

**ZARZĄDZENIE NR 44 /B/ 2018
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SEROCK
z dnia 29 marca 2018r.**

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku za 2017r.

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017r.,poz.1875 ze zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. 2018r.,poz.395 ze zm.)zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku za 2017 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ
MIASTA I GMINY
mgr Sylwester Sokolnicki

**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

BILANS

KOREKTA

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2017

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
A	Aktywa trwałe	880 092,37	1 325 345,56	A	Kapitał (fundusz) własny	24 154,67	9 213,48
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	26 514,32	24 154,67
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	880 092,37	1 325 345,56	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	880 092,37	1 325 345,56				
a)	– unty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	– budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	746 613,80	1 169 910,33	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	– urządzenia techniczne i maszyny	111 561,89	101 120,42	VIII	Zysk (strata) netto	-2 359,65	-14 941,19
d)	– środki transportu		21 564,50	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	– inne środki trwałe	21 916,68	32 750,31	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	963 721,01	1 416 555,68
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 – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	– w jednostkach powiązanych – udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	– w pozostałych jednostkach – udziały lub akcje	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	84 982,61	91 746,36
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	4 663,39	5 925,55
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: – do 12 miesięcy	4 663,39	5 925,55
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	794,00	251,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	107 783,31	100 423,60	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	3 893,39	30 003,40	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	250,00	251,00
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	544,00	
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	79 525,22	85 569,81
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	878 738,40	1 324 809,32
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	3 893,39	30 003,40	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	878 738,40	1 324 809,32
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	500,00	1 136,70		– długoterminowe	876 859,73	1 324 063,76
	– do 12 miesięcy	500,00	1 136,70		– krótkoterminowe	1 878,67	745,56
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	3 393,39	28 866,70				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	95 488,04	61 358,85				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	95 488,04	61 358,85				
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	95 488,04	61 358,85				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	95 488,04	61 358,85				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 401,88	9 061,35				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	987 875,68	1 425 769,16		PASYWA razem (suma poz. A i B)	987 875,68	1 425 769,16

Sporządzono dnia 21.03.2018 r.

GL. KSIEGOWA

Ewa Grzybowska

(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 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)

Rachunek zysków i strat
Centrum Kultury i Czytelności w Serocku
31 grudnia 2017r.

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	1327774,48	1 400 660,82
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	90174,48	142660,82
II.	zmniejszenie - wartość ujemną		
III.	Dotacje organizatora na działalność instytucji	1237600,00	1258000,00
IV.	Pozostałe dotacje	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1353528,83	1 492 350,57
I	Amortyzacja	35906,22	41721,71
II	Zużycie materiałów i energii	138903,75	114849,76
III	Usługi obce	414065,96	401408,73
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	5480,00	5 552,00
V	Wynagrodzenia	670980,25	793621,79
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	113568,63	128251,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7110,09	6 945,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-58240,42	-91 689,75
D.	Pozostałe przychody operacyjne	50637,48	75 200,93
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	12000,00	11000,00
III	Inne przychody operacyjne	4871,56	3 930,06
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego		
3.	Inne przychody operacyjne	33765,92	60 270,87
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)	-7602,94	-16 488,82
G.	Przychody finansowe	5243,29	1 547,63
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	1418,63	1 190,79
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	3824,66	356,84
H.	Koszty finansowe	0,00	
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)	-2359,65	-14 921,19
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-2359,65	-14 941,19
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2359,65	-14 941,19

Data sporządzenia:
19 lutego 2018r.

Podpis

CEL. KSIEGOWA
Ewa Grzybowska

Dyrektor Centrum
Kultury i Czytelności w Serocku
Tomasz Gesikowski

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 r

1. Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku jest wpisany do rejestru instytucji kultury, prowadzonego przez organizatora i posiada osobowość prawną.
2. Przedmiotem działalności Centrum jest prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne mieszkańców oraz upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w kraju i zagranicą.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności, ponieważ nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
5. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości.
6. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych prowadzonych ręcznie.
7. 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.
8. 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.
9. Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto amortyzację zgodnie z przepisami ustawy.
10. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień nabycia. Obowiązuje ewidencja ilościowo - wartościowa dla materiałów.
11. Bilans został sporządzony wg formy uproszczonej.
12. 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 :
 - dotacja podmiotową od organizatora w kwocie 1 258 000,00zł,
 - dotacja celową z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych – 11 000,00zł,
 - dotacja celowa od organizatora w kwocie 25.884,00 zł na zakup samochodu i namiotu szybko rozkładającego niezbędnego podczas organizacji imprez plenerowych,
 - dochody własne -146 590,88zł,
 - darowizny pieniężne – 20 500,00zł
 - pozostałe dochody – 1 547,63zł.
2. Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego.
3. Instytucja wykazała w bilansie stratę netto w wysokości 14 941,19zł, która zostanie pokryta z funduszu jednostki.

Od 1 stycznia 2012 r., czyli po zmianie tego przepisu wprowadzonej ustawą z dnia 31 sierpnia 2011 r. 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 2011 r.).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 odpowiadająca 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. zał.1

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. 2017r. wynosiły :

- środki trwałe umarzane stopniowo metodą liniową – wartość początkowa 1780 038,04 zł
- pozostałe środki trwałe umarzane w 100% w chwili oddania do użytkowania - 655 622,29zł,
- zbiory biblioteczne umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia zbiorów – 365 984,02zł.

Wartość niematerialne i prawne umarzane w 100% w chwili oddania do użytkowania - 27 719,58zł.

Lp.	Nazwa	Wartość na dzień 31.12.2017r.	Umorzenia na dzień 31.12.2017r.
	OGÓŁEM	1 325 345,56	454 692,48
	Budynki i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 169 910,33	277 433,84
1	budynek biurowy	714 092,10	102 013,20
2	gabloty dwustronne	11 453,90	3 325,78
3	sala widowiskowa	444 364,33	172 094,86
	Urządzenia techniczne	101 120,42	56 821,57
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	2 198,97	2 351,03

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	96 052,85	14 777,28
13	projektor multimedialny	2 868,60	873,06
Środki transportu		21 564,50	4577,18
1	samochód osobowy	21 564,50	365,50
2	przyczepa	0,00	4211,68
Wypożyczenie		32 750,31	115 859,89
1	mikser nagłośnienie	0,00	8 914,29
2	sprzęt nagłaśniający	0,00	22 801,80
3	piano	0,00	5 473,50
4	namiot szybko rozkładany	0,00	5 493,30
5	namiot szybko rozkładany	1 281,80	3 242,20
6	projektor sala widowiskowa	729,80	2920,20
7	dimmer	1 168,80	4675,20
8	telewizor LED	2 932,26	3134,10
9	zestaw w systemie kuchennym	2 140,20	2287,80
10	ścianka działowa	3 388,35	3622,65
11	szafa ogniowa 195/65	1 843,13	1969,87
12	szafa ogniowa 122,6/65	1 783,50	1906,50
13	donice przy budynku	0,00	11468,52
14	namiot szybko rozkładany	3 624,50	329,50
15	ekran projekcyjny	0,00	4697,00
16	zastona sceniczna 4 sztuki	0,00	14998,68
17	projektor sala widowiskowa	0,00	5799,00
18	łada z frontem	5 543,18	4850,32
19	zestaw trzech szafek	8 314,79	7275,46

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 27 719,58zł
 Umorzenie środków trwałych 454 692,48zł
 Umorzenie pozostałych środków trwałych 655 622,29zł
 Umorzenie zbiorów bibliotecznych 366 023,02zł.

Obsługę rachunków bieżących prowadził BS Legionowo oddział w Serocku.
 Stan środków na dzień 31. 12. 2017r. potwierdza potwierdzenie sald z bankiem.
 Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

Środki pieniężne Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku
 Rachunek bieżący - 4 655,74zł,
 Rachunek socjalny - 56 703,11zł.

Należności wymagalne **w kwocie 1 136,70zł** z tytułu dostaw i usług.

„JT” Tadeusz Chudecki 1054,00zł
 BPM TICKETS sp. z o.o. 75,20zł
 Kwitariusz przychodowy 7,50zł .

Centrum Kultury i Czytelnictwa w Serocku posiada :

a) zobowiązania finansowe krótkoterminowe w kwocie **5925,55zł** z tytułu dostaw i usług wobec:

-Orange	- 494,18zł,
- Eden	- 492,79zł,
- Poczta Polska	- 54,20zł,
- Stacja obsługi Pojazdów	-1 433,04zł,
- Novum	684,86zł,
- Centrum Lobbingu Gospodarczego	200,00zł,
-PGE Dystrybucja Lublin	301,96zł,
-PAS Studio Piotr Skawski	420,00zł,
-Insurance & Banking Service Ap.	553,50zł,
- Lindstrom	91,02zł,
- Nowaczyk –Pisarska Paulina	1200,00zł,

b) zobowiązania wobec budżetu w kwocie **251,00zł:**

- podatek Vat za grudzień 2017 r.	251,00zł.
-----------------------------------	-----------

c) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowi kwota **9 061,35zł :**

-koszt ubezpieczeń majątkowych w części dot.2018r	5 455,60zł,
-koszt serwisu oprogramowania budżetowego i płacowego w części 2018r.	- 1 745,30zł,
-koszt prenumeraty	35,85zł,
-koszt opłaty licencji filmowej na 2018r.	-1 560,00zł,
-koszt zakupu telefonów komórkowych na raty	- 239,60zł
- koszt podatku Vat rozliczenie międzyokresowe	25,00zł

d) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe dochodów stanowi kwota **745,56zł:**

- wpłaty na zakup biletów obcych na organizowany koncert 2018r	-135,00zł,
-wpłat za uczestnictwo w organizowanych zajęciach 2018r.	- 585,56zł,
- podatek Vat rozliczenie międzyokresowe	- 25,00zł.

Fundusz socjalny

Rezerwy na zobowiązania zakładowego funduszu świadczeń socjalnych 85 569,81zł.

Należności od pracowników z tytułu udzielonych zaliczek 28 866,70zł

Informacje dotyczące pasywów bilansu

Nazwa	Fundusz na dzień 31.12.2016r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2017r.
Fundusz instytucji kultury	26 514,32	0,00	2 359,65	24 154,67
Fundusz rezerwowy			2 359,65	

Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów -1 324 063,76zł

- przychody przyszłych okresów w równowartości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych pokrytych z dotacji -137 426,86zł,
- przychody przyszłych okresów w równowartości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie 1 186 636,90zł.

Dotyczące rachunku zysku i strat:

Przychody ogółem wyniosły w 2017r. **1 477 409,38 zł**, na co składają się następujące pozycje :

Przychody z dotacji podmiotowej 1 258 000,00zł

Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych 142 660,82zł.

w tym :

przychody z sekcji	103 716,87zł
przychody ze sprzedaży biletów na koncerty i warsztaty	13 398,39zł
przychody z organizacji imprez	21 320,59zł
przychody z korzystania z ksera i wydruku komputerowego	1 023,66zł
przychody ze sprzedaży książek i biuletynu	1 006,19zł
sprzedaż środka trwałego	2 195,12zł.

Pozostałe przychody operacyjne – 75 200,93zł

w tym : wynajmu powierzchni	3 930,06zł
dotacji celowej	11 000,00zł
odpis aktualizacyjny inwestycji	39 770,87zł.
darowizny pieniężne	20 500,00zł

Przychody finansowe – 1 547,63zł

w tym :

odsetki bankowe	1 190,79zł
wpływy z różnych dochodów	356,84zł.

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2017r. -1 492 350,57zł

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja **-41 721,71zł**

Zużycie materiałów i energii -	114 849,76zł
zakup materiałów i wyposażenia	46 944,82zł
zakup energii	36 901,55zł
zakup książek	31 003,39zł.

Usługi obce -401 408,73zł

zakup usług remontowych	2 510,12zł
zakup usług pozostałych	390 649,79zł
zakup usług telefonicznych	8 248,82zł

Podatki i opłaty 5 552,00zł

podatek od nieruchomości	5480,00zł
podatek Vat	72,00zł.

Wynagrodzenia 793 621,79zł

wynagrodzenia osobowe pracowników	584 464,29zł
wynagrodzenia bezosobowe	209 157,50zł.

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia -128 251,23zł

składki na ubezpieczenia społeczne	99 760,59zł
składki na FP i FGŚP	11 471,64zł
odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 932,00zł
szkolenia pracowników	2887,00zł.
zakup usług zdrowotnych	200,00zł.

Pozostałe koszty rodzajowe – 6 945,35zł

podróże służbowe krajowe	969,59zł
różne opłaty i składki	5 975,76zł.

Dyrektor Centrum
Kultury i Czytelnictwa w Serocku

Tomasz Gęsikowski