

Zarządzenie Nr 34/2013
Burmistrza Szydłowca
z dnia 29 marca 2013r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury
pn. Szydłowieckie Centrum Kultury i Sportu - Zamek za 2012 rok**

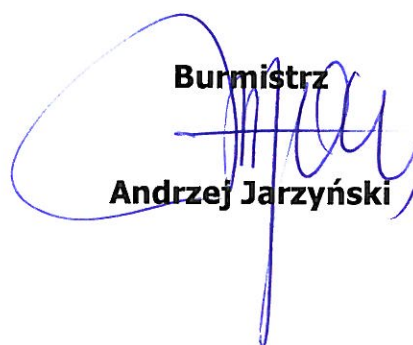
Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.), art. 9 i 12 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2012.406) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U.z 2009r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) **Burmistrz Szydłowca zarządza, co następuje:**

§ 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2012 instytucji kultury p.n. 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 2012r., zamykający się sumą bilansową w kwocie 515.752,61 zł,
 - rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2012r., wykazujący zysk netto w kwocie 13.719,41 zł,
 - informację dodatkową na dzień 31 grudnia 2012r.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Andrzej Jarzyński

Bilans

AKTYWA			
Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Na koniec ub. roku 2011-12-31
A	Aktywa trwałe	484.063,59	500.463,52
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartości 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	484.063,59	500.463,52
1	Środki trwałe	484.063,59	500.463,52
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	462.311,99	485.454,92
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2.551,60	3.008,60
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	19.200,00	12.000,00
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	31.689,02	20.739,75
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Polprodukty 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	10.053,09	9.367,55
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	10.053,09	9.367,55
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2.053,09	1.567,55
-1)	do 12 miesięcy	2.053,09	1.567,55
-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
c)	inne	8.000,00	7.800,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	21.635,93	11.372,20
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	21.635,93	11.372,20
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	21.635,93	11.372,20
-1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17.359,39	5.353,53
-2)	inne środki pieniężne	4.076,54	6.018,67

Bilans

		(3)	inn: aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2		inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma				515.752,61	521.203,27

Bilans

PASywa

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Na koniec ub. roku 2011-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	472.865,76	459.146,35
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	459.146,35	467.218,42
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	W działy (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	13.719,41	-8.072,07
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	42.886,85	62.056,92
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
i	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
i	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	42.886,85	62.056,92
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	36.810,31	48.218,25
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązanie finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	2.953,88	18.054,44
	-(1) do 12 miesięcy	2.953,88	18.054,44
	-(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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	26.888,43	29.283,81
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	968,00	880,00
3	Fundusze specjalne	12.076,54	13.838,67
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		515.752,61	521.203,27

28.03.2013 ✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury
i Sportu - ZAMEK
Krystyna Brzezińska

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



**SZYDŁOWIECKIE
CENTRUM KULTURY
I SPORTU - ZAMEK**

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

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	71.136,92	65.923,78
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	71.136,92	65.923,78
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	1.192.875,57	1.110.670,08
I	Amortyzacja	83.448,59	24.566,07
II	Zużycie materiałów i energii	173.080,15	148.307,76
III	I usługi obce	51.392,96	54.226,12
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1.553,00	38.368,80
- (I)	podatkowo-akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	706.294,52	696.716,26
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	144.452,27	128.654,64
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	22.654,08	19.830,43
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.121.738,65	-1.044.746,30
D	Pozostałe przychody operacyjne	1.135.329,05	1.036.671,38
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	1.089.000,00	1.020.000,00
III	Inne przychody operacyjne	46.329,05	16.671,38
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)	13.590,40	-8.074,92
G	Przychody finansowe	129,01	2,85
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odssetki, w tym:	0,00	0,00
- (II)	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	129,01	2,85
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odssetki, 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)	13.719,41	-8.072,07
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)	13.719,41	-8.072,07
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)	13.719,41	-8.072,07

28.03.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckiego Centrum Kultury
i Sportu - ZAMEK
Krystyna Brzezińska

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



**SZYDŁOWIECKIE
CENTRUM KULTURY
I SPORTU - ZAMEK**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2012rok

Szydłowieckie Centrum Kultury i Sportu - Zamek jest gminną samorządową instytucją kultury, prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury, Miejską Bibliotekę Publiczną oraz działalność sportową. Zatrudnia 20 osób w wymiarze 18 E.

Okresem obrotowym 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. Od 01.01.2012r Urząd Skarbowy zwolnił naszą instytucję z obowiązku rozliczania się z podatku VAT, dlatego wszystkie zakupy księgowane są w kwotach brutto.

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 31.12.2012r
				Przychody	Rozchody	
1	I	Budynki	4.027.662,67	-	-	4.027.662,67
2	II	Obiekty inż. I. i w.	190.322,65	-	-	190.322,65
3	IV	Maszyny i urządzenia	38.314,11	-	-	38.314,11
4	VI	Urządzenia techniczne	4.570,00	-	-	4.570,00
5	VIII	Wyposażenie	152.132,90	22.351,00	3.013,04	171.470,86
6	VIII	Zbiory Biblioteczne	256.303,69	14.606,61	11.780,51	259.129,79
RAZEM			4.669.306,02	36.957,61	14.793,55	4.691.470,08

2. Umorzenie Środków Trwałych

Lp.	Gr	Nazwa Grupy	Stan na początek roku 2012	Stan na koniec roku 2012
1	I	Budynki	3.614.070,44	3.630.741,58
2	II	Obiekty inż. I. i w.	118.459,96	124.931,75
3	IV	Maszyny i urządzenia	38.314,11	38.314,11
4	VI	Urządzenia techniczne	1.561,40	2.018,40
5	VIII	Wyposażenie	140.132,90	152.270,86
6	VIII	Zbiory Biblioteczne	256.303,69	259.129,79
RAZEM			4.168.842,50	4.207.406,49

3. Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Stan na początek roku 2012	Stan na koniec roku 2012
1	6.354,88	36.831,93

Szydłowieckie Centrum Kultury i Sportu Zamek otrzymało dla biblioteki w ramach Programu Donacji oprogramowania Microsoft nieodpłatnie programy komputerowe (Windows 7 i Office Professional Plus 2010) na 9 stanowisk komputerowych na wartość 30.477,05

4. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Stan na początek roku 2012	Stan na koniec roku 2012
1	6.354,88	36.831,93

B. AKTYWA OBROTOWE

Lp.	Nazwa grupy	Stan na początek roku 2012	Stan na koniec roku 2012
1	Materiały i towary	0	0
2	Należności z tytułu dostaw i usług	1.567,55	2.053,09
3	Należności z tytułu pod. i ceł	0	0
4	Pożyczki z Funduszu Św. Socjalnych	7.800,00	8.000,00
5	Inne należności	-	-
6	Środki pieniężne	11.372,20	21.635,93
RAZEM		20.739,75	31.689,02

RAZEM AKTYWA	Stan na początek roku 2012 521.203,27	Stan na koniec roku 2012 515.752,61
---------------------	---	---

PASYWA

Lp.	Pasywa	Stan na początek roku 2012	Stan na koniec roku 2012
A	Kapitał własny	459.146,35	472.865,76
	1. Fundusz Instytucji Kultury	467.218,42	459.146,35
	2. Zyski i Straty	- 8.072,07	+13.719,41
B	Zobowiązania	62.056,92	42.886,85
	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18.054,44	2.953,88
	2. Zobowiązania z tytułu pod. i ceł	29.283,81	26.888,43
	3. Składki PZU	880,00	968,00
	4. Fundusz Świadczeń Socjalnych	13.838,67	12.076,54

RAZEM	549.588,19	521.203,27
--------------	-------------------	-------------------

	Stan na początku roku 2012	Stan na koniec roku 2012
RAZEM PASYWA	521.203,27	515.752,61

I PRZYCHODY OGÓLEM

1.249.532,91

1) Dotacja z Budżetu Gminy	1.080.000,00
2) Dotacja z innych źródeł	9.000,00
3) Przychody własne i pozyskane	160.532,91
3/1 Przychody z usług statutowych	22.982,60
3/2 Przychody z tyt. refundacji mediów	46.670,25
3/3 Przychody z tyt. wynajmu lok.i sal zamk..	31.785,00
3/4 Przychody z tyt. rozkiewania plakatów	3.332,00
3/5 Za bilety wstępu na korty	3.655,00
3/6 Za wyżywienie i noclegi na przeglądach	4.150,00
3/7 Usługi nagłośnieniowe i szkół par tan.	1.500,00
3/8 Pozost. przych. operacyjne (darowizny ,przed. materiałów promocyjnych sprzedaż książek ubytkowanych)	46.329,05
3/9 Przychody finans. (odsetki)	129,01

II KOSZTY DZIAŁALNOŚCI

1.235.813,50

1) Amortyzacja	83.448,59
2) Zużycie materiałów	46.465,08
3) Energia	126.615,07
4) Podarki i opłaty	1.553,00
5) Usługi obce	61.392,96
6) Wynagrodzenia	706.294,52
a) Wynagrodzenia osobowe	585.568,52
b) Wynagrodzenia bezosobowe	120.726,00
7) Ubezpieczenia społeczne i inne narzuty	119.921,23
8) Odpisy na fundusze specjalne	19.187,53
9) Pozostałe koszty na rzecz pracowników	5.343,51
10) Podróże służbowe	8.894,84
11) Pozostałe koszty	13.759,24
12) Pozostałe koszty operacyjne	42.937,93

Szydłowieckie Centrum Kultury i Sportu- Zamek w 2012 roku wypracowało zysk w wysokości 13.719,41, który powiększy Fundusz Instytucji Kultury.

Stan należności na 31.12.2012 wyniósł 2.053,09 w tym wymagalnych 900,00 które dotyczyły należności za wynajem lokalu administrowanego przez SCKiS -Zamek .Zobowiązania na 31.12.2012 wyniosły 30.810,31. Nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Stan środków na 31.12 2012. wyniósł 17.559,39

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

28.03.2013 r.

Sporządził

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szydłowieckie Centrum Kultury
i Sportu - ZAMEK
Krzyszyna Brzezińska


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