944,02
w tym		
1. z tytułu dostaw i usług	5 166,65	3 025,87
2. z tytułu podatków i ubez. społ.	0,00	0,00
3. inne	106 918,15	106 918,15
<b>Razem należności</b>	<b>112 084,80</b>	<b>109 944,02</b>

2. Informacje o strukturze przychodów

Źródło	PLN
Sprzedaż usług - wynajem pomieszczeń	67 786,96
Sprzedaż pozostała	109 792,36
Dotacje otrzymane z budżetu państwa	16 099,54
Dotacje otrzymane ze środków UE	0,00
Dotacje z funduszy krajowych	13 756,68
Dotacje od samorządów	2 492 995,00
Dotacje od pozostałych instytucji	0,00
Darowizny - instytucje i osoby prywatne	700,00
Pozostałe przychody operacyjne	81 826,32
Przychody finansowe	6 294,92
Zyski nadzwyczajne	0,00
<b>Razem w PLN</b>	<b>2 789 251,78</b>

dotyczy m. in. refundacji kosztów osób młodszych

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM  
GŁÓWNY KSIĘGOWY 2012-07-17

Marzen Burzyński

Numer -PK-000140/11		Treść Dokument utworzony z zestawienia sald			Nr w dzienniku 114			
Dziennik GŁÓWNY			Data dokumentu 31.12.2011	Data operacji 31.12.2011	Data księgowania 11.07.2012			
Poz	Dek	Treść dekretu Klasyfikacja budżetowa	Jednostka	Nr Konta Kontrahent	WS Fundusz	Debet	Kredyt Zadanie	Nr w dzienniku
1	1		RDK	710-01		9 528,54 zł		616
1	1		RDK	860			183 269,50 zł	✓ 617
1	2		RDK	710-02		338,26 zł		618
1	3		RDK	710-03		36 042,91 zł		619
1	4		RDK	710-04		15 892,46 zł		620
1	5		RDK	710-05		739,00 zł		621
1	6		RDK	710-06		1 010,49 zł		622
1	7		RDK	710-07		67,07 zł		623
1	8		RDK	710-09		4 168,23 zł		624
1	9		RDK	860		40,00 zł	✓	625
1	9		RDK	720-04			40,00 zł	626
1	10		RDK	720-05		3 100,00 zł		627
1	11		RDK	762-01		29 856,22 zł		628
1	12		RDK	762-02		62 676,00 zł		629
1	13		RDK	762-03		19 850,32 zł		630
1	14		RDK	860		54 860,00 zł	✓	631
1	14		RDK	761			54 860,00 zł	632
1	14		RDK	720		64 016,36 zł		633
1	15		RDK	860			64 016,36 zł	✓ 634
1	16		RDK	740		2 492 995,00 zł		635
1	16		RDK	860			2 492 995,00 zł	✓ 636
1	17		RDK	752		6 294,92 zł		637
1	17		RDK	860			6 294,92 zł	✓ 638

Suma bilans.

2 801 475,78 zł

2 801 475,78 zł

ogółem

2 801 475,78 zł

2 801 475,78 zł

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
2012-07-17

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Marcin Burzyński

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Marcin Burzyński

Numer PK-000139/11		Treść Dokument utworzony z zestawienia sald			Nr w dzienniku 116			
Dziennik GŁÓWNY			Data dokumentu 31.12.2011	Data operacji 31.12.2011	Data księgowania 11.07.2012			
Poz	Dek	Treść dekretu Klasyfikacja budżetowa	Jednostka	Nr Konta Kontrahent	WS Fundusz	Debet	Kredyt Zadanie	Nr w dzienniku
1	1		RDK	860		149 798,00 zł	✓	654
1	1		RDK	411-08-01			1 732,51 zł	655
1	2		RDK	411-08-02			148 065,49 zł	656

Suma bilans.

149 798,00 zł

149 798,00 zł

ogółem

149 798,00 zł

149 798,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marcin Burzyński

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

2012-07-17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marcin Burzyński

Zatwierdzone Nr  
PK-144/11

Numer PK-000141/11		Treść Dokument utworzony z zestawienia sald			Nr w dzienniku 115			
Dziennik GŁÓWNY			Data dokumentu 31.12.2011	Data operacji 31.12.2011	Data księgowania 11.07.2012			
Poz	Dek	Treść dekretu Klasyfikacja budżetowa	Jednostka	Nr Konta Kontrahent	WS Fundusz	Debet	Kredyt Zadanie	Nr w dzienniku
1	1		RDK	720-01-01		2 186,00 zł		639
1	1		RDK	860			42 746,00 zł	640 ✓
1	2		RDK	720-01-02		4 980,00 zł		641
1	3		RDK	720-01-03		2 678,00 zł		642
1	4		RDK	720-01-04		750,00 zł		643
1	5		RDK	720-01-05		6 503,00 zł		644
1	6		RDK	720-01-06		7 356,00 zł		645
1	7		RDK	720-01-07		1 235,00 zł		646
1	8		RDK	720-02-01		2 220,00 zł		647
1	9		RDK	720-02-03		168,00 zł		648
1	10		RDK	720-02-05		100,00 zł		649
1	11		RDK	860		30,00 zł		650 ✓
1	11		RDK	720-03-01			30,00 zł	651
1	12		RDK	720-03-02		7 700,00 zł		652
1	13		RDK	720-03-03		6 870,00 zł		653

Suma bilans. 42 776,00 zł 42 776,00 zł  
ogółem 42 776,00 zł 42 776,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marcin Burzyński

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

2012-07-17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marcin Burzyński

Załącznik Nr.  
PK-1481A

Numer PK-00142/11		Treść Dokument utworzony z zestawienia sald			Nr w dzienniku 113			
Dziennik GŁÓWNY		Data dokumentu 31.12.2011	Data operacji 31.12.2011	Data księgowania 11.07.2012				
Poz	Dek	Treść dekretu Klasyfikacja budżetowa	Jednostka	Nr Konta Kontrahent	WS Fundusz	Debet	Kredyt Zadanie	Nr w dzienniku
1	1		RDK	860		543 521,26 zł	✓	609
1	1		RDK	401			223 405,33 z	610
1	2		RDK	415			197 954,39 z	611
1	3		RDK	416			27 680,04 z	612
1	4		RDK	417			69 682,91 z	613
1	5		RDK	418			10 747,79 z	614
1	6		RDK	419			14 050,80 z	615

Suma bilans. 543 521,26 zł 543 521,26 zł  
ogółem 543 521,26 zł 543 521,26 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marcin Burzyński

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

2012-07-11 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marcin Burzyński

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten signature]*

# Zestawienie obrotów i sald

*Latopitk No 6*  
30.03.2012

Dane pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

Wszystkie dzienniki

Tylko pozycje niezerowe

Jednostka Wszystkie jednostki

Fundusz Wszystkie fundusze

Zadanie Wszystkie zadania

Numer konta	Bilans otwarcia		Stan na pocz. okr.		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk	
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt
010	1 840 588,50	0,00	1 840 588,50	0,00	286 342,76	1 074 630,31	2 126 931,26	1 074 630,31	1 052 300,95	0,00
010-00	35 840,00	0,00	35 840,00	0,00	0,00	0,00	35 840,00	0,00	35 840,00	0,00
010-01	486 415,65	0,00	486 415,65	0,00	104 557,05	0,00	590 972,70	0,00	590 972,70	0,00
010-03	8 703,95	0,00	8 703,95	0,00	21 507,33	0,00	30 211,28	0,00	30 211,28	0,00
010-04	50 772,40	0,00	50 772,40	0,00	63 170,96	0,00	113 943,36	0,00	113 943,36	0,00
010-06	43 360,02	0,00	43 360,02	0,00	-61,00	0,00	43 299,02	0,00	43 299,02	0,00
010-08	1 215 496,48	0,00	1 215 496,48	0,00	97 168,42	1 074 630,31	1 312 664,90	1 074 630,31	238 034,59	0,00
011	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 852,11	0,00	1 212 852,11	0,00	1 212 852,11	0,00
021	11 950,92	0,00	11 950,92	0,00	9 154,35	0,00	21 105,27	0,00	21 105,27	0,00
070	0,00	52 178,39	0,00	52 178,39	0,00	202 246,49	0,00	254 424,88	254 424,88	0,00
070-01	0,00	14 774,32	0,00	14 774,32	0,00	119 331,37	0,00	134 105,69	134 105,69	0,00
070-03	0,00	819,71	0,00	819,71	0,00	4 572,59	0,00	5 392,30	5 392,30	0,00
070-04	0,00	8 323,47	0,00	8 323,47	0,00	16 580,43	0,00	24 903,90	24 903,90	0,00
070-06	0,00	2 236,67	0,00	2 236,67	0,00	5 549,90	0,00	7 786,57	7 786,57	0,00
070-08	0,00	26 024,22	0,00	26 024,22	0,00	56 212,20	0,00	82 236,42	82 236,42	0,00



# Zestawienie obrotów i sald

30.03.2012

Dane pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

Wszystkie dzienniki

Tylko pozycje niezerowe

Jednostka Wszystkie jednostki

Fundusz Wszystkie fundusze

Zadanie Wszystkie zadania

Numer konta	Bilans otwarcia		Stan na pocz. okr.		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk	
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt
071	0,00	1 074 630,31	0,00	1 074 630,31	9 310,01	147 531,81	9 310,01	1 222 162,12	0,00	1 212 852,11
073	0,00	11 950,92	0,00	11 950,92	0,00	9 154,35	0,00	21 105,27	0,00	21 105,27
100	1 895,89	0,00	1 895,89	0,00	169 368,91	165 655,82	171 264,80	165 655,82	5 608,98	0,00
131	128 079,75	0,00	128 079,75	0,00	2 635 044,08	2 687 900,75	2 763 123,83	2 687 900,75	75 223,08	0,00
135	7 002,16	0,00	7 002,16	0,00	42 247,95	44 832,18	49 250,11	44 832,18	4 417,93	0,00
137	0,00	0,00	0,00	0,00	16 120,95	16 120,90	16 120,95	16 120,90	0,05	0,00
137-01	0,00	0,00	0,00	0,00	16 120,95	16 120,90	16 120,95	16 120,90	0,05	0,00
149	0,00	0,00	0,00	0,00	128 931,50	128 931,50	128 931,50	128 931,50	0,00	0,00
201	112 084,80	0,00	112 084,80	0,00	166 900,24	169 041,02	278 985,04	169 041,02	109 944,02	0,00
202	16,00	70 526,73	16,00	70 526,73	1 053 797,21	991 780,79	1 053 813,21	1 062 307,52	0,00	8 494,31
224	0,00	12 425,00	0,00	12 425,00	93 137,00	97 002,00	93 137,00	109 427,00	0,00	16 290,00
224-01	0,00	12 425,00	0,00	12 425,00	93 137,00	97 002,00	93 137,00	109 427,00	0,00	16 290,00
225	0,00	47 801,74	0,00	47 801,74	480 514,87	496 823,70	480 514,87	544 625,44	0,00	64 110,57
225-51	0,00	33 793,24	0,00	33 793,24	356 190,69	368 352,17	356 190,69	402 145,41	0,00	45 954,72
225-52	0,00	11 440,07	0,00	11 440,07	97 790,49	100 796,19	97 790,49	112 236,26	0,00	14 445,77

✓  
po przed  
sala  
2 bonz

✓ - -

✓  
106 818,  
3 025,  
08944,0

✓

✓

✓

✓  
Credito

# Zestawienie obrotów i sald

30.03.2012

Dane pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

Wszystkie dzienniki

Tylko pozycje niezerowe

Jednostka Wszystkie jednostki

Fundusz Wszystkie fundusze

Zadanie Wszystkie zadania

Numer konta	Bilans otwarcia		Stan na pocz. okr.		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk		
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Saldo	Debet	Kredyt
225-53	0,00	2 568,43	0,00	2 568,43	26 533,69	27 675,34	26 533,69	30 243,77	-3 710,08	0,00	3 710,08
231	0,00	205,70	0,00	205,70	1 256 284,46	1 256 078,76	1 256 284,46	1 256 284,46	0,00	0,00	0,00
232	0,00	69,32	0,00	69,32	187 973,87	187 904,55	187 973,87	187 973,87	0,00	0,00	0,00
233	0,00	0,00	0,00	0,00	10 175,79	10 175,79	10 175,79	10 175,79	0,00	0,00	0,00
234	0,00	0,00	0,00	0,00	45 133,00	45 133,00	45 133,00	45 133,00	0,00	0,00	0,00
234-01	0,00	0,00	0,00	0,00	224,01	224,01	224,01	224,01	0,00	0,00	0,00
234-03	0,00	0,00	0,00	0,00	6 212,30	6 212,30	6 212,30	6 212,30	0,00	0,00	0,00
234-05	0,00	0,00	0,00	0,00	8 033,19	8 033,19	8 033,19	8 033,19	0,00	0,00	0,00
234-06	0,00	0,00	0,00	0,00	6 195,36	6 195,36	6 195,36	6 195,36	0,00	0,00	0,00
234-08	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
234-09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00
234-10	0,00	0,00	0,00	0,00	6 291,27	6 291,27	6 291,27	6 291,27	0,00	0,00	0,00
234-11	0,00	0,00	0,00	0,00	1 816,32	1 816,32	1 816,32	1 816,32	0,00	0,00	0,00
234-13	0,00	0,00	0,00	0,00	143,00	143,00	143,00	143,00	0,00	0,00	0,00
234-14	0,00	0,00	0,00	0,00	11,50	11,50	11,50	11,50	0,00	0,00	0,00

# Zestawienie obrotów i sald

30.03.2012

Dane pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

Wszystkie dzienniki

Tylko pozycje niezerowe

Jednostka Wszystkie jednostki

Fundusz Wszystkie fundusze

Zadanie Wszystkie zadania

Numer konta	Bilans otwarcia		Stan na pocz. okr.		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk	
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt
234-19	0,00		0,00		11,50		11,50		0,00	
	0,00		0,00		11,50		11,50		0,00	
				0,00				0,00		
234-20	0,00		0,00		3 621,16		3 621,16		0,00	
	0,00		0,00		3 621,16		3 621,16		0,00	
				0,00				0,00		
234-21	0,00		0,00		573,00		573,00		0,00	
	0,00		0,00		573,00		573,00		0,00	
				0,00				0,00		
234-22	0,00		0,00		57,50		57,50		0,00	
	0,00		0,00		57,50		57,50		0,00	
				0,00				0,00		
234-23	0,00		0,00		23,00		23,00		0,00	
	0,00		0,00		23,00		23,00		0,00	
				0,00				0,00		
234-24	0,00		0,00		7 519,89		7 519,89		0,00	
	0,00		0,00		7 519,89		7 519,89		0,00	
				0,00				0,00		
234-25	0,00		0,00		300,00		300,00		0,00	
	0,00		0,00		300,00		300,00		0,00	
				0,00				0,00		
240	0,00		0,00		45 701,92		45 701,92		0,00	
	0,00		0,00		45 701,92		45 701,92		0,00	
				0,00				0,00		
240-02	0,00		0,00		40 050,00		40 050,00		0,00	
	0,00		0,00		40 050,00		40 050,00		0,00	
				0,00				0,00		
240-03	0,00		0,00		3 264,00		3 264,00		0,00	
	0,00		0,00		3 264,00		3 264,00		0,00	
				0,00				0,00		
240-04	0,00		0,00		2 387,92		2 387,92		0,00	
	0,00		0,00		2 387,92		2 387,92		0,00	
				0,00				0,00		
401	0,00		0,00		223 405,33		223 405,33		0,00	
	0,00		0,00		223 405,33		223 405,33		0,00	
				0,00				0,00		
411	0,00		0,00		380 809,53		380 809,53		0,00	
	0,00		0,00		380 809,53		380 809,53		0,00	
				0,00				0,00		
411-01	0,00		0,00		13 404,98		13 404,98		0,00	
	0,00		0,00		13 404,98		13 404,98		0,00	
				0,00				0,00		
411-02	0,00		0,00		16 191,19		16 191,19		0,00	
	0,00		0,00		16 191,19		16 191,19		0,00	
				0,00				0,00		

1740384

# Zestawienie obrotów i sald

30.03.2012

Dane pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

Wszystkie dzienniki

Tylko pozycje niezerowe

Jednostka Wszystkie jednostki

Fundusz Wszystkie fundusze

Zadanie Wszystkie zadania

Numer kcanta	Bilans otwarcia		Stan na pocz. okr.		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk	
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt
411-03		0,00		0,00		8 339,25		8 339,25		0,00
		0,00		0,00		8 339,25		8 339,25		0,00
				0,00				0,00		
411-04		0,00		0,00		30 251,52		30 251,52		0,00
		0,00		0,00		30 251,52		30 251,52		0,00
				0,00				0,00		
411-05		0,00		0,00		24 295,37		24 295,37		0,00
		0,00		0,00		24 295,37		24 295,37		0,00
				0,00				0,00		
411-06		0,00		0,00		39 320,42		39 320,42		0,00
		0,00		0,00		39 320,42		39 320,42		0,00
				0,00				0,00		
411-07		0,00		0,00		19 643,40		19 643,40		0,00
		0,00		0,00		19 643,40		19 643,40		0,00
				0,00				0,00		
411-08		0,00		0,00		149 798,00		149 798,00		0,00
		0,00		0,00		149 798,00		149 798,00		0,00
				0,00				0,00		
411-08-01		0,00		0,00		1 732,51		1 732,51		0,00
		0,00		0,00		1 732,51		1 732,51		0,00
				0,00				0,00		
411-08-02		0,00		0,00		148 065,49		148 065,49		0,00
		0,00		0,00		148 065,49		148 065,49		0,00
				0,00				0,00		
411-09		0,00		0,00		58 715,58		58 715,58		0,00
		0,00		0,00		58 715,58		58 715,58		0,00
				0,00				0,00		
411-10		0,00		0,00		20 849,82		20 849,82		0,00
		0,00		0,00		20 849,82		20 849,82		0,00
				0,00				0,00		
412		0,00		0,00		376 649,17		376 649,17		0,00
		0,00		0,00		376 649,17		376 649,17		0,00
				0,00				0,00		
412-01		0,00		0,00		14 034,14		14 034,14		0,00
		0,00		0,00		14 034,14		14 034,14		0,00
				0,00				0,00		
412-02		0,00		0,00		118 335,49		118 335,49		0,00
		0,00		0,00		118 335,49		118 335,49		0,00
				0,00				0,00		
412-03		0,00		0,00		26 419,34		26 419,34		0,00
		0,00		0,00		26 419,34		26 419,34		0,00
				0,00				0,00		
412-04		0,00		0,00		7 922,70		7 922,70		0,00
		0,00		0,00		7 922,70		7 922,70		0,00
				0,00				0,00		

+ 17 403,89

*M. Ciesło*

# Zestawienie obrotów i sald

30.03.2012

Dane pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

Wszystkie dzienniki

Tylko pozycje niezerowe

Jednostka Wszystkie jednostki

Fundusz Wszystkie fundusze

Zadanie Wszystkie zadania

Numer konta	Bilans otwarcia		Stan na pocz. okr.		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk	
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt
412-05	0,00	0,00	0,00	0,00	8 684,79	8 684,79	8 684,79	8 684,79	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	8 684,79	8 684,79	8 684,79	8 684,79	0,00	0,00
				0,00				0,00		
412-07	0,00	0,00	0,00	0,00	154 465,61	154 465,61	154 465,61	154 465,61	154 526,61	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	154 465,61	154 465,61	154 465,61	154 465,61	?	0,00
				0,00				0,00		
412-08	0,00	0,00	0,00	0,00	46 787,10	46 787,10	46 787,10	46 787,10	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	46 787,10	46 787,10	46 787,10	46 787,10	0,00	0,00
				0,00				0,00		
413	0,00	0,00	0,00	0,00	31 234,62	31 234,62	31 234,62	31 234,62	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	31 234,62	31 234,62	31 234,62	31 234,62	0,00	0,00
				0,00				0,00		
413-01	0,00	0,00	0,00	0,00	107,52	107,52	107,52	107,52	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	107,52	107,52	107,52	107,52	0,00	0,00
				0,00				0,00		
413-02	0,00	0,00	0,00	0,00	27 308,00	27 308,00	27 308,00	27 308,00	25 353,-	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	27 308,00	27 308,00	27 308,00	27 308,00		0,00
				0,00				0,00		
413-03	0,00	0,00	0,00	0,00	494,10	494,10	494,10	494,10	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	494,10	494,10	494,10	494,10	0,00	0,00
				0,00				0,00		
413-05	0,00	0,00	0,00	0,00	3 243,00	3 243,00	3 243,00	3 243,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 243,00	3 243,00	3 243,00	3 243,00	0,00	0,00
				0,00				0,00		
413-09	0,00	0,00	0,00	0,00	82,00	82,00	82,00	82,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	82,00	82,00	82,00	82,00	0,00	0,00
				0,00				0,00		
414	0,00	0,00	0,00	0,00	1 392 922,48	1 392 922,48	1 392 922,48	1 392 922,48	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 392 922,48	1 392 922,48	1 392 922,48	1 392 922,48	0,00	0,00
				0,00				0,00		
414-01	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205 029,82	1 205 029,82	1 205 029,82	1 205 029,82	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205 029,82	1 205 029,82	1 205 029,82	1 205 029,82	0,00	0,00
				0,00				0,00		
414-02	0,00	0,00	0,00	0,00	187 892,66	187 892,66	187 892,66	187 892,66	187 892,66	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	187 892,66	187 892,66	187 892,66	187 892,66	187 892,66	0,00
				0,00				0,00		
415	0,00	0,00	0,00	0,00	197 954,39	197 954,39	197 954,39	197 954,39	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	197 954,39	197 954,39	197 954,39	197 954,39	0,00	0,00
				0,00				0,00		
416	0,00	0,00	0,00	0,00	27 680,04	27 680,04	27 680,04	27 680,04	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	27 680,04	27 680,04	27 680,04	27 680,04	0,00	0,00
				0,00				0,00		
417	0,00	0,00	0,00	0,00	69 853,91	69 853,91	69 853,91	69 853,91	69 853,91	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	69 853,91	69 853,91	69 853,91	69 853,91	69 853,91	0,00
				0,00				0,00		

61,-

1955,-

82,80

M. Gębło

# Zestawienie obrotów i sald

30.03.2012

Dane pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

Wszystkie dzienniki

Tylko pozycje niezerowe

Jednostka Wszystkie jednostki

Fundusz Wszystkie fundusze

Zadanie Wszystkie zadania

Numer konta	Bilans otwarcia		Stan na pocz. okr.		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk	
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt
418	0,00		0,00		10 747,79		10 747,79		0,00	
		0,00		0,00		10 747,79		10 747,79		0,00
				0,00				0,00		
419	0,00		0,00		14 050,80		14 050,80		0,00	
		0,00		0,00		14 050,80		14 050,80		0,00
				0,00				0,00		
710	0,00		0,00		67 786,96		67 786,96		0,00	
		0,00		0,00		67 786,96		67 786,96		0,00
				0,00				0,00		
710-01	0,00		0,00		9 528,54		9 528,54		0,00	
		0,00		0,00		9 528,54		9 528,54		0,00
				0,00				0,00		
710-02	0,00		0,00		338,26		338,26		0,00	
		0,00		0,00		338,26		338,26		0,00
				0,00				0,00		
710-03	0,00		0,00		36 042,91		36 042,91		0,00	
		0,00		0,00		36 042,91		36 042,91		0,00
				0,00				0,00		
710-04	0,00		0,00		15 892,46		15 892,46		0,00	
		0,00		0,00		15 892,46		15 892,46		0,00
				0,00				0,00		
710-05	0,00		0,00		739,00		739,00		0,00	
		0,00		0,00		739,00		739,00		0,00
				0,00				0,00		
710-06	0,00		0,00		1 010,49		1 010,49		0,00	
		0,00		0,00		1 010,49		1 010,49		0,00
				0,00				0,00		
710-07	0,00		0,00		67,07		67,07		0,00	
		0,00		0,00		67,07		67,07		0,00
				0,00				0,00		
710-09	0,00		0,00		4 168,23		4 168,23		0,00	
		0,00		0,00		4 168,23		4 168,23		0,00
				0,00				0,00		
720	0,00		0,00		110 079,36		110 079,36		0,00	
		0,00		0,00		110 079,36		110 079,36		0,00
				0,00				0,00		
720	0,00		0,00		64 016,36		64 016,36		0,00	
		0,00		0,00		64 016,36		64 016,36		0,00
				0,00				0,00		
720-01	0,00		0,00		25 688,00		25 688,00		0,00	
		0,00		0,00		25 688,00		25 688,00		0,00
				0,00				0,00		
720-01-01	0,00		0,00		2 186,00		2 186,00		0,00	
		0,00		0,00		2 186,00		2 186,00		0,00
				0,00				0,00		

# Zestawienie obrotów i sald

30.03.2012

Dane pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

Wszystkie dzienniki

Tylko pozycje niezerowe

Jednostka Wszystkie jednostki

Fundusz Wszystkie fundusze

Zadanie Wszystkie zadania

Numer konta	Bilans otwarcia		Stan na pocz. okr.		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk	
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt
720-01-02		0,00		0,00		4 980,00		4 980,00		0,00
		0,00		0,00		4 980,00		4 980,00		0,00
				0,00				0,00		
720-01-03		0,00		0,00		2 678,00		2 678,00		0,00
		0,00		0,00		2 678,00		2 678,00		0,00
				0,00				0,00		
720-01-04		0,00		0,00		750,00		750,00		0,00
		0,00		0,00		750,00		750,00		0,00
				0,00				0,00		
720-01-05		0,00		0,00		6 503,00		6 503,00		0,00
		0,00		0,00		6 503,00		6 503,00		0,00
				0,00				0,00		
720-01-06		0,00		0,00		7 356,00		7 356,00		0,00
		0,00		0,00		7 356,00		7 356,00		0,00
				0,00				0,00		
720-01-07		0,00		0,00		1 235,00		1 235,00		0,00
		0,00		0,00		1 235,00		1 235,00		0,00
				0,00				0,00		
720-02		0,00		0,00		2 635,00		2 635,00		0,00
		0,00		0,00		2 635,00		2 635,00		0,00
				0,00				0,00		
720-02-01		0,00		0,00		2 220,00		2 220,00		0,00
		0,00		0,00		2 220,00		2 220,00		0,00
				0,00				0,00		
720-02-03		0,00		0,00		308,00		308,00		0,00
		0,00		0,00		308,00		308,00		0,00
				0,00				0,00		
720-02-04		0,00		0,00		7,00		7,00		0,00
		0,00		0,00		7,00		7,00		0,00
				0,00				0,00		
720-02-05		0,00		0,00		100,00		100,00		0,00
		0,00		0,00		100,00		100,00		0,00
				0,00				0,00		
720-03		0,00		0,00		14 600,00		14 600,00		0,00
		0,00		0,00		14 600,00		14 600,00		0,00
				0,00				0,00		
720-03-01		0,00		0,00		30,00		30,00		0,00
		0,00		0,00		30,00		30,00		0,00
				0,00				0,00		
720-03-02		0,00		0,00		7 700,00		7 700,00		0,00
		0,00		0,00		7 700,00		7 700,00		0,00
				0,00				0,00		
720-03-03		0,00		0,00		6 870,00		6 870,00		0,00
		0,00		0,00		6 870,00		6 870,00		0,00
				0,00				0,00		

# Zestawienie obrotów i sald

30.03.2012

Dane pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

Wszystkie dzienniki

Tylko pozycje niezerowe

Jednostka Wszystkie jednostki

Fundusz Wszystkie fundusze

Zadanie Wszystkie zadania

Numer konta	Bilans otwarcia		Stan na pocz. okr.		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk	
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt
720-04	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00	40,00	40,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	40,00		40,00		0,00	0,00
				0,00				0,00		
720-05	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	3 100,00		3 100,00		0,00	0,00
				0,00				0,00		
740	0,00	0,00	0,00	0,00	2 492 995,00	2 492 995,00	2 492 995,00	2 492 995,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	2 492 995,00		2 492 995,00		0,00	0,00
				0,00				0,00		
752	0,00	0,00	0,00	0,00	6 294,92	6 294,92	6 294,92	6 294,92	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	6 294,92		6 294,92		0,00	0,00
				0,00				0,00		
761	0,00	0,00	0,00	0,00	54 860,00	54 860,00	54 860,00	54 860,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	54 860,00		54 860,00		0,00	0,00
				0,00				0,00		
762	0,00	0,00	0,00	0,00	112 403,90	112 403,90	112 403,90	112 403,90	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	112 403,90		112 403,90		0,00	0,00
				0,00				0,00		
762-01	0,00	0,00	0,00	0,00	29 877,58	29 877,58	29 877,58	29 877,58	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	29 877,58		29 877,58		0,00	0,00
				0,00				0,00		
762-02	0,00	0,00	0,00	0,00	62 676,00	62 676,00	62 676,00	62 676,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	62 676,00		62 676,00		0,00	0,00
				0,00				0,00		
762-03	0,00	0,00	0,00	0,00	19 850,32	19 850,32	19 850,32	19 850,32	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	19 850,32		19 850,32		0,00	0,00
				0,00				0,00		
801	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	777 070,37		777 070,37		56 871,83	833 942,20	833 942,20	833 942,20	833 942,20	833 942,20
			-777 070,37			-833 942,20	-833 942,20			
844	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	54 583,60	54 583,60	54 583,60	54 583,60	54 583,60	54 583,60
				0,00				-54 583,60		
844-01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	53 699,70	53 699,70	53 699,70	53 699,70	53 699,70	53 699,70
				0,00				-53 699,70		
844-01-01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	35 857,00	35 857,00	35 857,00	35 857,00	35 857,00	35 857,00
				0,00				-35 857,00		
844-01-02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	17 842,70	17 842,70	17 842,70	17 842,70	17 842,70	17 842,70
				0,00				-17 842,70		
844-02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00	883,90	883,90	883,90	883,90	883,90	883,90
				0,00				-883,90		



# Zestawienie obrotów i sald

30.03.2012

Dane pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

Wszystkie dzienniki

Tylko pozycje niezerowe

Jednostka Wszystkie jednostki

Fundusz Wszystkie fundusze

Zadanie Wszystkie zadania

Numer konta	Bilans otwarcia		Stan na pocz. okr.		Obroty okresu		Obroty na koniec okresu narastająco		Suma sald analityk	
	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt	Debet	Kredyt
844-02-02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00		0,00		883,90		883,90	883,90		883,90
								-883,90		
851	0,00	0,00	0,00	0,00	44 060,43	44 060,43	44 060,43	44 060,43	0,00	0,00
	6 988,91		6 988,91		41 489,45		48 478,36	48 478,36		4 417,93
			-6 988,91				-4 417,93	-4 417,93		
860	0,00	0,00	0,00	0,00	2 825 860,89	2 825 860,89	2 825 860,89	2 825 860,89	0,00	0,00
	47 770,63		47 770,63		2 789 321,78		2 837 092,41	2 837 092,41		11 231,52
			-47 770,63				-11 231,52	-11 231,52		
<b>RAZEM:</b>	<b>2 101 618,02</b>		<b>2 101 618,02</b>		<b>16 288 640,50</b>		<b>18 390 258,52</b>	<b>18 390 258,52</b>		<b>2 481 452,39</b>
	<b>2 101 618,02</b>		<b>2 101 618,02</b>		<b>16 288 640,50</b>		<b>18 390 258,52</b>	<b>18 390 258,52</b>		<b>2 481 452,39</b>
			<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

## Obroty na koncie 860 - Wynik finansowy

Data: pobrano z dziennika i bufora za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

Wszystkie dzienniki

Jednostka Wszystkie jednostki  
Fundusz Wszystkie fundusze  
Zadanie Wszystkie zadania

Numer dokumentu	Opis pozycji	Pozycja/Dekret	Data księgowania	Jednostka	Debet	Kredyt
Tytuł dokumentu	Nr Konta					
<b>Bilans otwarcia</b>						
Bufor - bilans otwarcia		0/0			0,00 zł	0,00 zł
Dziennik - bilans otwarcia		0/0			0,00 zł	47 770,63 zł
<b>Bilans otwarcia</b>					0,00 zł	47 770,63 zł
<b>Stan początkowy</b>						
Dziennik - stan początkowy		0/0			0,00 zł	47 770,63 zł
<b>Stan początkowy</b>					0,00 zł	47 770,63 zł
<b>styczeń 2011</b>						
Suma styczeń 2011	0,00 zł	0,00 zł	Narastająco		0,00 zł	47 770,63 zł
<b>luty 2011</b>						
Suma luty 2011	0,00 zł	0,00 zł	Narastająco		0,00 zł	47 770,63 zł
<b>marzec 2011</b>						
Suma marzec 2011	0,00 zł	0,00 zł	Narastająco		0,00 zł	47 770,63 zł
<b>kwiecień 2011</b>						
Suma kwiecień 2011	0,00 zł	0,00 zł	Narastająco		0,00 zł	47 770,63 zł
<b>maj 2011</b>						
Suma maj 2011	0,00 zł	0,00 zł	Narastająco		0,00 zł	47 770,63 zł
<b>czerwiec 2011</b>						
Suma czerwiec 2011	0,00 zł	0,00 zł	Narastająco		0,00 zł	47 770,63 zł
<b>lipiec 2011</b>						
PK-000065/11 (71)		1/1	15.07.2011	RDK		
Przebieganie wyniku finansowego za rok 2010	860				47 770,63 zł	0,00 zł
Suma lipiec 2011	47 770,63 zł	0,00 zł	Narastająco		47 770,63 zł	47 770,63 zł
<b>sierpień 2011</b>						
Suma sierpień 2011	0,00 zł	0,00 zł	Narastająco		47 770,63 zł	47 770,63 zł
<b>wrzesień 2011</b>						
Suma wrzesień 2011	0,00 zł	0,00 zł	Narastająco		47 770,63 zł	47 770,63 zł
<b>październik 2011</b>						
Suma październik 2011	0,00 zł	0,00 zł	Narastająco		47 770,63 zł	47 770,63 zł
<b>listopad 2011</b>						
Suma listopad 2011	0,00 zł	0,00 zł	Narastająco		47 770,63 zł	47 770,63 zł
<b>grudzień 2011</b>						
PK-000138/11 (117)		1/1	31.12.2011	RDK		
Dokument utworzony z zestawienia sald	860				2 029 841,00 zł	0,00 zł
PK-000139/11 (116)		1/1	31.12.2011	RDK		
Dokument utworzony z zestawienia sald	860				149 798,00 zł	0,00 zł
PK-000140/11 (114)		1/1	31.12.2011	RDK		
Dokument utworzony z zestawienia sald	860				0,00 zł	183 269,50 zł
PK-000140/11 (114)		1/9	31.12.2011	RDK		
Dokument utworzony z zestawienia sald	860				40,00 zł	0,00 zł

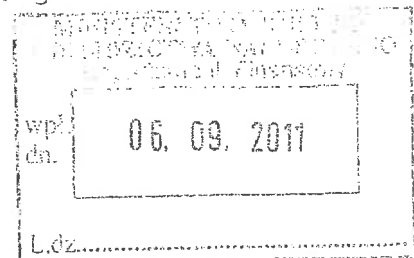
*Ciecho*

Numer dokumentu	Opis pozycji	Pozycja/Dekret	Data księgowania	Jednostka	Kredyt
Tytuł dokumentu	Nr Konta			Debet	
PK-000140/11 (114)		1/14	31.12.2011	RDK	
Dokument utworzony z zestawienia sald	860			54 860,00 zł ✓	0,00 zł
PK-000140/11 (114)		1/15	31.12.2011	RDK	
Dokument utworzony z zestawienia sald	860			0,00 zł	64 016,36 zł ✓
PK-000140/11 (114)		1/16	31.12.2011	RDK	
Dokument utworzony z zestawienia sald	860			0,00 zł	2 492 995,00 zł ✓
PK-000140/11 (114)		1/17	31.12.2011	RDK	
Dokument utworzony z zestawienia sald	860			0,00 zł	6 294,92 zł ✓
PK-000141/11 (115)		1/1	31.12.2011	RDK	
Dokument utworzony z zestawienia sald	860			0,00 zł	42 746,00 zł ✓
PK-000141/11 (115)		1/11	31.12.2011	RDK	
Dokument utworzony z zestawienia sald	860			30,00 zł ✓	0,00 zł
PK-000142/11 (113)		1/1	31.12.2011	RDK	
Dokument utworzony z zestawienia sald	860			543 521,26 zł ✓	0,00 zł
Suma grudzień 2011	2 778 090,26 zł	2 789 321,78 zł	Narastająco	2 825 860,89 zł	2 837 092,41 zł
Suma obrotów w wybranym okresie				Saldo końcowe:	
Debet	Kredyt	Saldo			
2 825 860,89 zł	2 789 321,78 zł	36 539,11 zł	-11 231,52 zł		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marcin Burzyński

*Załącznik Nr 8*



**Aneks nr 1 z dnia 31.08.2011 r.  
do Umowy Nr 01411/11/DEK  
z dnia 06.05.2011 r.**

**dotyczący dofinansowania zadań w ramach  
PROGRAMU / PRIORYTETU  
Infrastruktura Kultury**

ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa zawarty w Warszawie, pomiędzy:

Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego, zwanym dalej „Zleceniodawcą”, którego reprezentuje:

**Pan Wojciech A. Kwiatkowski – Dyrektor Departamentu Finansowego**

a

**Rzeszowskim Domem Kultury**

adres: ul. Staromiejska 43A, 35-231 Rzeszów

Nr NIP: 517-03-10-021

Nr Regon: 180512890

zwanym dalej „Zleceniobiorcą”, którego reprezentuje osoba upoważniona do składania oświadczeń woli i zaciągania zobowiązań finansowych w imieniu Zleceniobiorcy:

**Pani Mariola Cieśla – Dyrektor Rzeszowskiego Domu Kultury**

**§ 1**

Na podstawie niniejszego Aneksu nr 1 Strony ustalają następujące zmiany w Umowie Nr 01411/11/DEK na zadanie pn.

***„Doposażenie Rzeszowskiego Domu Kultury szansą na poprawę warunków dla kulturalnego rozwoju Rzeszowa”:***

**1. Par. 1 ust. 2 otrzymuje brzmienie:**

„Zleceniobiorca oświadcza, że na realizację zadania określonego w ust. 1 przeznaczy wkład własny w kwocie **36 626,46 zł**, i że kwota na ten cel została zabezpieczona przez Zleceniobiorcę. Przez wkład własny rozumie się finansowe środki ujęte w ewidencji księgowej Zleceniobiorcy wymienione w punkcie VII, w pozycji 1.1.a-f we wniosku o dofinansowanie zadania. Na etapie realizacji zadania dopuszcza się zmianę źródeł, z których pochodzi wkład własny Zleceniobiorcy.”

**2. Par. 1 ust. 3 otrzymuje brzmienie:**

„Zleceniodawca przyznaje Zleceniobiorcy na realizację zadania, o którym mowa w ust. 1 dotację z budżetu państwa, zwaną dalej „środkami finansowymi Ministra”, w kwocie: **16 099,54 zł** (słownie: szesnaście tysięcy dziewięćdziesiąt dziewięć złotych i pięćdziesiąt cztery grosze) z rozdziału: **92109**, paragraf: **6220**.”

**3. Par. 1 ust. 4 otrzymuje brzmienie:**

„Zleceniobiorca oświadcza, że całkowity koszt zadania (w kwocie brutto) wynosi **52 726,00 zł**.”

**4. Par. 2 ust 1 otrzymuje brzmienie:**

„Przyznane środki finansowe Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego będą przekazane przez Zleceniodawcę na wskazany przez Zleceniobiorcę rachunek bankowy:

**nr 65 1240 1792 1111 0010 3982 1318**

w banku PEKAO S.A.

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
2012-07-17 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Martin Burzyński*

*M. Cieśla*

**Dotacje celowe dla samorządowych zakładów budżetowych  
i instytucji kultury**

	plan po zmianach 2011	wykonanie	% wykonania
<b>Wydatki razem</b>	<b>3 441 640</b>	<b>2 424 883,18</b>	<b>70,46</b>
<i>Wydatki majątkowe</i>	3 441 640	2 424 883,18	70,46
<i>dotacje na inwestycje</i>	3 441 640	2 424 883,18	70,46
<b>Wydatki na zadania własne</b>	<b>3 441 640</b>	<b>2 424 883,18</b>	<b>70,46</b>
<b>Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>306 540</b>	<b>306 540,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Rozdz.92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	<b>9 400</b>	<b>9 400,00</b>	<b>100,00</b>
Dotacja celowa dla Rzeszowskiego Domu Kultury na zakup pieca do centralnego ogrzewania	9 400	9 400,00	100,00
<b>Rozdz.92110 Galerie i biura wystaw artystycznych</b>	<b>97 140</b>	<b>97 140,00</b>	<b>100,00</b>
Dotacja celowa dla BWA na modernizację kotłowni i sieci grzewczej w budynku Domu Sztuki w Rzeszowie	22 140	22 140,00	100,00
Dotacja celowa dla Galerii Fotografii na zakupy inwestycyjne	75 000	75 000,00	100,00
<b>Rozdz.92114 Pozostałe instytucje kultury</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000,00</b>	<b>100,00</b>
Dotacja celowa dla Estrady Rzeszowskiej na zakup sprzętu nagłośnieniowo-oświetleniowego	200 000	200 000,00	100,00
<b>Dział 926 Kultura fizyczna</b>	<b>3 135 100</b>	<b>2 118 343,18</b>	<b>67,57</b>
<b>Rozdz.92604 Instytucje kultury fizycznej</b>	<b>3 135 100</b>	<b>2 118 343,18</b>	<b>67,57</b>
Dotacja celowa dla ROSiR na przebudowę basenów otwartych Rzeszowskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji - etap I	2 960 100	1 943 617,94	65,66
Dotacja celowa dla ROSiR na zakup wykładziny sportowej do Hali RCSW przy ul. Podpromie 10	135 000	134 832,60	99,88
Dotacje celowe dla ROSiR na przebudowę pomostu cumowniczego na kąpielisku Żwirownia	40 000	39 892,64	99,73

Rzeszów, dnia 30 lipca 2012 r.

RDK.DK.08.081.01/2012

**Biuro Kontrolno-Rewizyjne**  
**Urzędu Miasta Rzeszowa**

Dotyczy: Wyjaśnienia do Protokołu z Kontroli z dnia 27.07.2012 r. przeprowadzonej na podstawie upoważnienia numer ORA-O.0052.448.2012 z 12.07.2012 r.

W związku z przeprowadzoną w Rzeszowskim Domu Kultury kontrolą dotyczącą sprawdzenia kasy na dzień kontroli, sprawdzenia zgodności sprawozdań finansowych z księgami rachunkowymi na dzień 31.12.2012 r., składam wyjaśnienia do niektórych ustaleń kontroli:

Ad. II.2. Przychody z tytułu realizacji umowy nr 01411/11/DEK z dnia 06.05.2011 zawartej pomiędzy Dyrektorem Rzeszowskiego Domu Kultury a Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego na realizację zadania pn. „Doposażenie Rzeszowskiego Domu Kultury szansą na poprawę warunków dla kulturalnego rozwoju Rzeszowa” zostały zaksięgowane na konto 762 Pozostałe przychody operacyjne z analityką 01 dotacje pozostałe w kwocie otrzymanej zgodnie z umową tj. 16.099,54 zł nie zaś na konto funduszu podstawowego jednostki (801).

Podobna sytuacja miała miejsce w przypadku dotacji celowej na zakup pieca do centralnego ogrzewania w kwocie 9.400,00 zł, która została zaksięgowana na konto 740 dotacje na powadzenie działalności, a nie bezpośrednio na zwiększenie funduszu podstawowego jednostki (801).

Księgowania te nie wynikały z chęci umyślnego zaburzenia wyniku finansowego jednostki za rok 2011, lecz z chęci wykazania w rachunku zysków i strat rzeczywistych przychodów jakie otrzymaliśmy na zakup ruchomych składników majątku trwałego. Pragnę nadmienić, że wymienione powyżej dwa zdarzenia gospodarcze miały miejsce po raz pierwszy w jednostce.

Błędne księgowania zostaną skorygowane zgodnie z Protokołem Kontroli.

Z poważaniem

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Marcin Burzyński*

DYREKTOR  
Rzeszowskiego Domu Kultury  
*Mariola Cieśla*  
Mariola Cieśla

## ZAŁĄCZNIK Nr

## PROTOKÓŁ

z kontroli kasy ..... Kreszowskiemu Domu Kultury ul. Skowonki 43A  
 ..... w Kreszowie .....  
 przeprowadzonej w dniu 11.06.2012 roku od godz. 9:00 do godz. .... przez  
Daniłę Zmuda - inspektora Biura Kontrolno-Rewizyjnego  
Urzędu Miasta Kreszowa na podstawie upoważnienia  
ORA - O.0052.448.2012 z dnia 12.07.2012

Kontrolę przeprowadzono w obecności  
Andrzeja Białego - kasyer  
Marcin Bruckiński - główny księgowy

W toku kontroli stwierdzono, co następuje:

1. Rzeczywisty stan gotówki w kasie ..... 4932,19 zł  
 stan gotówki według raportu kasowego  
RPK - 000033/2012  
 nr ..... z dnia 16.07.2012 ..... 4932,19 zł  
 nr ..... z dnia ..... zł  
 nr ..... z dnia ..... zł

W wyniku powyższych ustaleń zarówno niedoboru jak i nadwyżki środków pieniężnych w kasie nie stwierdzono/ stwierdzono:

2. Stan innych walorów / depozytów/ kontrolowanej jednostki przechowywanych w kasie, ich zgodność bądź niezgodność z ewidencją - nie/tak lokalnie

3. Stan druków ścisłego zarachowania przechowywanych w kasie oraz ich zgodność bądź niezgodność z ewidencją:

a) czeki gotówkowe:

- rachunek podstawowy - ..... szt, (000530609,610)
- rachunek ZFŚS - ..... szt,
- ..... - ..... szt,

b) KP

- ..... szt, } z systemu - wydruk

c) KW

- ..... szt

D. Zmuda

UWAGI.....  
 .....  
 .....

Rzeczywisty stan ww. druków ścisłego zarachowania zgodny/ niezgodny jest z ewidencją prowadzoną w księgach druków ścisłego zarachowania o symbolu ....-K-210. *w zakresie orędów gotówkowych (strona 3.)*

4. Pogotowie kasowe dla kontrolowanej jednostki ustalone przez *Dyrektora* Zarządzeniem ..... z ..... r. wynosi ..... zł.

5. Kasjerka jest zaznajomiona z obowiązującymi przepisami kasowymi – **tak/nie**.

6. Kasjerka złożyła deklarację o odpowiedzialności materialnej za powierzoną jej gotówkę i inne walory znajdujące się w kasie w dniu ..... roku

7. Ostatnia kontrola kasy została przeprowadzona w dniu .....  
 (Zk Nr 3/20124) przez *Biuro Kontrolno-Kasowe UM Rejonu*  
 przez komisję inwentaryzacyjną - inwentaryzacja kasy.

8. Uwagi o brakach w zabezpieczeniu pomieszczenia kasy: **nie stwierdzono/stwierdzono.**

Protokół niniejszy został sporządzony w trzech jednobrzmiących egzemplarzach i podpisany po uprzednim odczytaniu. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono w jednostce kontrolowanej. W związku z ustaleniami zawartymi w niniejszym protokole nie wniesiono zastrzeżeń.

*Barbara Skarż*  
 .....  
 Osoba materialnie odpowiedzialna

*J. Ciecha*  
 .....  
 Dyrektor jednostki/osoba upoważniona

*Dariusz Lind*  
 .....  
 Kontrolujący



BKU.1711.30.2012

<b>RZESZOWSKI DOM KULTURY</b>	
wypląto:	17. 08. 2012
Znak sprawy:	ROK.DK
Ilość zał.:	Podpis: <i>Winkowski</i>

*L. dz. 795*

**Pani  
Mariola Cieśla  
Dyrektor  
Rzeszowskiego Domu Kultury**

**Wystąpienie Pokontrolne**

Na podstawie § 19 ust. 3 Regulaminu przeprowadzania kontroli, stanowiącego załącznik do zarządzenia nr V/369/07 z dnia 23 października 2007 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu przeprowadzania kontroli informuję, że w dniach 12.07.2012 r. do 27.07.2012 r., pracownik Biura Kontrolno Rewizyjnego Urzędu Miasta Rzeszowa, przeprowadził kontrolę w przedmiocie *sprawdzenia stanu kasy na dzień kontroli, zgodności sprawozdań finansowych z księgami rachunkowymi na dzień 31.12.2011 r.* w kierowanej przez Panią jednostce. Ustalenia kontroli zawarto w protokole kontroli podpisanym przez Panią w dniu 30 lipca 2012 r. . do którego wniosła Pani wyjaśnienia w dniu 30 lipca 2012 r..

W wyniku kontroli stwierdzono następująca nieprawidłowość:

1. na skutek błędnej dekretacji otrzymanych w 2011 r. dwóch dotacji z budżetu na finansowanie rozwoju instytucji służących sfinansowaniu zakupu środków trwałych na łączną kwotę 25 499,54zł, ustalono nieprawidłowy wynik finansowy w kwocie 11 231,52zł (zysk netto) .

W związku z powyższymi ustaleniami kontroli oraz tym że ustawa o rachunkowości nie przewiduje możliwości korekt zatwierdzonego sprawozdania finansowego, zobowiązuję Panią Dyrektor do przestrzegania przepisów prawa, a w szczególności do:

1. zastosowania się do art. 54 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz. U. 2009.152.1223 j. t. z późn. zm.),
2. stosowania art. 69 w związku z art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. 2009.1576.1240 z późn. zm.).

O sposobie usunięcia ww. nieprawidłowości lub odmowie wykonania wniosków i zaleceń pokontrolnych wraz z uzasadnieniem proszę mnie poinformować na piśmie w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia (wraz z informacją do wiadomości Biura Kontrolno Rewizyjnego).

Otrzymują:

1. Adresat;
2. Pan Stanisław Sienko – Zastępca Prezydenta Rzeszowa;
3. a/a.

**PREZYDENT  
MIASTA RZESZOWA**

*Tadeusz Ferenc*



Rzeszów, 30 sierpnia 2012 r.



**Pan  
Tadeusz Ferenc  
Prezydent Miasta Rzeszowa**

dotyczy: wystąpienia pokontrolnego nr BKU.1711.30.2012 z dnia 14 sierpnia 2012 roku.

W związku ze stwierdzonymi podczas kontroli w Rzeszowskim Domu Kultury nieprawidłowościami dotyczącymi błędnej dekretacji otrzymanych w 2011 roku z budżetu dwóch dotacji na finansowanie rozwoju instytucji służących sfinansowaniu zakupu środków trwałych na łączną kwotę 25 499,54 złotych oraz ustalenia nieprawidłowego wyniku finansowego w kwocie 11 231,52 złotych informuję, iż dokonaliśmy korekty zgodnie z art. 54 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2009 r. nr 152, poz. 1223 j. t. z późn. zm.).

Ponadto zobowiązano gł. księgowego Rzeszowskiego Domu Kultury do rzetelniejszego przestrzegania:

- Ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. nr 157 poz. 1240 z późn. zm.)
- Ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z późn. zm.)
- Ustawy z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. nr 0 poz. 406 z późn. zm.)

Z poważaniem

DYREKTOR  
Rzeszowskiego Domu Kultury  
*M. Cieśla*  
Mariola Cieśla

Otrzymują:

1. Adresat;
2. Biuro Kontrolno Rewizyjne Urzędu Miasta Rzeszowa;
3. a/a.