

ZARZĄDZENIE NR 25/B/2021
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SEROCK
z dnia 29 marca 2021 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku za 2020r.

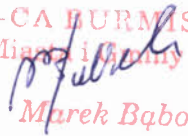
Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020r., poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019r., poz. 351 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku za 2020 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z-CA BURMISTRZA
Miasta i Gminy Serock

Marek Bąbolski

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020r.

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2019r.	31.12.2020r.			31.12.2019r.	31.12.2020r.
A	Aktywa trwałe	1 281 133,70	1 209 600,28	A	Kapitał (fundusz) własny	29 857,97	88 147,50
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 586,18	29 857,97
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	1 281 133,70	1 209 600,28	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	1 281 133,70	1 209 600,28				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 096 948,93	1 060 472,73	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	98 796,08	80 883,91	VIII	Zysk (strata) netto	14 271,79	58 289,53
d)	środki transportu	12 792,50	8 406,50	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	72 596,19	59 837,14	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 390 576,50	1 315 510,19
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	95 981,91	95 871,74
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	7 166,39	9 598,63
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 166,39	9 598,63
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy	7 166,39	9 475,63
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		123,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	578,36	108,17
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	139 300,77	194 057,41	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	13 732,96	7 973,28	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	244,00	48,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1,36	60,17
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	333,00	0,00
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	88 237,16	86 164,94
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 294 594,59	1 219 638,45
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	13 732,96	7 973,28	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 294 594,59	1 219 638,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe	1 281 507,87	1 209 974,45
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe	13 086,72	9 664,00
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	333,00	0,00				
c)	inne	13 399,96	7 973,28				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	111 252,74	168 805,36				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	111 252,74	168 805,36				
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	111 252,74	168 805,36				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	111 252,74	168 805,36				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 315,07	17 278,77				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	1 420 434,47	1 403 657,69		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 420 434,47	1 403 657,69

Sporządzono dnia **29.03.2021** r.

GŁ. 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 wielosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**Centrum Kultury i Czytelnictwa
w Serocku**

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

REGON: 360467472

**Rachunek zysków i strat
Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku
31 grudnia 2020r.**

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	1 638 625,28	1 445 004,86
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	240 325,28	170 004,86
II.	zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Dotacje organizatora na działalność instytucji	1 398 300,00	1 275 000,00
IV.	Pozostałe dotacje	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 723 704,52	1 510 538,14
I.	Amortyzacja	68 591,89	71 533,42
II.	Zużycie materiałów i energii	168 008,81	197 127,43
III.	Usługi obce	395 241,81	271 235,62
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	5 480,00	6 056,00
V.	Wynagrodzenia	918 687,64	828 367,94
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	161 544,94	129 981,04
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 149,43	6 236,69
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-85 079,24	-65 533,29
D.	Pozostałe przychody operacyjne	96 383,43	118 035,73
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	22 861,00	43 356,00
III.	Inne przychody operacyjne	5 681,71	3 146,31
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne przychody operacyjne	67 840,72	71 533,42
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)	11 304,19	52 502,45
G.	Przychody finansowe	2 967,60	6 787,08
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	1 724,25	565,87
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	1 243,35	5 221,21
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)	14 271,79	58 289,53
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	14 271,79	58 289,53
L.	Podatek dochodowy		
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
M.			
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	14 271,79	58 289,53

Sporządził: Makowska Iwona

Główny księgowy
GL. KSIĘGOWY

Iwona Makowska

data
2021-03-29

Kierownik Jednostki
Dyrektor Centrum Kultury
i Czytelnictwa w Serocku

Renata Mulik

Centrum Kultury i Czytelnictwa
w Serocku

05-140 Serock, ul. Pułtowska 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 2020 r.

I.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)	9 213,48	15 586,18
-	korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	9 213,48	15 586,18
1.	Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu	9 213,48	15 586,18
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	6 372,70	14 271,79
a.	zwiększenie (z tytułu)	6 372,70	14 271,79
-	dotacji na rozwój od:		
	darowizna sprzętu komputerowego (program rozwoju bibliotek)		
	podziału zysku		
	amortyzacji aktywów trwałych		
	inne zwiększenia	6 372,70	14 271,79
b.	zmniejszenie (z tytułu)		
	umorzenia aktywów trwałych		
-	przekazania majątku na podstawie decyzji		
	pokrycia straty		
	inne zmniejszenia		
1.2	Fundusz podstawowy instytucji na koniec okresu	15 586,18	29 857,97
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)	15 586,18	29 857,97
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 586,18	29 857,97

sporządził: Iwona Makowska
Miejsce i data:
Serock, dnia 29.03.2021r.

Zatwierdził:

Iwona Makowska

Dyrektor Centrum Kultury
i Czytelnictwa w Serocku

Renata Kulik

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 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 1 stycznia 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 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
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 - 1 275 000,00zł,
 - dotację celową z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych dostarczania publikacji drogą elektroniczną – 6 541,00zł,
 - dofinansowanie z projektu-Program NCK-Kultura w Sieci – 5 000,00zł,
 - dofinansowanie z projektu „Pracownia Sztuk Wszelkich” - 31 815,00zł,
 - dochody własne – 173 151,17zł,
 - pozostałe dochody – 5 787,08zł.
2. Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego.
3. Stan zatrudnienia: szesnastu pracowników, zatrudnionych na jedenaście i 3/4 etatu.
(jeden dyrektor, trzynastu pracowników umysłowych , trzech pracowników fizycznych)
4. Instytucja wykazała w bilansie zysk netto w wysokości 58 289,52zł.

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, równolegle 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, równolegle 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 umarzane jednorazowo i spisywane w koszty w miesiącu oddania do użytkowania. Poszczególne wartości na dzień 31.12. 2020 r. wynosiły:

- środki trwałe umarzane stopniowo metodą liniową – wartość początkowej - 1 866 778,89zł
 - pozostałe środki trwałe umarzane w 100% w chwili oddania do użytkowania - 782 683,43zł,
 - zbiory biblioteczne umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia zbiorów – 421 268,15zł.
- Wartości niematerialne i prawne umarzane w 100% w chwili oddania do użytkowania - 30 687,24zł.

Lp.	Nazwa	Wartość na dzień 31.12.2020r.	Umorzenia na dzień 31.12.2020r.
	OGÓŁEM	1 209 600,28	642 236,31
	Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 060 472,73	386 871,44
1	budynek biurowy	652 884,18	163 221,12
2	gabloty dwustronne	9 458,42	5 321,26
3	sala widowiskowa	398 130,13	218 329,06
	Urządzenia techniczne	80 883,91	103 798,93
1	komputer przenośny	0,00	3 705,40
2	komputer	0,00	3 681,39
3	komputer	0,00	3 681,39
4	komputer	0,00	4 183,73
5	system alarmowy budynku	0,00	4 880,00
6	centrala telefoniczna MICRA	833,85	3 716,15
7	monitoring sygnaliz.alarm włamaniowy	0,00	4 357,52
8	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	62 803,97	48 026,16
13	projektor multimedialny	1 746,09	1 995,57
14	zadaszenie sceniczne	15 500,00	14 500,00
	Środki transportu	8 406,50	17 735,18
1	samochód osobowy	8 406,50	13 523,50
2	Przyczepa	0,00	4 211,68
	Wyposażenie	59 837,14	133 830,76
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	4 524,00
5	Dimmer	0,00	5 844,00
6	telewizor LED	1 112,46	4 953,90
7	zestaw w systemie kuchennym	811,80	3 616,20
8	ścianka działowa	1 284,87	5 726,13
9	szafa ogniowa 195/65	699,41	3 113,59
10	szafa ogniowa 122,6/65	676,50	3 013,50
11	donice przy budynku	0,00	11 468,52
12	namiot szybkorozkładający	1 252,10	2 701,90
13	ekran projekcyjny	0,00	4 697,00
14	zasłona sceniczna 4 sztuki	0,00	14 998,68
15	łada z frontem	0,00	10 393,50
16	zestaw trzech szafek	0,00	15 590,25
17	fortepian	54 000,00	6 000,00

Obsługę rachunków bieżących prowadził BS Legionowo oddział w Serocku.
Stan środków na dzień 31.12.2020r. potwierdza potwierdzenie sald z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

Środki pieniężne Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku

Rachunek bieżący - 90 613,70zł,

Rachunek socjalny - 78 191,66zł.

Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku posiada :

a) zobowiązania finansowe krótkoterminowe w kwocie **9 475,63 zł** z tytułu dostaw i usług wobec:

- Best-Office Jakubiak S.j. - 533,14zł;
- Energolinia Adam Mańko - 615,00zł;
- IMPRINEO Marcin Wroniak - 877,00zł;
- PGNiG Obrót Detaliczny Sp. z o.o. - 4 203,55zł;
- Poczta Polska - 56,50zł;
- Innogy Polska S.A. - 986,41zł;
- PGE Dystrybucja S.A. - 1 098,66zł;
- Lindstrom - 283,07zł;
- MS-EKO Sp. z o.o. - 48,60zł;
- Orange - 773, 70zł.

b) zobowiązania finansowe długoterminowe w kwocie **123,00 zł** z tytułu dostaw i usług na zakup telefonów komórkowych na raty wobec Orange.

c) zobowiązania wobec budżetu w kwocie **48,00zł:**

- podatek Vat za grudzień 2020r - 48,00zł;

d) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w kwocie 60,17zł:

- zwrot kosztów podróży służbowej - 60,17zł;

e) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowi kwota 17 278,77zł:

- koszt ubezpieczeń majątkowych dot.2021r. - 1 791,20zł,
- koszt serwisu oprogramowania budżetowego i płacowego w części 2021r. - 1 838,26zł,
- koszt opłaty licencji filmowej na 2021r. -1 682,61zł,
- koszt zakupu telefonów komórkowych na raty 2021r. - 896,70zł,
- koszt organizacji imprez kulturalnych 2021r. - 11 070,00zł,

f) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe dochodów stanowi kwota 9 664,00zł:

- wpłaty na organizację wydarzeń (półkolonie zimowe) w 2021r - 9 000,00zł,
- wpłat za uczestnictwo w organizowanych zajęciach 2021r. - 664,00zł.

Fundusz socjalny

Rezerwy na zobowiązania zakładowego funduszu świadczeń socjalnych 86 164,94zł.

Należności od pracowników z tytułu udzielonych zaliczek 7 973,28zł.

Informacje dotyczące pasywów bilansu

Nazwa	Fundusz na dzień 01.01.2020r.		Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2020r.
Fundusz instytucji kultury	15 586,18		14 271,79	0,00	29 857,97
Fundusz rezerwowy			14 271,79	0,00	

Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów - 1 209 974,45zł

- przychody przyszłych okresów w równowartości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych pokrytych z dotacji – 147 381,46zł,
- przychody przyszłych okresów w równowartości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie - 1 062 592,99zł.

Dotyczące rachunku zysku i strat:

Przychody ogółem wyniosły w 2020r. – 1 450 791,94zł, na co składają się następujące pozycje :

Przychody z dotacji podmiotowej	1 275 000,00zł
---------------------------------	----------------

Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych 170 004,86zł

w tym :

przychody z sekcji	121 508,86
przychody ze sprzedaży biletów na koncerty i spektakle	9 991,31
przychody z organizacji imprez	38 194,16
przychody z korzystania z ksera i wydruku komputerowego	196,25
przychody ze sprzedaży książek	114,28

Pozostałe przychody operacyjne 118 035,73zł

w tym :

wynajmu powierzchni, dzierżawy i sprzedaży	3 146,31
dotacji celowej w ramach program Biblioteki Narodowej	6 541,00

dotacji celowej w ramach projektu „Pracownia Sztuk Wszelkich”	31 815,00
dotacja-program NCK-Kultura w Sieci	5 000,00
odpis aktualizacyjny inwestycji	71 533,42

Przychody finansowe – 5 787,08zł

w tym :

odsetki bankowe	565,87
wpływy z różnych dochodów	5 221,21

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2020r. 1 507 596,61zł

Amortyzacja	71 533,42
-------------	------------------

Zużycie materiałów i energii - 197 127,43zł

w tym:

zakup materiałów i wyposażenia	128 564,44
zakup energii	38 562,99
zakup książek	30 000,00

Usługi obce - 271 235,62zł

w tym :

zakup usług remontowych	5 702,00
zakup usług pozostałych	260 232,06
zakup usług telefonicznych	5 301,56

Podatki i opłaty - 6 056,00zł

podatek od nieruchomości	6 056,00
--------------------------	----------

Wynagrodzenia - 828 367,94zł

w tym :

wynagrodzenia osobowe pracowników	666 574,84
wynagrodzenia bezosobowe	161 793,10

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia -129 981,04zł

W tym :

składki ZUS	99 574,17
składki na FP i FGŚP	11 631,87
odpisy na ZFŚ Socjalnych	16 727,00
szkolenia pracowników	1 848,00
zakup usług zdrowotnych	200,00

Pozostałe koszty rodzajowe – 6 236,69zł

podróże służbowe krajowe	1 076,68
różne opłaty i składki	5 160,01

GL. KSIĘGOWY

Iwona Makowska

Dyrektor Centrum Kultury
i Czytelni w Serocku

Renata Mulik

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 księgowe, na którym ujęto koszty	Kwota
1	Miejsko Gminny Zakład Wodociągowy 05-140 Serock ul. Nasielska 21	woda	403-3/201/5	863,15
2	Urząd Miasta i Gminy Serock 05-140 Serock ul. Rynek 21	podatek od nieruchomości	414/201/734	6 056,00
	Razem			6 919,15

Konto 976 „Wzajemne rozliczenie między jednostkami” przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa przychodu	Konta księgowe, na którym ujęto przychody	Kwota
1.	Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Serocku 05-140 Serock, ul. Kościuszki 15	zajęcia-warsztaty plastyczne	201-170/700-15	60,00
2.	Samorządowe Przedszkole im. Krasnala Hałabały w Serocku 05-140 Serock, Ul. Wł.Wolskiego 15	bilety na koncert	201-1139/700-4	613,89
	Razem			673,89

Serock dn. 29.03.2021r.

GL. KSIĘGOWY

Iwona Makowska

Dyrektor Centrum Kultury
i Czytelnictwa w Serocku

Renata Mulik

Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku

Tabela –Zobowiązań

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota
	-	-	-	0,00

Tabela –Należności

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota
	-	-	-	0,00

Serock dn. 29.03.2021r.

GŁ. KSIĘGOWY


Iwona Makowska

Dyrektor Centrum Kultury
i Czytelnictwa w Serocku


Renata Mulik