

Sprawozdanie finansowe

Szydłowieckiego Centrum Kultury- Zamek za okres 01.01.2021 – 31.12.2021

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa instytucji	Szydłowieckie Centrum Kultury - Zamek
siedziba <i>Województwo</i>	Mazowieckie
<i>Powiat</i>	Szydłowiecki
<i>Gmina</i>	Szydłowiec
<i>Miejscowość</i>	Szydłowiec

Adres

<i>Kod kraju</i>	PL
<i>Województwo</i>	Mazowieckie
<i>Powiat</i>	Szydłowiecki
<i>Gmina</i>	Szydłowiec
<i>Ulica, nr budynku</i>	Sowińskiego 2
<i>Miejscowość</i>	Szydłowiec
<i>Kod pocztowy, poczta</i>	26-500 Szydłowiec

Podstawowy przedmiot działalności jednostki	9004Z
NIP	7991371533
Okres sprawozdawczy	01.01.2021 – 31.12.2021

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 31.12.2021 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury

LAMEK
Anna Sochnicka

DYREKTOR
M. Bernatek
Margorzata Bernatek

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Aktywa trwałe	274.854,32	292.930,74
-	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	274.854,32	292.930,74
-	1	Środki trwałe	274.854,32	292.930,74
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	274.854,32	292.930,74
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	258.656,95	274.334,87
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	16.197,37	18.595,87
	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	170.285,01	15.264,30
-	I	Zapasy	0,00	0,00
	1	Materialy	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	2.600,00	7.600,00
-	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	2.600,00	7.600,00
	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 roku 2021-12-31	Na koniec ub. roku 2020-12-31
		c) inne	2.600,00	7.600,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	167.685,01	7.664,30
-	I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	167.685,01	7.664,30
-	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	167.685,01	7.664,30
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	167.063,69	6.475,01
	- (2)	inne środki pieniężne	621,32	1.189,29
	- (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		445.139,33	308.195,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckie Centrum Kultury
- ZAMEK
Anna Sochacka
Anna Sochacka

DYREKTOR
M. Bernatek
Margorzata Bernatek

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	247.850,51	295.736,42
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	284.971,50	284.971,50
	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:	10.764,92	0,00
*		-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	10 764,92	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	-47.885,91	10.764,92
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	197.288,82	12.458,62
-	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	32.788,82	12.458,62
-	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	29.567,50	3.669,33
		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:	22.356,50	3.669,33
		-(1) do 12 miesięcy	22.356,50	3.669,33
		-(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	7.211,00	0,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
		i) inne	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	3.221,32	8.789,29
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	164.500,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	164.500,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	164.500,00	0,00
Suma			445.139,33	308.195,04

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	39.962,94	21.483,82
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	39.962,94	21.483,82
	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	1.617.848,11	1.514.635,32
	I	Amortyzacja	82.206,34	42.087,77
	II	Zużycie materiałów i energii	200.366,98	150.724,23
	III	Usługi obce	83.802,91	135.855,74
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	11.564,98	12.096,75
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.015.327,68	960.890,20
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	212.587,49	202.625,57
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11.991,73	10.355,06
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.577.885,17	-1.493.151,50
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	1.529.999,16	1.503.916,35
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.403.800,00	1.374.000,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	126.199,16	129.916,35
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
	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	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-47.886,01	10.764,85
-	G	Przychody finansowe	0,10	0,07
-	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	0,10	0,07
-	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)	-47.885,91	10.764,92
	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)	-47.885,91	10.764,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury
- ZAMEK
Anna Sochacka

DYREKTOR
M. Bernatka
Margorzata Bernatka



SZYDŁOWIECKIE
CENTRUM KULTURY
ZAMEK

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

Szydłowiec, dnia 15.03.2022 r

**Tabela wyłączeniowa
do bilansu Szydłowieckiego Centrum Kultury – Zamek
za 2021 rok**

Pozycja w bilansie	Urząd Miejski w Szydłowcu	Ciepłownia Miejska Sp. z o.o. w Szydłowcu	Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o. w Szydłowcu
III/3/d	0,00	19.133,94 brutto 15.556,05 netto	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury

ZAMEK
Sochacka
Anna Sochacka

DYREKTOR
M. Bernat
Małgorzata Bernat

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	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	208.171,37		50.632,64	15.438,00		4.200,00		270.042,01
Zbiory Biblioteczne	367.753,59		13.132,28			1.141,85		379.744,02
Razem	4.615.403,23		63.764,92	15.438,00		5.341,85		4.689.264,30

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	3.683.928,66		14.912,75			3.698.841,41	273.399,71	258.486,96
Obiekty inż. lądowej i wodn	16.068,57		765,17			16.833,74	935,16	169,99
Maszyny i urządz.	29.151,67					29.151,67	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	4.570,00					4.570,00	0,00	0,00
Wyposażenie zasadnicze	24.828,63		2.398,50			27.227,13	6.595,87	4.197,37
Wyposażenie pozostałe	196.171,37		66.070,64	15.438,00	4.200,00	258.042,01	12.000,00	12.000,00
Zbiory Biblioteczne	367.753,59		13.132,28		1.141,85	379.744,02	0,00	0,00
Razem	4.322.472,49		81.841,34	15.438,00	5.341,85	4.414.409,98	292.930,74	274.854,32

W okresie sprawozdawczym nastąpiło zwiększenie wartości środków trwałych w wyniku zakupu sprzętu komputerowego na wartość 15.495,99 zł oraz otrzymania w drodze darowizny sprzętu komputerowego oraz sprzętu wodnego na ogólną wartość 35.136,65 zł. W okresie sprawozdawczym dokonano przeniesienia środków trwałych (sprzętu wodnego) z ewidencji wyposażenia do ewidencji środków trwałych otrzymanego w latach poprzednich z powodu błędu, zdarzenie nie wpłynęło na wynik finansowy. Nastąpiło zwiększenie wartości zbiorów bibliotecznych na łączną wartość 13.132,28 zł. W 2021 roku dokonano likwidacji środka trwałego o wartości 4.200,00 zł oraz księgozbioru na wartość 1.141,85 zł. Środki trwałe zasadnicze były umarżane zgodnie z planem amortyzacji na 2021 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	67.247,04		365,00			32.890,35		34.721,69
Razem	67.247,04	0,00	365,00	0,00	0,00	32.890,35	0,00	34.721,69

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	67.247,04		365,00		32.890,35	34.721,69	0,00	0,00
Razem	67.247,04	0,00	365,00	0,00	32.890,35	34.721,69	0,00	0,00

W okresie sprawozdawczym nastąpiło zwiększenie wartości niematerialnych i prawnych w związku z zakupem licencji programu komputerowego o wartości 365,00 zł oraz nastąpiła likwidacja WNiP na wartość 32.890,35 zł.

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 w wieczyste;

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 2021	Stan na koniec roku 2020
Kapitał własny	295.736,42	247.850,51
1. Fundusz Instytucji Kultury	284.971,50	284.971,50
2. Fundusz rezerwowy	0,00	10.764,92
3. Zysk / Strata	10.764,92	-47.885,91

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

W 2021 roku instytucja poniosła stratę w wysokości 47.885,91 zł, która pomniejszy Fundusz rezerwowy Instytucji Kultury w wysokości 10.764,92 zł oraz Fundusz Instytucji Kultury w wysokości 37.120,99 zł

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 31.12.2021 r. posiada zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek w wysokości 22.356,50 zł oraz zobowiązania z tytułu podatków w wysokości 7.211,00 zł. Są to zobowiązania niewymagalne. Szydłowieckie Centrum Kultury Zamek tworzy Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, stan niewykorzystanych środków funduszu na dzień bilansowy wynosi 3.221,32 zł.

Zobowiązania wobec poz. jednostek:	29.567,50
- wobec pracowników	0,00
- z tytułu dostaw i usług	22.356,50
- z tyt. podatków, opłat i ZUS	7.211,00
- pożyczki i kredyty	0,00
- inne	0,00
Fundusze specjalne (ZFŚS)	3.221,32

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;

W 2021 roku Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek otrzymało dofinansowanie w wysokości 164.500,00 zł w ramach projektu pn. „Cyfryzacja Szydłowieckiego Centrum Kultury – Zamek poprzez podniesienie kompetencji pracowników i doposażenie instytucji” w ramach projektu systemowego pn. „Konwersja cyfrowa domów kultury” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 III Osi Programu – Zwiększenie stopnia oraz poprawa umiejętności korzystania z internetu, w tym z e-usług publicznych w szczególności realizuje cel stworzenia trwałych mechanizmów podnoszenia kompetencji cyfrowych na poziomie lokalnym. 3.2. „Innowacyjne rozwiązania na rzecz aktywizacji cyfrowej”. W związku z koniecznością przeprowadzenia postępowania przetargowego na zakup sprzętu audio-wizualnego, komputerowego oraz oświetleniowego niezbędnego do realizacji działań edukacyjnych i animacyjnych przez Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek realizacja projektu zaplanowana jest w 2022 roku. Środki zgromadzone są na pomocniczym rachunku bankowym, w bilansie wykazano środki w poz. Rozliczenia międzyokresowe, krótkoterminowe.

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

17a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek;

NIE DOTYCZY

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896) – 0,00 zł

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639) – 0,00 zł

19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

NIE DOTYCZY

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 1.652.875,18 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 1.397.800,00 zł. Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek w 2021 roku otrzymało dotację celową na zakup nowości bibliotecznych z 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 6.000,00 zł. W 2021 roku Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek zrealizowało przychody własne w wysokości **249.075,18 zł**. Szczegółowy wykaz wykonania przychodów własnych:

- 1) Usługi statutowe (z prowadzonej działalności kulturalnej) – 13.820,00
- 2) Przychody z tyt. refundacji mediów - 90.013,09
- 3) Pozostałe przychody z tyt. świadczonych usług- 19.042,83
- 4) Przychody operacyjne – 126.199,16 w tym:
 - 4.1 Otrzymane darowizny – 58.727,60
 - 4.2 Refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy -prace interwencyjne – 30.227,02
 - 4.3 Otrzymane odszkodowanie- uszkodzenie mienia 8.490,00
 - 4.4 Dofinansowanie projektu w ramach Programu INSTYTUTU KSIĄŻKI - 12.685,00
 - 4.5 Dofinansowanie projekt w ramach Programu Kultura – Interwencje 2021 Narodowego Centrum Kultury XXVI Zamkowe Spotkania Teatralne o laur Złotego Gargulca - 16.000,00
 - 4.6 Zwrot składek ZUS wynikające z korekty 5,56
 - 4.7 Sprzedaż makulatury 63,98
- 5) Przychody finansowe – 0,10 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;

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 (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

NIE DOTYCZY

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

Przeciętne zatrudnienie w SCK-Zamek w 2021 roku wyniosło 18,7 Etatu, w tym: dyrektor 1E, Wydział Księgowości 2E, Wydział Kultury i Dziedzictwa Narodowego 4,7E, Wydział Administracji i Obsługi 8E, Regionalne Centrum Biblioteczno-Multimedialne 3E.

Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek zatrudnia na podstawie umów zleceń 3 instruktorów dla grup artystycznych działających w SCK-Zamek oraz ok. 10 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 2021 roku Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek z tytułu zatrudnienia pracowników na podstawie umów o pracę poniosło koszty w wysokości 955.968,58 zł. Z tytułu umów zleceń i honoraria Szydłowieckie Centrum Kultury – Zamek poniosło koszty w wysokości 59.359,10 zł. SCK-Zamek w okresie sprawozdawczym poniosło również koszty ubezpieczeń społecznych oraz pozostałych świadczeń w wysokości 212.587,49 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 31.12.2021 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku 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
Szydłowiec, dnia 15.03.2022 r.

Dyrektor

DYREKTOR
M. Bernatek
Małgorzata Bernatek