

Sprawozdanie finansowe Szydłowieckiego Centrum Kultury- Zamek za okres 01.01.2019 – 31.12.2019

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa instytucji **Szydłowieckie Centrum Kultury - Zamek**

siedziba *Województwo* Mazowieckie

Powiat Szydłowiecki

Gmina Szydłowiec

Miejscowość Szydłowiec

Adres

Kod kraju PL

Województwo Mazowieckie

Powiat Szydłowiecki

Gmina Szydłowiec

Ulica, nr budynku Sowińskiego 2

Miejscowość Szydłowiec

Kod pocztowy, poczta 26-500 Szydłowiec

Podstawowy przedmiot działalności jednostki **9004Z**

NIP **7991371533**

Okres sprawozdawczy **01.01.2019 – 31.12.2019**

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe;

NIE

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

TAK

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;

TAK

- brak okoliczności
wskazujących na
zagrożenie kontynuowania
działalności

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, metod wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w-g cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Zapasy materiałów i towarów wycenia się w-g cen nabycia. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, wycenia się w-g wartości nominalnej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok, lecz o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł podlegają jednorazowej amortyzacji w momencie przyjęcia do ewidencji. Zbiory biblioteczne, bez względu na wartość, wprowadza się do ewidencji zbiorczej rzeczowych środków trwałych natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. Ewidencja księgozbioru prowadzona jest przez Regionalne Centrum Biblioteczno-Multimedialne w sposób wynikający z odrębnych przepisów. Dzieła sztuki nie podlegają amortyzacji.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządza się metodą porównawczą.

Ustalenie sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Instytucja sporządza sprawozdanie finansowe, które składa się

- 1) bilansu;
- 2) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy);
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Pozostałe

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (DZ.U. 2019, poz. 351 z późn. zm) według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2019 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury
-ZAMEK

Anna Sochacka



26-500 Szydłowiec, ul. Sowińskiego 2
tel./048/ 617 02 96; tel/fax 617 10 29

Szydłowiec, dn. 23.03.2020

DYREKTOR
M. Bernat
Małgorzata Bernat

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
-	A	Aktywa trwałe	311.007,16	335.822,61
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	311.007,16	335.822,61
-	1	Środki trwałe	311.007,16	335.822,61
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	290.012,79	311.886,74
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	20.994,37	23.935,87
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	6.918,68	14.086,63
-	I	Zapasy	0,00	0,00
	1	Materiały	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	5.505,00	6.800,00
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	5.505,00	6.800,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
		c) inne	5.505,00	6.800,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	1.413,68	7.286,63
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.413,68	7.286,63
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.413,68	7.286,63
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	550,73	5.893,56
	- (2)	inne środki pieniężne	862,95	1.393,07
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		317.925,84	349.909,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury
- ZAMEK
Anna Sochacka


SZYDŁOWIECKIE
CENTRUM KULTURY
- ZAMEK
26-500 Szydłowiec, ul. Sowińskiego 2
tel./048/ 617 02 96; tel/fax 617 10 29

DYREKTOR
M. Bernat
Małgorzata Bernat

Bilans

PASYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	284.971,50	313.750,21
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	313.750,21	375.576,35
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
*		-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
*		-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
*		-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	-28.778,71	-61.826,14
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32.954,34	36.159,03
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		-(1) długoterminowa	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	32.954,34	36.159,03
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	26.586,39	27.965,96
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22.579,39	21.718,96
		-(1) do 12 miesięcy	22.579,39	21.718,96
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4.007,00	6.247,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	6.367,95	8.193,07
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma			317.925,84	349.909,24



Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	36.221,40	38.118,30
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	36.221,40	38.118,30
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	1.453.597,54	1.455.494,39
	I	Amortyzacja	43.518,13	73.331,73
	II	Zużycie materiałów i energii	158.280,35	167.753,23
	III	Usługi obce	138.089,68	141.223,45
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	11.527,59	10.153,30
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	904.256,37	883.449,04
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	179.712,68	172.002,66
	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18.212,74	7.580,98
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.417.376,14	-1.417.376,09
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	1.394.426,59	1.367.941,22
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.306.400,00	1.274.300,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	88.026,59	93.641,22
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	5.829,16	12.391,36
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	5.829,16	12.391,36
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-28.778,71	-61.826,23
-	G	Przychody finansowe	0,00	0,09
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,09
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-28.778,71	-61.826,14
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-28.778,71	-61.826,14

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	przychody	przemiesz.	zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Budynki	3.957.328,37							3.957.328,37
Obiekty inż. lądowej i wodn	66.381,55					32.610,62	16.767,20	17.003,73
Maszyny i urządzenia	29.151,67							29.151,67
Urządzenia techniczne	4.570,00							4.570,00
Wypośażenie zasadnicze	31.424,50							31.424,50
Wypośażenie pozostałe	195.901,10		1.536,27					197.437,37
Zbiory Biblioteczne	339.349,58		22.456,57					361.806,15
Razem	4.624.106,77	0,00	23.992,84	0,00	0,00	32.610,62	16.767,20	4.598.721,79

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenia – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych	
		aktualizacja	amortyzacja	inne			Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
10	11	12	13	14	15	16	17	18
Budynki	3.654.103,16		14.912,75			3.669.015,91	303.225,21	288.312,46
Obiekty inż. lądowej i wodn	57.720,02		1.132,04		43.548,66	15.303,40	8.661,53	1.700,33
Maszyny i urządzenia	29.151,67					29.151,67	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	4.570,00					4.570,00	0,00	0,00
Wypośażenie zasadnicze	19.488,63		2.941,50			22.430,13	11.935,87	8.994,37
Wypośażenie pozostałe	183.901,10		1.536,27			185.437,37	12.000,00	12.000,00
Zbiory Biblioteczne	339.349,58		22.456,57			361.806,15	0,00	0,00
Razem	4.288.284,16	0,00	42.979,13	0,00	43.548,66	4.287.714,63	335.822,61	311.007,16

W okresie sprawozdawczym dokonano likwidacji ogrodzenia terenu Ośrodka Rekreacyjnego Zalew o wartości brutto 32.610,62 oraz przekazano do Gminy Szydłowiec Środek – Płytę Amfiteatru o wartości brutto 16.767,20 zł

W 2019 roku zakupiono środki trwałe – kasę fiskalną o wartości 1.536,27 zł oraz Zbiory biblioteczne na łączną wartość 22.456,57 zł.

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	przychody	przemiesz.	zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wartości niematerialne i prawne	65.032,55		539,00					65.571,55
Razem	65.032,55	0,00	539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.571,55

Nazwa grupy	Umorzenia – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
10	11	12	13	14	15	16	17	18
Wartości niematerialne i prawne	65.032,55		539,00			65.571,55	0,00	0,00
Razem	65.032,55	0,00	539,00	0,00	43.548,66	65.571,55	0,00	0,00

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

NIE DOTYCZY

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

NIE DOTYCZY

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

NIE DOTYCZY

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

NIE DOTYCZY

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

NIE DOTYCZY

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

NIE DOTYCZY

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

NIE DOTYCZY

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

	Stan na początek roku 2019	Stan na koniec roku 2019
Kapitał własny	313.750,21	284.971,50
<i>1. Fundusz Instytucji Kultury</i>	<i>375.576,35</i>	<i>313.750,21</i>
<i>2. Fundusz rezerwowy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>3. Zyski i Straty</i>	<i>-61.826,14</i>	<i>-28.778,71</i>

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

W 2019 roku Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek poniosło stratę w wysokości - 28.778,71 zł, która pomniejszy Fundusz Instytucji Kultury.

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

NIE DOTYCZY

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty;

Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek na dzień bilansowy nie posiada zobowiązań długoterminowych. Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek na dzień 31.12.2019 r. posiada zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 26.586,39 zł. Są to zobowiązania niewymagalne. Szydłowieckie Centrum Kultury Zamek tworzy Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, stan niewykorzystanych środków funduszu na dzień bilansowy wynosi 6.367,95 zł.

Zobowiązania wobec poz. jednostek:	26.586,39	0,00
- wobec pracowników	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	22.579,39	0,00
- z tyt. podatków, opłat i ZUS	4.007,00	0,00
- pożyczki i kredyty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Fundusze specjalne (ZFŚS)	6.367,95	0,00

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

NIE DOTYCZY

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

NIE DOTYCZY

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

NIE DOTYCZY

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

NIE DOTYCZY

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej

NIE DOTYCZY

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT: 0,00 zł

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

W okresie sprawozdawczym Szydłowieckie Centrum Kultury –Zamek zrealizowało przychody w wysokości 1.532.859,48 zł. Podstawowym źródłem przychodów Szydłowieckiego Centrum Kultury – Zamek jest dotacja podmiotowa na zadania bieżące otrzymywana z budżetu Gminy Szydłowiec. Łącznie przyznana dotacja podmiotowa dla SCK-Zamek wyniosła 1.296.400,00 zł. W 2019 roku Szydłowieckie Centrum Kultury - Zamek zrealizowało przychody własne w wysokości 226.459,48 zł. Szczegółowy wykaz wykonania przychodów własnych:

- 1) Usługi statutowe (z prowadzonej działalności kulturalnej) - 19.547,00
- 2) Przychody z tyt. refundacji mediów - 97.146,04
- 3) Pozostałe przychody z tyt. świadczonych usług- 21.739,85
- 4) Przychody operacyjne - 88.026,59 w tym:
 - darowizny - 17.111,00
 - Refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy -prace interwencyjne - 25.709,97
 - Organizacja części artystycznej koncertu - 20.000,00
 - Dofinansowanie Przeglądu Zespołów i Kapel Stylizowanych im. J. Derlety - 12.000,00
 - Pozostałe – 13.205,62

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Szydłowieckie Centrum Kultury - Zamek sporządza Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

NIE DOTYCZY

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

NIE DOTYCZY

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

NIE DOTYCZY

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

NIE DOTYCZY

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

NIE DOTYCZY

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

NIE DOTYCZY

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

NIE DOTYCZY

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

NIE DOTYCZY

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych;

NIE DOTYCZY

12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

NIE DOTYCZY

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

NIE DOTYCZY

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

NIE DOTYCZY

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Zawarte przez instytucję umowy nie mają wpływu na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy.

2) transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi

NIE DOTYCZY

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Przeciętne zatrudnienie w SCK-Zamek w 2019 roku wyniosło 21,7 Etatu, w tym: dyrektor 1E, Wydział Księgowości 2E, Wydział Kultury i Dziedzictwa Narodowego 5,7E, Wydział Administracji i Obsługi 10E, Regionalne Centrum Biblioteczno-Multimedialne 3E.

Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek zatrudnia na podstawie umów zleceń 7 instruktorów dla grup artystycznych działających w SCK-Zamek oraz ok. 20 członków Miejskiej Orkiestry Dętej.

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

W 2019 roku Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek z tytułu zatrudnienia pracowników na podstawie umów o pracę poniosło koszty w wysokości 794.169,20 zł. Z tytułu umów zleceń i honoraria Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek poniosło koszty w wysokości 110.087,17 zł.

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

NIE DOTYCZY

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

NIE DOTYCZY

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły błędy popełnione w latach ubiegłych ani istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym.

Zasady (politykę) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2019 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami stosowane były w sposób ciągły.

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

NIE DOTYCZY

8. Inne informacje

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury
- ZAMEK
Anna Sochacka


SZYDŁOWIECKIE
CENTRUM KULTURY
- ZAMEK
26-500 Szydłowiec, ul. Sowińskiego 2
tel./048/ 617 02 96; tel/fax 617 10 29

Szydłowiec, dnia 23.03.2020 r.

DYREKTOR
M. Bernatek
Małgorzata Bernatek