

ZARZĄDZENIE NR 34/B/ 2020
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SEROCK
z dnia 27 marca 2020r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku za 2019r.

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019r., poz. 506 z późn. zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U z 2019r., poz. 351 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku za 2019 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Serock
Artur Berkowski

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019r.

Jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2018r.	31.12.2019r.			31.12.2018r.	31.12.2019r.
A	Aktywa trwałe	1 289 725,59	1 281 133,70	A	Kapitał (fundusz) własny	15 586,18	29 857,97
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 213,48	15 586,18
J	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	1 289 725,59	1 281 133,70	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	1 289 725,59	1 281 133,70				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 133 431,13	1 096 948,93	VIII	Zysk (strata) netto	6 372,70	14 271,79
c)	urządzenia techniczne i maszyny	116 708,25	98 796,08	LX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu	17 178,50	12 792,50	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 391 087,01	1 390 576,50
e)	inne środki trwałe	22 407,71	72 596,19	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
					– krótkoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV	Investycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
1	Nieruchomości			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	w jednostkach powiązanych – udziały lub akcje	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	inne		
	– udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	97 403,92	95 981,91
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych	7 743,55	7 166,39
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 743,55	7 166,39
	– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy	7 127,13	7 166,39
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy	616,42	
	– udzielone pożyczki			b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	453,82	578,36
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	116 947,60	139 300,77	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	13 860,70	13 732,96	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	453,82	244,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		1,36
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		333,00
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	89 206,55	88 237,16
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 293 683,09	1 294 594,59
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	13 860,70	13 732,96	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 293 683,09	1 294 594,59
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe	1 289 348,59	1 281 507,87
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe	4 334,50	13 086,72
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	544,00	333,00				
c)	inne	13 316,70	13 399,96				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	94 270,58	111 252,74				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	94 270,58	111 252,74				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	94 270,58	111 252,74				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	94 270,58	111 252,74				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 816,32	14 315,07				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	1 406 673,19	1 420 434,47		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 406 673,19	1 420 434,47

Sporządzono dnia 27.03.2020 r.

GL. KSIĘGOWY

Iwona Makowska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Dyrektor Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku

Renata Muliak

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Rachunek zysków i strat
Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku
31 grudnia 2019r.

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	1 560 638,53	1 838 625,28
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	189 558,53	240 325,28
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Dotacje organizatora na działalność instytucji	1 371 080,00	1 398 300,00
IV.	Pozostałe dotacje	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 743 739,72	1 723 704,62
I.	Amortyzacja	65 619,97	68 591,89
II.	Zużycie materiałów i energii	258 947,34	168 008,81
III.	Usługi obce	422 638,71	395 241,81
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	5 505,00	5 480,00
V.	Wynagrodzenia	834 581,99	918 687,64
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	147 536,30	161 544,94
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 910,41	6 149,43
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-183 101,19	-85 079,24
D.	Pozostałe przychody operacyjne	187 842,66	96 383,43
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	118 790,00	22 861,00
III.	Inne przychody operacyjne	4 337,39	5 681,71
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne przychody operacyjne	64 715,17	67 840,72
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		
1.	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 741,37	11 304,19
G.	Przychody finansowe	1 631,33	2 967,60
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	1 345,37	1 724,25
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	285,96	1 243,35
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	6 372,70	14 271,79
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	6 372,70	14 271,79
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	6 372,70	14 271,79

Sporządził: Makowska Iwona

GŁ. KSIĘGOWY
Główny Księgowy

Iwona Makowska

data

2020-03-27

Kierownik Jednostki

Dyrektor Centrum Kultury
i Czytelnictwa w Serocku

Renata Mulik

Centrum Kultury i Czytelnictwa
w Serocku

05-140 Serock, ul. Pułtуска 35
NIP 536 191 82 71 Regon 360467472
tel. (22) 782 80 70; fax (22) 782 80 71
pieczęć firmowa

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za 2019 r.

I.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)	24 154,67	9 213,48
-	korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	24 154,67	9 213,48
1.	Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu	24 154,67	9 213,48
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	-14 941,19	6 372,70
a.	zwiększenie (z tytułu)		6 372,70
-	dotacji na rozwój od:		
	darowizna sprzętu komputerowego (program rozwoju bibliotek)		
	podziału zysku		
	amortyzacji aktywów trwałych		
	inne zwiększenia		6 372,70
b.	zmniejszenie (z tytułu)	14 941,19	0,00
	umorzenia aktywów trwałych		
-	przekazania majątku na podstawie decyzji		
	pokrycia straty	14 941,19	0,00
	inne zmniejszenia		
1.2.	Fundusz podstawowy instytucji na koniec okresu	9 213,48	15 586,18
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
2.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu		
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
4.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.	Wynik netto		
a)	zysk netto		
b)	strata netto		
II.	kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 213,48	15 586,18
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 213,48	15 586,18

Sporządził: Iwona Makowska
Miejsce i data: Serock dn. 27.03.2020r

Zatwierdził:

GŁ. KSIĘGOWY
Iwona Makowska

Dyrektor Centrum Kultury i Czytelnictwa

Renata...

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r.

1. W dniu 30 czerwca 2014r. została podjęta Uchwała nr 465//LI/2014 Rady Miejskiej w Serocku w sprawie połączenia samorządowych instytucji kultury-Ośrodka Kultury w Serocku oraz Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Serock z dniem 1stycznia 2015r.w jedną samorządową instytucję kultury o nazwie Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku, przejmując dalszą kontynuację swojej działalności.
2. Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku jest wpisany do rejestru instytucji kultury, numer wpisu trzy prowadzonego przez organizatora i posiada osobowość prawną.
3. Przedmiotem działalności Centrum jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w kraju i zagranicą.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności, ponieważ nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
6. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości.
7. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych prowadzonych ręcznie.
8. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, stosując jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.
9. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustaleniu okresów amortyzacji rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.
10. Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto amortyzację zgodnie z przepisami ustawy.
11. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień nabycia. Obowiązuje ewidencja ilościowo - wartościowa dla materiałów.
12. Bilans został sporządzony wg formy uproszczonej.
13. Rachunek zysków i strat sporządzono według wariantu porównawczego.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zgodnie z ustawą rachunkowości obejmują w szczególności:

1. Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku zwany instytucją kultury na swoją działalność uzyskał środki:
 - dotację podmiotową od organizatora w kwocie - 1 398 300,00zł,
 - dotację celową z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych – 8 570,00zł,
 - dotację celową od organizatora w kwocie 60 000,00 zł na zakup fortepianu niezbędnego do rozwijania umiejętności muzycznych podopiecznych w Centrum Kultury i Czytelnictwa,
 - dofinansowanie z projektu „Partnerstwo dla książki”- operacja na otwartej książce – 14 291,00zł,
 - dochody własne -246 006,99zł,
 - pozostałe dochody – 2 967,60zł.
2. Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego.
3. Stan zatrudnienia : trzynastu pracowników, zatrudnionych na jedenaście i ⅓ etatu.
(jeden dyrektor, dziewięciu pracowników umysłowych , trzech pracowników fizycznych)
4. Instytucja wykazała w bilansie zysk netto w wysokości 14 271,79zł.

Od 1 stycznia 2012 r., czyli po zmianie tego przepisu wprowadzonej ustawą z dnia 31 sierpnia 2011r. o zmianie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. nr 207, poz. 1230), wartość majątku instytucji kultury odzwierciedla fundusz instytucji kultury, który odpowiada wartości mienia wydzielonego dla instytucji. Na wynik finansowy zostaną w efekcie odniesione zarówno wartość amortyzacji, jak też wartość przychodów w wysokości amortyzacji, co nie spowoduje zmiany wyniku finansowego w zakresie tych operacji.

Wprowadzona nowelizacja jest spójna z zasadą współmierności przychodów i kosztów i nakazuje instytucjom kultury zaliczać do rozliczeń międzyokresowych przychodów środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

Jednocześnie – począwszy od 1 stycznia 2012 r. – środki pieniężne otrzymane od organizatora na finansowanie kosztów realizacji inwestycji (w formie dotacji celowej), zaliczane są w księgach rachunkowych instytucji kultury – zgodnie z art. 41 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości – do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają następnie stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonywanych od środków trwałych sfinansowanych z tych środków. Oznacza to, że wpływ

środków pieniężnych otrzymanych na finansowanie zakupu bądź budowy środków trwałych nie odnosi się już na zwiększenie funduszu instytucji kultury (zasada ta obowiązywała do końca 2011r.). W związku z tym, że wynikające z ustawy o rachunkowości rozwiązania ewidencji, stosowane są w instytucjach kultury od 1 stycznia 2012 r., środki pieniężne otrzymane w formie dotacji na finansowanie inwestycji znajdują swoje odzwierciedlenie zarówno na koncie funduszu instytucji kultury (w przypadku środków otrzymanych przed 1 stycznia 2012 r.), jak i na rozliczeniach międzyokresowych przychodów (w przypadku środków otrzymanych po 1 stycznia 2012 r.). Natomiast wartość środków trwałych nabytych przed 2012r. nadal nie była równoważona przychodami. Dopiero ustawa z 5 sierpnia 2015r w zakresie rachunkowości (art.29,art.22 ustawy zmieniającej przyniosła długo oczekiwane zmiany tej sytuacji tj. przede wszystkim wartość odpowiadająca niezamortyzowanej części wartości odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 stycznia 2012r.fundusz instytucji kultury podlega przeniesieniu na rozliczenia międzyokresowe przychodów stosownie do art. 41 ustawy o rachunkowości (art.22 ust.1ustawy zmieniającej) nie później niż na 31 grudnia 2015r.

Informacje dotyczące aktywów bilansu

W bilansie środki trwałe ujęte są w wartości netto, czyli wartości początkowej skorygowanej o wartość dokonanego umorzenia. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne w bilansie nie występują. Są umarzone jednorazowo i spisywane w koszty w miesiącu oddania do użytkowania.

Poszczególne wartości na dzień 31.12. 2019r. wynosiły :

- środki trwałe umarzone stopniowo metodą liniową – wartość początkowej - 1 870 038,04zł
 - pozostałe środki trwałe umarzone w 100% w chwili oddania do użytkowania - 802 788,38zł,
 - zbiory biblioteczne umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia zbiorów - 422 966,30zł.
- Wartości niematerialne i prawne umarzone w 100% w chwili oddania do użytkowania -30 545,07zł.

Lp.	Nazwa	Wartość na dzień 31.12.2019r.	Umorzenia na dzień 31.12.2019r.
	OGÓLEM	1 281 133,70	588 904,34
	Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 096 948,93	350 392,24
1	budynek biurowy	673 286,82	142 818,48
2	gabloty dwustronne	10 123,58	4 656,10
3	sala widowiskowa	413 538,53	202 917,66
	Urządzenia techniczne	98 796,08	89 145,91
1	komputer przenośny	0,00	3 259,15
2	komputer przenośny	0,00	3 705,40
3	komputer	0,00	3 681,39
4	komputer	0,00	3 681,39
5	komputer	0,00	4 183,73
6	system alarmowy budynku	0,00	4 880,00
7	centrala telefoniczna MICRA	1 288,89	3 261,11
8	monitoring sygnaliz.alarm włamaniowy	0,00	4 357,52

9	komputer +urządzenie wielofunkcyjne	0,00	3 690,54
10	komputer +urządzenie wielofunkcyjne	0,00	3 690,54
11	komputer +urządzenie wielofunkcyjne	0,00	3 690,54
12	klimatyzacja	73 886,93	36 943,20
13	projektor multimedialny	2 120,26	1 621,40
14	zadaszenie sceniczne	21 500,00	8 500,00
	Środki transportu	12 792,50	13 349,18
1	samochód osobowy	12 792,50	9 137,50
2	Przyczepa	0,00	4 211,68
	Wyposażenie	72 596,19	136 017,01
1	mikser nagłośnienie	0,00	8 914,29
2	sprzęt nagłaśniający	0,00	22 801,80
3	pianino	0,00	5 473,50
4	namiot szybkorozkładający	0,00	5 493,30
5	namiot szybkorozkładający	0,00	4 524,00
6	projektor sala widowiskowa	0,00	3 650,00
7	Dimmer	0,00	5 844,00
8	telewizor LED	1 719,06	4 347,30
9	zestaw w systemie kuchennym	1 254,60	3 173,40
10	ścianka działowa	1 986,03	5 024,97
11	szafa ogniowa 195/65	1 080,65	2 732,35
12	szafa ogniowa 122,6/65	1 048,50	2 644,50
13	donce przy budynku	0,00	11 468,52
14	namiot szybkorozkładający	2 042,90	1 911,10
15	ekran projekcyjny	0,00	4 697,00
16	zasłona sceniczna 4 sztuki	0,00	14 998,68
17	projektor sala widowiskowa	0,00	5 799,00
18	łada z frontem	1 385,76	9 007,74
19	zestaw trzech szafek	2 078,69	13 511,56
20	fortepian	60 000,00	0,00

Obsługę rachunków bieżących prowadził BS Legionowo oddział w Serocku.
Stan środków na dzień 31.12.2019r. potwierdza potwierdzenie sald z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

Środki pieniężne Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku

Rachunek bieżący - 36 082,54zł,

Rachunek socjalny - 75 170,20zł.

Należności nie wymagalne w kwocie **333,00** - z tytułu podatku

Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku posiada :

a) zobowiązania finansowe krótkoterminowe w kwocie **7 166,39zł** z tytułu dostaw i usług wobec:

-Szupelak Wojciech	- 1 084,86zł;
-Zakład Usług Komunalnych	- 216,00zł;
- Moje Bambino	- 751,40zł;
-PGNiG	- 3 111,22zł;
- Poczta Polska	- 205,40zł;
- Energa	- 676,26zł;
-PGE Dystrybucja Lublin	- 451,80zł;
-Zakład Wodociągowy w Serocku	-53,19zł;
- Orange	- 616,26zł.

b) zobowiązania wobec budżetu w kwocie **244,00zł:**

- podatek Vat za grudzień 2019r - 244,00zł;

c) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w kwocie **1,36zł**

d) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowi kwota **14 315,23zł:**

- koszt ubezpieczeń majątkowych dot. 2020r - 1 759,20zł,
- koszt serwisu oprogramowania budżetowego i placowego w części 2020r. - 1 806,00zł,
- koszt opłaty licencji filmowej na 2020r. - 1 633,61zł,
- koszt zakupu telefonów komórkowych na raty 2020r - 616,26zł,
- koszt organizacji imprez kulturalnych 2020r. - 8 500,00zł,

e) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe dochodów stanowi kwota **13 086,72zł:**

- wpłaty na zakup biletów obcych na organizowany koncert 2020r - 3 522,97zł,
- wpłat za uczestnictwo w organizowanych zajęciach 2020r. - 9 563,75zł.

Fundusz socjalny

Rezerwy na zobowiązania zakładowego funduszu świadczeń socjalnych 88 237,16zł.

Należności od pracowników z tytułu udzielonych zaliczek 13 399,96zł.

Zobowiązanie z tytułu świadczeń socjalnych 333,00zł.

Informacje dotyczące pasywów bilansu

Nazwa	Fundusz na dzień 01.01.2019r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2019r.
Fundusz instytucji kultury	9 213,48	6 372,70	0,00	15 586,18
Fundusz rezerwowy		6 372,70	0,00	

Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów -1 281 507,87zł

- przychody przyszłych okresów w równowartości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych pokrytych z dotacji – 178 597,06zł,

- przychody przyszłych okresów w równowartości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie - 1 102 910,81zł.

Dotyczące rachunku zysku i strat:

Przychody ogółem wyniosły w 2019r. - **1 737 976,31zł**, na co składają się następujące pozycje :

Przychody z dotacji podmiotowej	1 398 300,00zł
--	-----------------------

Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych 240 325,28zł

w tym :

przychody z sekcji	186 915,50
przychody ze sprzedaży biletów na koncerty i spektakle	6 608,75
przychody z organizacji imprez	45 809,40
przychody z korzystania z ksera i wydruku komputerowego	763,07
przychody ze sprzedaży książek	228,56

Pozostałe przychody operacyjne – 96 383,43zł

w tym :

wynajmu powierzchni, dzierżawy i sprzedaży	5 681,71
--	----------

dotacji celowej w ramach program Biblioteki Narodowej	8 570,00
dotacji celowej w ramach projektu „Partnerstwo dla książki”	14 291,00
odpis aktualizacyjny inwestycji	67 840,72

Przychody finansowe – 2 967,60zł
w tym :

odsetki bankowe	1 724,25
wpływy z różnych dochodów	1 243,35

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2019r. 1 723 704,52zł

Amortyzacja	68 591,89
-------------	-----------

Zużycie materiałów i energii - 168 008,81zł
w tym:

zakup materiałów i wyposażenia	98 744,59
zakup energii	40 399,22
zakup książek	28 865,00

Usługi obce - 395 241,81zł
w tym :

zakup usług remontowych	1 349,00
zakup usług pozostałych	388 043,84
zakup usług telefonicznych	5 848,97

Podatki i opłaty - 5 480,00zł

podatek od nieruchomości	5 480,00
--------------------------	----------

Wynagrodzenia - 918 687,64zł
w tym :

wynagrodzenia osobowe pracowników	681 517,41
wynagrodzenia bezosobowe	237 170,23

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia -161 544,94zł
W tym :

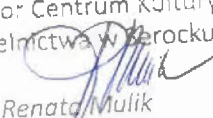
składki ZUS	130 410,29
składki na FPI FGŚP	13 517,65
odpisy na ZFŚ Socjalnych	14 618,00
szkolenia pracowników	2 899,00
zakup usług zdrowotnych	100,00

Pozostałe koszty rodzajowe – 6 149,43zł

podróże służbowe krajowe	1 291,29
różne opłaty i składki	4 858,14

GŁ. KSIĘGOWY

Iwona Makowska

6 Dyrektor Centrum Kultury
i Czytelnictwa w Berocku

Renata Mulik

Centrum Kultury i Czytelnictwa
w Serocku
05-140 Serock, ul. Pułaska 35
tel. 191 82 71 Regon 360467472
tel. 191 82 70, fax (22) 702 80 71

Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku

Kwoty przychodów i kosztów do wyłączenia przez instytucję kultury w łącznym rachunku zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenie między jednostkami” koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa kosztu	Konta księgowy, na którym ujęto koszty	Kwota
1	Miejsko Gminny Zakład Wodociągowy 05-140 Serock ul. Nasielska 21	woda	403-3/201/5	646,87
2	Urząd Miasta i Gminy Serock 05-140 Serock ul. Rynek 21	podatek od nieruchomości	414/201/734	5 480,00
	Razem			6 126,87

Konto 976 „Wzajemne rozliczenie między jednostkami” przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa przychodu	Konta księgowy, na którym ujęto koszty	Kwota
	-	-	-	0,00
				0,00

Serock dn. 27.03.2020r.

GŁ. KSIEGOWY

Iwona Makowska

Dyrektor Centrum Kultury
i Czytelnictwa w Serocku

Renata Mulińska