

ZARZĄDZENIE NR 43/2015
BURMISTRZA SZYDŁOWCA
Z DNIA 31 marca 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury pn. Szydłowieckie Centrum Kultury i Sportu – ZAMEK za 2014r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U.z 2013r. poz. 594 ze zm.), art. 9 i 12 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2014r. poz. 423) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013r. poz. 330 ze zm.),

Burmistrz Szydłowca zarządza, co następuje :

§ 1.

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2014r. instytucji kultury pn. Szydłowieckie Centrum Kultury i Sportu ZAMEK.
2. Sprawozdanie Szydłowieckiego Centrum Kultury i Sportu ZAMEK stanowi załącznik do niniejszego Zarządzenia i obejmuje:
 - Bilans na dzień 31 grudnia 2014r., zamykający się sumą bilansową 457.111,79 zł.
 - Rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2014r., wykazujący stratę netto w kwocie 70 378,47 zł, która pomniejsza fundusz instytucji kultury.
 - Informację dodatkową na dzień 31 grudnia 2014r.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Szydłowca


Artur Dudek

Opinia
dotycząca bilansu Szydłowieckiego Centrum Kultury i Sportu – ZAMEK w Szydłowcu
za 2014r.

Bilans SzCKiS – Zamek został złożony dnia 04.03. 2015r do Urzędu Miejskiego w Szydłowcu, celem zatwierdzenia przez Burmistrza Szydłowca .
Dane ujęte w bilansie są zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniach Rb –Z i Rb – N, stan na dzień 31.12.2014 roku.

Według bilansu SzCKiS – Zamek posiada na koniec 2014 roku należności niewymagalne od najemców w wysokości 192,00 zł.

Oznacza to, że termin rozliczenia z najemcą ustalono po zakończeniu okresu bilansowego.
(Pozostała przedstawiona w bilansie kwota 9.400zł, to pożyczki udzielone z FŚS)

SzCKiS – Zamek posiada także na koniec 2014 roku zobowiązania niewymagalne w kwocie 45.614,42 zł, na które składają się:

- energia ciepła Ciepłownia Miejska – 20.412,09 zł

- podatki i opłaty (ZUS, podatek US) – 25.202,35 zł

(pozostała przedstawiona w bilansie kwota – 11.615,49zł –dotyczy FŚS)

W stosunku do roku 2013 nastąpił znaczny wzrost zobowiązań o kwotę 43.858,57 zł. Sytuację tę tłumaczy w przypadku zobowiązań za dostawy ciepła, fakt przejęcia w administrowanie po remoncie Zamku. Natomiast w przypadku zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego i ZUS, fakt przeniesienia zapłaty pochodnych od wynagrodzeń za grudzień 2014r., obciążając nią budżet 2015 roku.

Na koniec 2014r. na koncie bankowym SzCKiS Zamek pozostały środki w wysokości 7.905,47 zł .

SzCKiS Zamek w 2014r. osiągnęło stratę w kwocie 70.378,47 zł, jest ona wyższa od straty roku 2013 o kwotę 67.773,06 zł.

Obserwuje się znaczny wzrost straty w ostatnim okresie.

Należy zauważyć, że o kwotę straty, tj. 70.378,47 zł pomniejszony zostanie Fundusz Instytucji Kultury.

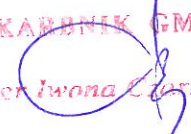
Stwierdzić należy, że nastąpiło nieznaczne zwiększenie kwoty należności w stosunku do roku 2013 o 192,00 zł, równocześnie zwiększyły się znacznie zobowiązania w stosunku do roku 2013 o kwotę 43.858,57 zł.

W związku ze zwiększeniem straty o kwotę 67.773,06 zł, jak również wystąpieniem zobowiązań niewymagalnych, które w znaczny sposób obciążają budżet 2015r, zaleca się bardziej rozważne planowanie wydatków i monitorowanie ich wykonania przez cały rok budżetowy. Należy zauważyć, że niewłaściwe planowanie wydatków, jak również przenoszenie wydatków z poprzedniego okresu rozliczeniowego w ciężar budżetu roku następnego, ogranicza w znacznym stopniu możliwości realizacji nawet zaplanowanych zadań, a zupełnie uniemożliwia wykonywanie wydatków nieplanowanych, które na etapie planu były niemożliwe do przewidzenia.

Po przeanalizowaniu złożonego sprawozdania opiniuję pozytywnie bilans za 2014 rok Szydłowieckiego Centrum Kultury i Sportu – Zamek, z powyższymi uwagami.

BIURO WYKSIĘGOWY

mgr Renata Osobińska

SKARBNIK GMINY

mgr Iwona Ciesniota

BURMISTRZ

Artur Ludew

Opracowała Renata Osobińska - Gł. Księgowy Urzędu Miejskiego
GŁÓWNY KSIĘGOWY
R. Osobińska
mgr Renata Osobińska

Akceptacje:

1. Kierownik komórki przygotowującej projekt zarządzenia:
Wydział Finansowy - Renata Osobińska – Gł. Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
R. Osobińska
2. Radca Prawny:
Sprawdzono pod względem zgodności z obowiązującymi przepisami
RADCA PRAWNY
Iwona Złotnicka
3. Skarbnik Gminy:
SKARBNIK GMINY
mgr Iwona Złotnicka
4. Akceptacja zgodnie z podporządkowaniem komórek organizacyjnych: Skarbnik Gminy
SKARBNIK GMINY
mgr Iwona Złotnicka
5. Sekretarz Gminy
Sprawdzono pod względem zgodności z procedurą
SEKRETARZ GMINY
D. Kubis
Dorota Kubis

ROZDZIELNIK do Zarządzenia Nr 43/2015

• **Do użytku służbowego:**

1. Centrum Kultury i Sportu – ZAMEK

Jaworska Hanna



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

2. Urząd Miejski w Szydłowcu



26-500 Szydłowiec, RYNEK W. 10
tel. (048) 617 80-30; fax (048) 61 702 10

• **Do wiadomości:**

1. Regionalna Izba Obrachunkowa – Zespół Zamiejscowy w Radomiu
2. Wydział Organizacyjny Urzędu Miejskiego

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Na koniec ub. roku 2013-12-31
A	Aktywa trwałe	437.398,83	458.938,56
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	437.398,83	458.938,56
1	Środki trwałe	437.398,83	458.938,56
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	416.002,23	439.083,96
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1.637,60	2.094,60
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	19.759,00	17.760,00
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	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	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	19.712,96	25.208,83
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	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	9.592,00	7.200,00
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	9.592,00	7.200,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	192,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	192,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
c)	inne	9.400,00	7.200,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	10.120,96	18.008,83
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10.120,96	18.008,83
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	10.120,96	18.008,83
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7.905,47	13.077,64
- (2)	inne środki pieniężne	2.215,49	4.931,19

Bilans

		-(3)	<i>inne aktywa pieniężne</i>	0,00	0,00
	2		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma				457.111,79	484.147,39

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Na koniec ub. roku 2013-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	399.881,88	470.260,35
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	470.260,35	472.865,76
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	-70.378,47	-2.605,41
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57.229,91	13.887,04
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	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) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	57.229,91	13.887,04
1	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	Wobec pozostałych jednostek	45.614,42	1.755,85
	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:	20.412,09	1.755,85
	- (1) do 12 miesięcy	20.412,09	1.755,85
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	25.202,33	0,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	11.615,49	12.131,19
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		457.111,79	484.147,39

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury
i Sportu - Zamek
Anna Sochacka


SZYDŁOWIECKIE
CENTRUM KULTURY
I SPORTU - ZAMEK
26-500 Szydłowiec, ul. Sowińskiego 2
tel. (48) 617 02 96, tel./fax. 617 10 29

DYREKTOR
M. Bernatek
Małgorzata Bernatek

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	65.404,07	34.557,40
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	65.404,07	34.557,40
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	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	1.116.410,09	1.207.366,17
I	Amortyzacja	48.305,55	98.042,28
II	Zużycie materiałów i energii	122.364,18	165.257,12
III	Usługi obce	80.047,61	66.100,55
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5.490,00	2.217,00
-(-I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	719.696,28	720.280,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	133.294,63	140.549,62
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7.211,84	14.919,05
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.051.006,02	-1.172.808,77
D	Pozostałe przychody operacyjne	980.627,50	1.170.202,03
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	962.950,00	1.100.000,00
III	Inne przychody operacyjne	17.677,50	70.202,03
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia 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)	-70.378,52	-2.606,74
G	Przychody finansowe	0,05	1,33
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-(-I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-(-I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,05	1,33
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-(-I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-70.378,47	-2.605,41
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-70.378,47	-2.605,41
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-70.378,47	-2.605,41

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury
i Sportu - Zamek
Anna Sochacka


SZYDŁOWIECKIE
CENTRUM KULTURY
I SPORTU - ZAMEK
26-500 Szydłowiec, ul. Sowińskiego 2
tel. (48) 617 02 96; tel./fax. 617 10 29

DYREKTOR
M. Bernatek
Małgorzata Bernatek

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2014 rok

Szydłowieckie Centrum Kultury i Sportu - Zamek jest gminną samorządową instytucją kultury, prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury, Regionalne Centrum Biblioteczno Multimedialne oraz działalność sportową. Zatrudnia 20 osób w wymiarze 16,54E.

Okresem obrachunkowym jednostki jest rok kalendarzowy rozpoczynający się 1 stycznia a kończący się 31 grudnia. 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.

W Szydłowieckim Centrum Kultury i Sportu - Zamek sporządza się rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

A. AKTYWA TRWAŁE

1. Środki Trwałe

Lp.	Gr	Nazwa Grupy	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2014r
				Przychody	Rozchody	
1	I	Budynki	4.025.216,07	-	-	4.025.216,07
2	II	Obiekty inż. l. i w.	190.322,65	-	-	190.322,65
3	IV	Maszyny i urządzenia	36.101,67	-	3.475,00	32.626,67
4	VI	Urządzenia techniczne	4.570,00	-	-	4.570,00
5	VIII	Wyposażenie	186.270,18	11.031,63	219,99	197.081,82
6	VIII	Zbiory Biblioteczne	274.427,27	14.577,99	-	289.005,26
RAZEM			4.716.907,84	25.609,62	3.694,99	4.738.822,47

Zbiory biblioteczne powiększyły się o kwotę 14.577,99 w tym za 8.550,00 zł zakupiono nowości wydawnicze z dotacji otrzymanej z Biblioteki Narodowej.

2. Umożnienie Środków Trwałych

Lp.	Gr	Nazwa Grupy	Stan na początek roku 2014	Stan na koniec roku 2014
1	I	Budynki	3.645.051,22	3.661.661,16
2	II	Obiekty inż. l. i w.	131.403,54	137.875,33
3	IV	Maszyny i urządzenia	36.101,67	32.626,67
4	VI	Urządzenia techniczne	2.475,40	2.932,40
5	VIII	Wyposażenie	168.510,18	177.322,82
6	VIII	Zbiory Biblioteczne	274.427,27	289.005,26
RAZEM			4.257.969,28	4.301.423,64

3. Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Stan na początek roku 2014	Stan na koniec roku 2014
1	60.386,34	61.542,54

4. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Stan na początek roku 2014	Stan na koniec roku 2014
1	60.386,34	61.542,54

B. AKTYWA OBROTOWE

Lp.	Nazwa grupy	Stan na początek roku 2014	Stan na koniec roku 2014
1	Materiały i towary	0,00	0,00
2	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	192,00
3	Należności z tytułu pod. i ceł	0,00	0,00
4	Pożyczki z Funduszu Św. Socjalnych	7.200,00	9.400,00
5	Inne należności	0,00	0,00
6	Środki pieniężne	18.008,83	10.120,96
	RAZEM	25.208,83	19.712,96

	Stan na początek roku 2014	Stan na koniec roku 2014
RAZEM AKTYWA	484.147,39	457.111,79

PASYWA

Lp	Pasywa	Stan na początek roku 2014	Stan na koniec roku 2014
A	Kapitał własny	470.260,35	399.881,88
	1. Fundusz Instytucji Kultury	472.865,76	470.260,35
	2. Zyski i Straty	-2.605,41	-70.378,47
B	Zobowiązania	13.887,04	57.229,91
	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.635,85	20.412,09
	2. Zobowiązania z tytułu pod. i ceł	120,00	25.202,33
	3. Składki PZU	-	-
	4. Fundusz Świadczeń Socjalnych	12.131,19	11.615,49
	RAZEM	484.147,39	457.111,79

	Stan na początku roku 2014	Stan na koniec roku 2014
RAZEM PASYWA	484.147,39	457.111,79

I PRZYCHODY OGÓŁEM**1.124.217,06**

Dotacja z Budżetu Gminy	950.000,00
Dotacje z innych źródeł	12.950,00
Przychody własne i darowizny	161.267,06
1. Usługi statutowe	9.058,00
1.1 Wpłaty na Uniwersytet III Wieku	7.008,00
1.2 M.O.D. obsługa uroczystości	500,00
1.3 Koncert Chóru Miasta	1.000,00
1.4 Spektakl gr. teatralnej „URadziwiła”	550,00
2. Pozostałe przychody	134.531,51
2.1 Przychody z tyt. refundacji mediów	85.367,29
2.2 Przychody z tyt. wstępu na korthy	2.477,50
2.3 Usługi (nagłośnienie)	300,00
2.4 Plakatowanie	4.830,00
2.5 Przychody z tyt. użyczenia sali konferencyjnej	320,00
2.6 Wpłaty na warsztaty i obóz taneczny	33.040,00
2.7 Przychody ze sprzedaży mat. promocyjnych	5.196,72
2.8 Nagroda dla MOD	3.000,00
3. Pozostałe przychody operacyjne i darowizny	17.677,50
3.1 Darowizny	17.280,00
3.1.1 Dobrowolne wpłaty czytelników	991,90
3.1.2 Dobrowolne wpłaty na WOŚP	1.315,00
3.1.3 Darowizny na MAZEL TOW	2.300,00
3.1.4 Darowizny na imprezy sportowe	4.400,00
3.1.5 Dary księgozbioru	2.087,00
3.1.6 Dobrowolne wpłaty na rzecz klubów	1.186,10
3.1.7 Darowizna na organ. obozu tanecznego	3.500,00
3.1.8 Darowizna na instrument dla MOD	1.500,00
3.2 Pozostałe przychody operacyjne	397,50
3.2.1 Przychody ze sprzedaży złomu	397,50
4. Odsetki otrzymane na rach. bankowy	0,05

II KOSZTY DZIAŁALNOŚCI**1.194.595,53**

1. Wynagrodzenia ogółem wyniosły	719.696,28
1.1 Wynagrodzenia osobowe za 2014 r. wyniosły	592.646,28
1.2 Wynagrodzenia bezosobowe za 2014 wyniosły	127.050,00
1.2.1 Wynagrodzenia instruktorów	41.795,00
1.2.2 Wynagrodzenia M.O.D.	62.432,00
1.2.3 Wynagr. za wykłady dla uczestników Un. III W.	2.398,00
1.2.4 Wynagrodzenia jurorów w konkursie	300,00
1.2.5 Honoraria dla wykonawców koncertów	13.640,00
1.2.6 Wynagrodzenie za warsztaty dla Chóru Miasta	2.000,00
1.2.7 Wynagrodzenie w ramach proj. RozPracuj to...	1.500,00
1.2.8 Pozostałe (usługi transportowe, sprzątaczką)	2.985,00
2. Świadczenia na rzecz pracowników	133.294,63
2.1 Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	111.334,23
2.2 Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18.509,30
2.3 Pozostałe (szkolenia, badania lekarskie pracowników)	3.451,10
3. Amortyzacja	48.305,55
3.1 Amortyzacja księgozbioru	14.577,99
3.2 Amortyzacja śr. trwałych amort. jednorazowo	7.411,63
3.3 Umorzenie środków trwałych zasadniczych	25.159,73
3.4 Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1.156,20
4. Materiały i energia	122.364,18
4.1 Materiały	40.775,83
4.1.1 Zakup materiałów biurowych	7.260,15
4.1.2 Prenumerata czasopism	636,70
4.1.3 Zakup środków czystości	6.727,27
4.1.4 Zakup mat. eksploat. do bieżącej działalności	4.019,75
4.1.5 Zakup materiałów do obsługi imprez	3.824,34
4.1.6 Zakup materiałów na organizację WOŚP	549,78
4.1.7 Materiały do wydz. sportu	2.499,70
4.1.8 Materiały do Informacji Turystycznej	7.293,43
4.1.9 Materiały do realizacji projektu RozPracuj to....	2.600,00
4.1.10 Pozostałe (paliwo do kos., art. dla U.III.W. i MOD, świetlówki, flagi i inne)	5.364,71
4.2 Energia	81.588,35
4.2.1 Energia elektryczna	23.398,00
4.2.2 Woda	1.755,54
4.2.3 Energia cieplna	56.434,81

5. Usługi obce	80.047,61
5.1 Usługi telekomunikacyjne	10.623,77
5.2 Usługi pocztowe i bankowe	1.522,05
5.3 Usługi konserwacji wind w RCBM i w Zamku	2.762,82
5.4 Usługi informatyczne	4.050,16
5.5 Wynajem sal dla Klubu Tańca Towarzyskiego	2.295,00
5.6 Prow. warszt. tanecznych i obozu tanecznego dla KTT	27.002,50
5.7 Obsługa imprez kulturalnych	8.193,46
5.8 Wykłady, koncert i transport dla uczest. U.III.W.	2.330,00
5.9 Usługi poligraficzne	813,03
5.10 Naprawa sprzętu akustycznego	2.032,21
5.11 Naprawa żyrandoli w Zamku	790,00
5.12 Wykład w ramach projektu RozPracuj to...	300,00
5.13 Konserwacja gaśnic i akt. instr. p.poż	935,00
5.14 Wywóz nieczystości (szambo)	937,44
5.15 Usługa przesyłowa energii cieplnej	12.725,58
5.16 Pozostałe (usł. transportowe i inne drobne)	2.734,59
6. Pozostałe koszty	12.701,84
6.1 Podatek od nieruchomości	3.870,00
6.2 Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1.620,00
6.3 Podróże służbowe	3.935,36
6.4 Nagrody w imprezach sportowych	889,98
6.5 Ubezpieczenie mienia	2.086,50
6.6 Pozostałe	300,00
7. Koszt własny pozostałych usług	78.185,44

(koszty energii pomieszczeń zajmowanych przez użytkowników oraz firmę remontującą zamek)

W 2014 roku instytucja poniosła stratę w wysokości **70.378,47 zł.**, która powstała z powodu naliczenia w koszty amortyzacji środków trwałych na które nie ma pokrycia w przychodach, z tytułu nieplanowanych i wyższych niż planowano kosztów związanych z administrowaniem majątkiem (Zamek, RCBM) oraz większych niż planowano kosztów działalności merytorycznej. Strata pomniejszy Fundusz instytucji kultury.

SCKiS – Zamek nie miało możliwości wypracowania przychodów własnych, które pokryłyby stratę ze względu na prowadzony w 2014 roku remont zamku oraz niemożność prowadzenia działalności dochodowej w przekazanym w użytkowanie przez Gminę Szydłowiec w Regionalnym Centrum Biblioteczno-Multimedialnym.

Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2014 r. przedstawia poniższe zestawienie.

Lp	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym wymagalne
1.	NALEŻNOŚCI OGÓŁEM	192,00	0,00
	w tym:		
	z tyt. dostaw i usług	192,00	0,00
	Inne	-	-
2.	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM	45.614,42	0,00
	w tym:		
	z tyt. dostaw i usług	20.412,09	-
	z tyt. podatków i opłat ZUS	25.202,33	-
	Inne (PZU)	-	-

Na dzień 31.12.2014 r. w Szydłowieckim Centrum Kultury i Sportu – Zamek wystąpiły należności w wysokości 192,00 są to należności niewymagalne.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2014 r. wyniósł 45.614,42 zł. - są to zobowiązania niewymagalne. Szydłowieckie Centrum Kultury i Sportu – Zamek nie zostało obciążone odsetkami od nieterminowych zapłat zobowiązań.

Stan środków na dzień 31.12.2014 r. wyniósł 7.905,47

Przyjęte przez SCKiS - Zamek zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku.

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury
i Sportu - Zamek

Anna Sochacka



SZYDŁOWIECKIE
CENTRUM KULTURY
I SPORTU - ZAMEK

26-500 Szydłowiec, ul. Sowińskiego 2
tel. (48) 617 02 96, tel./fax. 617 10 29

DYREKTOR
M. Bernatek
Małgorzata Bernatek

Tabela wyłączeniowa
do bilansu Szydłowieckiego Centrum Kultury i Sportu – Zamek
za 2014 rok

Pozycja w bilansie	Urząd Miejski	Ciepłownia Miejska	Wodociągi i Kanalizacja
III/2/d	0,00	15.621,95	87,99

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury
i Sportu - Zamek

Anna Sochacka



SZYDŁOWIECKIE
CENTRUM KULTURY
I SPORTU - ZAMEK

1.04.2015 ✓

URZĄD MIEJSKI
w Szydłowcu

01.04.2015

4936/15

Podpis przejmującego

Wyjaśnienie uzupełniające informację o stracie poniesionej przez Szydłowieckie Centrum Kultury i Sportu – Zamek w 2014 roku.

Szydłowieckie Centrum Kultury i Sportu – Zamek poniosło w 2014 roku stratę w wysokości 70.378,47 zł., która powstała z powodu:

1. naliczenia w koszty amortyzacji środków trwałych, na które nie ma pokrycia w przychodach, w wysokości 25.159,73 zł,
2. wyższych niż planowano kosztów administrowania Zamkiem i Regionalnym Centrum Bibliotecznym-Multimedialnym:
 - 2.1. Zamek: wyższe opłaty za energię ciepłą, energię elektryczną, dodatkowe zlecenia wywozu nieczystości asenizacyjnych oraz usług porządkowych, konieczność wykonania konserwacji gaśnic, remontu żyrandoli, konserwacji oraz dozoru technicznego dwóch wind w Zamku,
 - 2.2. Regionalne Centrum Bibliotecznym- Multimedialne: nie planowany, wynikły w trakcie roku, podatek od nieruchomości, wykonanie aktualizacji instrukcji bezpieczeństwa p.poż., pomiarów elektrycznych windy, konserwacja gaśnic.
3. konieczności zlecenia napraw i remontu sprzętu nagłośnieniowego oraz oświetleniowego – 6 051,96 zł,
4. obowiązku zabezpieczenia środków na wypłatę 6 nagród jubileuszowych pracowników oraz jednej odprawy emerytalnej – 33 290, 00 zł,
5. wyższych kosztów działalności merytorycznej:

(Pomimo remontu Zamku SCKiS prowadziło szeroką działalność kulturalną. W okresie sprawozdawczym zorganizowano ponad 40 działań kulturalnych. Funkcjonowały wszystkie grupy artystyczne i zainteresowań: Miejska Orkiestra Dęta, Chór Miasta Szydłowca "Gaudium Canti", Klub Tańca Towarzyskiego „Zamek”, dwie Grupy Teatralne „ZAMCZYSKO” i Teatr Poezji i Muzyki „U Radziwiłła”, Szydłowiecki Uniwersytet III Wieku, Biblioteczna Akademia Malucha, Klub Seniora, Szydłowieckie Pasjonatki oraz Klub Brydża Sportowego Zamek.)

 - 5.1. koszty wynagrodzenia Miejskiej Orkiestry Dętej wzrosły w 2014 roku o 12 432,00 zł (plan – 50 000 zł , wykonanie – 62 432 zł).

SCKiS – Zamek nie miało możliwości wypracowania przychodów własnych, które pokryłyby stratę, ze względu na prowadzony w 2014 roku remont Zamku oraz niemożność prowadzenia działalności dochodowej w przekazanym w użytkowanie przez Gminę Szydłowiec w Regionalnym Centrum Bibliotecznym-Multimedialnym.

W porównaniu do lat ubiegłych znacznie zmniejszyły się przychody z tytułu korzystania z kortów tenisowych, pomimo podejmowania wielu działań promujących ten rodzaj sportu – organizacja turniejów, rozgrywek itp. oraz udostępnianie kortów w dużym zakresie czasowym przez

7 dni w tygodniu. Na zmniejszenie ilości osób korzystających z kortów wpłynęła naszym zdaniem możliwość uprawiania sportu na innych obiektach sportowych w Szydłowcu bezpłatnie.

Dotacja Gminy Szydłowiec dla Szydłowieckiego Centrum Kultury i Sportu – Zamek na 2014 rok była mniejsza w stosunku do 2013 roku o 190 000 zł i pomimo prowadzenia zdyscyplinowanej gospodarki finansowej oraz podejmowania różnych działań w celu wypracowania przychodów własnych, wystąpiła strata, która pomniejszy Fundusz instytucji kultury.

DYREKTOR
Szydłowieckiego Centrum Kultury
i Sportu-ZAMEK
" *M. Bernatek*
Małgorzata Bernatek