

Sprawozdanie finansowe Szydłowieckiego Centrum Kultury- Zamek za okres 01.01.2020 – 31.12.2020

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 **01.01.2020 – 31.12.2020**

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. 2021, poz. 217 z późn. zm) według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2020 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury

ZAMEK
Anna Sochańska

Szydłowieckie Centrum Kultury
- ZAMEK

26-500 Szydłowiec, ul. Sowińskiego 2
NIP-799-13-71-533 REG. 000286545
tel./048/ 617 02 96; tel/fax 617 10 25
Szydłowiec, dn. 23.03.2021

DYREKTOR
M. Bernatek
Małgorzata Bernatek

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2020-12-31	Na koniec ub. roku 2019-12-31
A	Aktywa trwałe	292.930,74	311.007,16
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	292.930,74	311.007,16
1	Srodki trwałe	292.930,74	311.007,16
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	274.334,87	290.012,79
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	18.595,87	20.994,37
2	Srodki 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	15.264,30	6.918,68
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	7.600,00	5.505,00
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	7.600,00	5.505,00
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
c)	inne	7.600,00	5.505,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	7.664,30	1.413,68

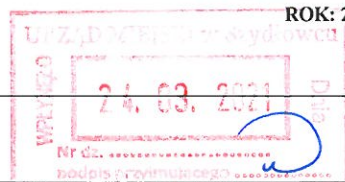
Bilans

1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		7.664,30	1.413,68
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		7.664,30	1.413,68
	- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		6.475,01	550,73
	- (2) inne środki pieniężne		1.189,29	862,95
	- (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			308.195,04	317.925,84

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Szydłowieckie Centrum Kultury
 - ZAMEK
Anna Sochacka

Szydłowieckie Centrum Kultury,
 - ZAMEK
 26-500 Szydłowiec, ul. Sowińskiego 2
 NIP-799-13-71-533 REG. 000286545
 tel./048/ 617 02 96; tel/fax 617 10 25

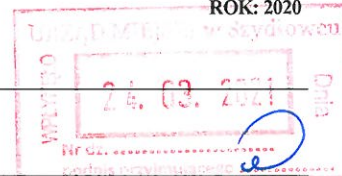
DYREKTOR
M. Bernatek
 Małgorzata Bernatek



PASywa		Na koniec roku 2020-12-31	Na koniec ub. roku 2019-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	295.736,42	284.971,50
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	284.971,50	313.750,21
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	10.764,92	-28.778,71
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12.458,62	32.954,34
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	12.458,62	32.954,34
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	3.669,33	26.586,39
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:	3.669,33	22.579,39
- (1)	do 12 miesięcy	3.669,33	22.579,39
- (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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	4.007,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	0,00	0,00
4	Fundusze specjalne	8.789,29	6.367,95
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		308.195,04	317.925,84

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury
- ZAMEK
Anna Sochacka

DYREKTOR
M. Bernatki
Małgorzata Bernatki



Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2020-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21.483,82	36.221,40
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21.483,82	36.221,40
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	1.514.635,32	1.453.597,54
I	Amortyzacja	42.087,77	43.518,13
II	Zużycie materiałów i energii	150.724,23	158.280,35
III	Usługi obce	135.855,74	138.089,68
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12.096,75	11.527,59
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	960.890,20	904.256,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	202.625,57	179.712,68
-	emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10.355,06	18.212,74
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.493.151,50	-1.417.376,14
D	Pozostałe przychody operacyjne	1.503.916,35	1.394.426,59
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	1.374.000,00	1.306.400,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	129.916,35	88.026,59
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	5.829,16
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	0,00	5.829,16
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	10.764,85	-28.778,71
G	Przychody finansowe	0,07	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
1	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	0,07	0,00
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)	10.764,92	-28.778,71
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)	10.764,92	-28.778,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckie Centrum Kultury
- ZAMEK
Anna Sochacka

Szydłowieckie Centrum Kultury
- ZAMEK
26-500 Szydłowiec, ul. Sowińskiego 2
NIP: 799-13-71-533 REG: 000286545
1/048/ 617 02 96; tel/fax 617 10 20

DYREKTOR
M. Bernat
Małgorzata Bernat



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	17.003,73							17.003,73
Maszyny i urządzenia	29.151,67							29.151,67
Urządzenia techniczne	4.570,00							4.570,00
Wyposażenie zasadnicze	31.424,50							31.424,50
Wyposażenie pozostałe	197.437,37		10.734,00					208.171,37
Zbiory Biblioteczne	361.806,15		11.654,89			5.707,45		367.753,59
Razem	4.598.721,79		22.388,89			5.707,45		4.615.403,23

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	3.669.015,91		14.912,75			3.683.928,66	288.312,46	273.399,71
Obiekty inż. lądowej i wodn	15.303,40		765,17			16.068,57	1.700,33	935,16
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
Wyposażenie zasadnicze	22.430,13		2.398,50			24.828,63	8.994,37	6.595,87
Wyposażenie pozostałe	185.437,37		10.734,00			196.171,37	12.000,00	12.000,00
Zbiory Biblioteczne	361.806,15		11.654,89		5.707,45	367.753,59	0,00	0,00
Razem	4.287.714,63		40.465,31		5.707,45	4.322.472,49	311.007,16	292.930,74

W okresie sprawozdawczym zakupiono środki trwałe – wyposażenie pozostałe (2 zestawy komputerowe oraz kamerę) o wartości 10.734,00 zł oraz Zbiory biblioteczne na łączną wartość 11.654,89 zł. W 2020 roku dokonano likwidacji księgozbioru na wartość 5.707,45 zł.

Środki trwałe były amortyzowane zgodnie z planem amortyzacji na 2020 rok.

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	65.571,55		1.675,49					67.247,04
Razem	65.571,55	0,00	1.675,49	0,00	0,00	0,00	0,00	67.247,04

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	65.571,55		1.675,49			67.247,04	0,00	0,00
Razem	65.571,55	0,00	1.675,49	0,00		67.247,04	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 2020	Stan na koniec roku 2020
Kapitał własny	284.971,50	295.736,42
<i>1. Fundusz Instytucji Kultury</i>	<i>313.750,21</i>	<i>284.971,50</i>
<i>2. Fundusz rezerwowy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>3. Zyski i Straty</i>	<i>-28.778,71</i>	<i>10.764,92</i>

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

W 2020 roku instytucja odnotowała zysk w wysokości 10.764,92 zł, który powiększy Fundusz rezerwowy 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 31.12.2020 r. posiada zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek w wysokości 3.669,33 zł. Są to zobowiązania niewymagalne. Szydłowieckie Centrum Kultury Zamek tworzy Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, stan niewykorzystanych środków funduszu na dzień bilansowy wynosi 8.789,29 zł.

Zobowiązania wobec poz. jednostek:	3.669,33	0,00
- wobec pracowników	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług	3.669,33	0,00
- z tyt. podatków, opłat i ZUS	0,00	0,00
- pożyczki i kredyty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Fundusze specjalne (ZFŚS)	8.789,29	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 (rynki 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 1.620.259,08 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 1.369.000,00 zł. Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek w 2020 roku otrzymało dotację celową na zakup nowości bibliotecznych z od Biblioteki Narodowej w ramach programu Wieloletniego Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa - „Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych” ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa w wysokości 5.000,00 zł. W 2020 roku Szydłowieckie Centrum Kultury - Zamek zrealizowało przychody własne w wysokości 246.259,08 zł. Szczegółowy wykaz wykonania przychodów własnych:

- 1) Usługi statutowe (z prowadzonej działalności kulturalnej) – 4.180,00
- 2) Przychody z tyt. refundacji mediów - 98.480,04
- 3) Pozostałe przychody z tyt. świadczonych usług- 13.682,62
- 4) Przychody operacyjne – 129.916,62 w tym:
 - 4.1 Otrzymane darowizny – 7.836,00
 - 4.2 Refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy -prace interwencyjne – 29.434,74
 - 4.3 **Pomoc w ramach TARCZY COVID-19– częściowe umorzenie składek ZUS – 44.379,05 zł**
 - 4.4 Dofinansowanie projektu w ramach Programu EtnoPolska 2020 za środków finansowych Narodowego Centrum Kultury **WIANKI'2020** - 34.000,00
 - 4.5 Dofinansowanie projekt w ramach Programu Kultura – Interwencje 2020 za środków finansowych Narodowego Centrum Kultury **XXV Zamkowe Spotkania Teatralne o laur Złotego Gargulca** - 14.202,36
 - 4.6 Zwrot składek ZUS wynikające z korekty 64,20
- 5) Przychody finansowe – 0,07 zł

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;

W 2020 roku w związku z trudną sytuacją spowodowaną pandemią COVID-19 (brak możliwości pozyskiwania przychodów własnych oraz prowadzenia działalności statutowej) SCK-Zamek otrzymało pomoc publiczną w ramach Tarczy antykryzysowej, częściowe umorzenie składek ZUS za okres 3 miesięcy w wysokości 44.379,05 zł.

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 powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi

NIE DOTYCZY

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

Przeciętne zatrudnienie w SCK-Zamek w 2020 roku wyniosło 20,7 Etatu, w tym: dyrektor 1E, Wydział Księgowości 2E, Wydział Kultury i Dziedzictwa Narodowego 5,7E, Wydział Administracji i Obsługi 9E, Regionalne Centrum Biblioteczno-Multimedialne 3E.

Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek zatrudnia na podstawie umów zleceń 6 instruktorów dla grup artystycznych działających w SCK-Zamek oraz ok. 20 członków Miejskiej Orkiestry Dętej. W związku z wprowadzeniem stanu pandemii oraz zawieszenia działalności kulturalnej instruktorzy oraz członkowie Miejskiej Orkiestry Dętej otrzymywali wynagrodzenia w miesiącach, w których działalność kulturalna faktycznie była realizowana.

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 2020 roku Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek z tytułu zatrudnienia pracowników na podstawie umów o pracę poniosło koszty w wysokości 910.370,20 zł. Z tytułu umów zleceń i honoraria Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek poniosło koszty w wysokości 50.520,00 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 31.12.2020 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. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

NIE DOTYCZY

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

NIE DOTYCZY

Główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury
- ZAMEK
Anna Sochacka

Szydłowieckie Centrum Kultury
- ZAMEK
26-500 Szydłowiec, ul. Sowińskiego 2
NIP-799-13-71-533 REG. 000286545
tel./048/ 617 02 96; tel/fax 617 10 25
Szydłowiec, dnia 23.03.2021 r.

Dyrektor
DYREKTOR
M. Bernatka
Małgorzata Bernatka