

ZARZĄDZENIE Nr 65 /B/2013

**BURMISTRZA MIASTA I GMINY SEROCK
z dnia 27 marca 2013 roku.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury
w Serocku za 2012 r.**

Na podstawie art.2 ust.1 pkt.1 i art.52 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r.
o rachunkowości tj. Dz .U. z 2013r,poz.330 zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat Ośrodka Kultury w Serocku za 2012 rok
stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



BURMISTRZ
MIASTA I GMINY
mgr Sylwester Sokołnicki

OŚRODEK KULTURY W SEROCKU

05-140 Serock, ul. Pułtuska 35
NIP: 536-15-74-009 REGON: 000892961
tel. (22) 782 80 70 fax (22) 782 80 71
biuro@kultura.serock.pl www.kultura.serock.pl

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS INSTYTUCJI KULTURY na dzień 31 grudnia 2012 r.		Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY SEROCK	
000892961 Numer identyfikacyjny REGON				wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	167 624,62	63 970,31	A. Fundusz	212 025,23	28 315,14
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	206 667,04	74 753,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	167 624,62	63 970,31	II. Wynik finansowy netto	5 358,19	-46 438,08
1. Środki trwałe	167 624,62	63 970,31	1.1. Zysk netto (+)	5 358,19	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-46 438,08
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	141 936,41		III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		19 201,23	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	1 895,20	1 052,86	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	23 793,01	43 716,22	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	36 125,54	43 196,18
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	2 450,04	4 430,02
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		4 430,02
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		

B. Aktywa obrotowe	80 526,15	52 214,44	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania	2 450,04	
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	9 054,56	10 368,33	II. Fundusze specjalne	33 675,50	38 766,16
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	545,20	350,00	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 675,50	38 766,16
1.2. Należności od budżetów	676,65	83,00	1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych		1,79	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	44 673,43
1.4. Pozostałe należności	7 832,71	9933,54	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		44 491,43
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	182,00
III. Środki pieniężne	30 123,57	39 460,36	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	30 123,57	39 460,36			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	41 348,02	2 385,75			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	248 150,77	116 184,75		248 150,77	116 184,75

- A. **Objaśnienie** - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.
- B. **Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:**

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	16 732,43zł
2. Umorzenie środków trwałych	137 055,67 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	329 814,94 zł.
4. Odpisy aktualizujące należności

GL. KSIĘGOWA
.....
Ewa Księgowa

2013marzec25
(rok, miesiąc, dzień)

p. o. Dyrektora
Ośrodka Kultury w Serocku
.....
mgr. *Ilona Piątek*
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku
(wariant porównawczy)

Regon 000892961

	2011 ubiegły rok obrotowy	2012 bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	834 995,75	924 171,80
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	84 760,96	77 297,15
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Dotacje organizatora na działalność instytucji	713 000,00	760 000,00
IV. Pozostałe dotacje	37 234,79	86 874,65
B. Koszty działalności operacyjnej	849 051,01	1 029 594,61
I. Amortyzacja	12 267,72	11 366,36
II. Zużycie materiałów i energii	56 323,56	155 014,85
III. Usługi obce	393 513,02	429 381,53
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	323 634,39	361 439,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	53 358,13	61 034,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 954,19	11 357,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-14 055,26	-105 422,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	57 229,54
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		57 229,54
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-14 055,26	-48 193,27
G. Przychody finansowe	19 413,45	-1 755,19
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	635,45	1 028,44
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		492,63
V. Inne	18 778,00	234,12
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	5 358,19	-46 438,08
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	5 358,19	-46 438,08
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	5 358,19	-46 438,08

Serock dnia 25 marca 2013 roku

GL. KSIĘGOWA

Ewa Grzybowska

biuro@kultura.serock.pl
05-140-7826070

pl. o. Dyrektora
Ośrodka Kultury w Serocku

Ilona Piątek
mgr Ilona Piątek

05-140-7826070
pl. o. Serocka 11b, 11c, 11d