

ZARZĄDZENIE NR 33 /B/ 2019
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SEROCK
z dnia 25 marca 2019r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku za 2018r.

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

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku za 2018 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY

Artur Burkowski

Rachunek zysków i strat
Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku
31 grudnia 2018r.

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	1 400 660,82	1 560 638,53
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	142 660,82	189 558,53
II.	zmniejszenie - wartość ujemną)		
III.	Dotacje organizatora na działalność instytucji	1 258 000,00	1 371 080,00
IV.	Pozostałe dotacje	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 492 350,67	1 743 739,72
I.	Amortyzacja	41 721,71	65 819,97
II.	Zużycie materiałów i energii	114 849,76	258 947,34
III.	Usługi obce	401 408,73	422 638,71
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	5 552,00	5 505,00
V.	Wynagrodzenia	793 621,79	834 581,99
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	128 251,23	147 536,30
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 945,35	8 910,41
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-91 689,75	-183 101,19
D.	Pozostałe przychody operacyjne	75 200,93	187 842,66
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	11 000,00	118 790,00
III.	Inne przychody operacyjne	3 930,06	4 337,39
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne przychody operacyjne	60 270,87	64 715,17
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)	-16 488,82	4 741,37
G.	Przychody finansowe	1 547,63	1 631,33
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	1 190,79	1 345,37
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	356,84	285,96
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)	-14 941,19	6 372,70
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	-14 941,19	6 372,70
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-14 941,19	6 372,70

Sporządził: Ewa Grzybowska

Główny księgowy
GL. KSIĘGOWY
Iwona Makowska

data
2019-03-25

Kierownik Jednostki

Dyrektor Centrum Kultury
i Czytelnictwa w Serocku
Ryszard Mulik

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018r.

Jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
A	Aktywa trwałe	1 325 345,56	1 289 725,59	A	Kapitał (fundusz) własny	9 213,48	15 586,18
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 154,67	9 213,48
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	1 325 345,56	1 289 725,59	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	1 325 345,56	1 289 725,59				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 169 910,33	1 133 431,13	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	101 120,42	116 708,25	VIII	Zysk (strata) netto	-14 941,19	6 372,70
d)	środki transportu	21 564,50	17 178,50	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	32 750,31	22 407,71	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 416 555,68	1 391 087,01
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	91 746,36	97 403,92
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	5 925,55	7 743,55
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 925,55	7 743,55
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy	5 925,55	7 127,13
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		616,42
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	251,00	453,82
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	100 423,60	116 947,60	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	30 003,40	13 860,70	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	251,00	453,82
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	85 569,81	89 206,55
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 324 809,32	1 293 683,09
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	30 003,40	13 860,70	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 324 809,32	1 293 683,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 136,70	0,00		– długoterminowe	1 324 063,76	1 289 348,59
	– do 12 miesięcy	1 136,70			– krótkoterminowe	745,56	4 334,50
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		544,00				
c)	inne	28 866,70	13 316,70				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	61 358,85	94 270,58				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	61 358,85	94 270,58				
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	61 358,85	94 270,58				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	61 358,85	94 270,58				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 061,35	8 816,32				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	1 425 769,16	1 406 673,19		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 425 769,16	1 406 673,19

Sporządzono dnia 25.03.2019 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 Czytelni w Serocku
Renata Mulik

(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)

H. E. Gajdosko
Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Górzów Wlkp., ul. Owocowa 8.