

UCHWAŁA NR V-45/..... 2017
ZARZĄDU POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO
z dnia 21 marca 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia bilansu za rok 2016 Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie

Na podstawie art. 32 ust 2 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 814 z późn.zm.) oraz art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z późn.zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn.zm.) Zarząd Powiatu Wołomińskiego uchwala, co następuje:

§ 1

1. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym za rok 2016 zatwierdza się roczny bilans Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie sporządzony na dzień 31.12.2016 r. zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Przyjmuje się Rachunek Zysków i Strat Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie sporządzony na dzień 31.12.2016 r. zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Przyjmuje się Zestawienie Zmian w Funduszu Jednostki Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie sporządzony na dzień 31.12.2016 r. zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się dyrektorowi Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu:



1. Kazimierz Rakowski
2. Adam Łossan
3. Karol Małolepszy.....
4. Mariusz Dembiński.....
5. Marta Rajchert.....

	Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Tórczości 05-200 Wołomin ul Orwida 20		BILANS jednostki z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.			Starostwo Powiatowe w Wołominie ul Prądyńskiego 3 05-200 Wołomin	
	REGION						
poz uor	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	poz uor	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	Aktywa trwałe (art..3 ust.1 pkt 13)	2 044 554,61	1 988 879,97	A.	Fundusz własny	1 677 101,32	1 632 766,00
I.	Wartości niematerialne i prawne (art..3 ust.1 pkt 14, art..33)	0,00	0,00	I.	Fundusz podstawowy	1 725 325,21	1 679 094,70
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Fundusz zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV.	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 044 554,61	1 988 879,97	V.	Zysk(strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art..3 ust.1 pkt 15)	2 044 554,61	1 988 879,97	VI.	Zysk (strata) netto (-)	-48 223,89	-46 328,70
a)	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	100 000,00	100 000,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	367 541,68	356 568,84
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 880 660,35	1 832 942,71	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art..37)		
d)	Środki transportu	0,00	0,00	2.	2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	63 894,26	55 937,26	*	długoterminowe	0,00	0,00
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art..3 ust.1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.37)	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenie międzyokresowe	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		

B.	Aktywa obrotowe	88,39	454,87	c)	inne zobowiązania finansowe		
I.	I. Zapasy	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały			III.	Zobowiązania krótkoterminowe (art..3 ust.1 pkt 22)	16 555,76	9 070,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	16 496,07	8 649,89
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 650,01	7 896,13
5.	Zaliczki na towary			*	do 12 miesięcy		
II.	Należności krótkoterminowe (art..3 ust.1 pkt 18 c)	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków ,ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 817,36	719,00
c)	Inne	0,00	0,00	h)	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	i.inne	28,70	34,76
	Inwestycje krótkoterminowe (art..3 ust.1 pkt 17 i 18b)	88,39	454,87	3.	Fundusze specjalne	59,69	420,11
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	88,39	454,87	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	350 985,92	347 498,84
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art..39 ust.2 art..41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	88,39	454,87	*	krótkoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00				
*	Inne środki pieniężne	88,39	454,87				
*	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	2 044 643,00	1 989 334,84		Suma pasywów	2 044 643,00	1 989 334,84

A. Objasnienie - 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 1 952,00
2. Umorzenie środków trwałych 215 454,98
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 208 532,04
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialn i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

2017.02.20

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marzena Walczak

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Dziedzictwa
i Twórczości
Bogumieszka
Jolanta Boguszeńska-Kolatorska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie	sporządzony na dzień 31.12. 2016 r.	Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON		 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		547 548,50	641 372,16
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		535 177,00	632 687,13
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		12 371,50	8 685,03
B. Koszty działalności operacyjnej		599 259,46	691 187,94
I. Amortyzacja		50 658,72	57 668,02
II. Zużycie materiałów i energii		116 688,80	142 285,34
III. Usługi obce		93 862,39	146 929,43
IV. Podatki i opłaty		4 923,00	4 923,00
V. Wynagrodzenia		276 942,88	278 972,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		41 287,61	44 474,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		14 896,06	15 935,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-51 710,96	-49 815,78
D. Pozostałe przychody operacyjne		3 487,08	3 487,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		3 487,08	3 487,08
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwest finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-48 223,88	-46 328,70
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki			
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto(F+G-H)		-48 223,88	-46 328,70
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		-48 223,88	-46 328,70

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Walek
Marek Walek
(główny księgowy)

2017-02-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Dziedzictwa
i Twórczości
Bożenowa
(kierownik jednostki)
Jolanta Bożenowa-Kolatorska

Załącznik nr 3
do Uchwały ZPW NR
z dnia

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Twórczości		STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOMINIE 05-200 WOŁOMIN ul.PRĄDZYŃSKIEGO 3	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12. 2016 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 763 037,34	1 725 325,21
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	3 718,38
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			3 718,38
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		37 712,13	49 948,89
2.1. Strata za rok ubiegły		37 712,13	48 223,89
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			1 725,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 725 325,21	1 679 094,70
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-48 223,89	-46 328,70
1. Zysk netto (+)			
2. Strata netto (-)		-48 223,89	-46 328,70
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (poz. II+, -III-IV)		1 677 101,32	1 632 766,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

.....
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Walczak
Marzena Walczyk

2017.02.20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości
Bogusława
Jolanta Bogusławska-Kolatorska

Informacje i objaśnienia do bilansu

**Wartość rzeczowych aktywów trwałych
wg stanu na 31.12.2016 r**

lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	Zmiana wartości (4-3)	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
I	Środki Trwałe	2 095 213,33	2 095 213,33	0,00	100,00
1	Grunty	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 880 660,35	1 832 942,71	-47 717,64	97,46
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe (dobra kultury)	63 894,26	55 937,26	-7 957,00	0,00
II	Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem rzeczowe aktywa trwałe	2 044 554,61	1 988 879,97	-55 674,64	97,28

**Wartość pozostałych aktywów trwałych
wg stanu na dzień 31.12.2016 roku**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	Zmaiiana wartości (4-3)	Dynamika %
1	2	4	4	5	6
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	100
II	Należności długoterminowe	0	0	0,00	100
III	Środki pieniężne	88,39	454,87	366,48	80,64
	Razem pozostałe aktywa trwałe	88,39	454,87	366,48	80,64

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2016r.

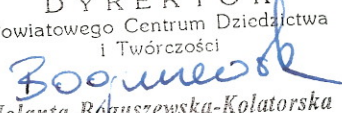
Wartość zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31.12.2016 r.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	Zmiana wartości (4-3)	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 650,01	7 896,13	-3 753,88	238,39
2	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	719,00	719,00	0,00
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 017,36	0,00	-4 017,36	100,90
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	100,60
5	Pozostałe zobowiązania	28,70	34,76	6,06	210,82
	Razem zobowiązania krótkoterminowe	15 696,07	8 649,89	-7 046,18	238,14

Przychody i koszty działalności

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2016	Wykonanie 31.12. 2016
1	2	3	4
1	Przychody	638 708,00	644 859,24
1.1	Przychody netto ze sprzedaży usług	0	0
1.2	Dotacje podmiotowe z budżetu	632 708,00	632 687,13
1.3	Odsetki		
1.4	Pozostałe przychody	6 000,00	12 172,11
2	Koszty działalności	641 406,00	691 187,94
2.1.	Zużycie materiałów i energii	146 711,00	142 285,34
2.2	Usługi obce	147 565,00	146 929,43
2.3	Podatki i opłaty	7 243,00	4 923,00
2.4	Wynagrodzenia (brutto)	278 957,00	278 972,13

2.5	Pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP)	48 709,00	44 474,69
2.6	amortyzacja	0	57 668,02
2.7	Pozostałe koszty	12 221,00	15 935,33
3	dobra kultury		
4	Wynik finansowy brutto (1-2)		-46 328,70
5	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego		
6	Wynik finansowy netto		

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Dziedzictwa
i Twórczości

Jolanta Bóguszevska-Kolatorska

**Załączniki do bilansu
2016 r**

KONTO 130

Strona WN

rachunek bankowy bieżący	34,76
--------------------------	-------

KONTO 135

Strona WN

rachunek bankowy ZFŚS	420,11
-----------------------	--------

KONTO 201

Strona MA

POLKOMTEL fra 1612240541946 usługi telekomunikacyjne	36,26
PGE 5/1612/0000730 energia elektryczna	323,65
PW PLOH fra 82/POZ/2016 opłata za wynajem dystrybutora	191,88
GRAFAN fra FV/2016/12/7 warsztaty teatralne	1 900,00
Multiservice fra FV/ 000008/12/16 ochrona fizyczna	5 444,34

Razem	7 896,13
--------------	-----------------

KONTO 225

Strona MA

US podatek za XII 2016	719,00
------------------------	--------

KONTO 240

Strona MA

odsetki bankowe	34,76
-----------------	-------

KONTO 851

Strona MA

ZFŚS	420,11
------	--------

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Walczuk
Marzena Walczyk

POWIATOWE CENTRUM
DZIEDZICTWA I TWÓRCZOŚCI
05-200 WOŁOMIN, ul. Orwida 20
tel. 22 787-41-13
NIP 1251346038
REGON 140128993

Rozliczenie kosztów na dzień 31.12.2016 r.

Konto	Nazwa konta	Strona WN	Strona MA
400	amortyzacja	57 668,02	
401	zużycie materiałów i energii	142 285,34	
402	usługi obce	147 263,18	333,75
403	podatki i opłaty	4 923,00	
404	wynagrodzenia	278 972,13	
405	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 474,69	
409	pozostałe koszty	15 935,33	
	RAZEM	691 521,69	333,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Walężyk
Marzena Walężyk

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2016 Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie.

Informacje ogólne

Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Twórczości, zwane dalej Centrum z siedzibą w Wołominie przy ulicy Orwida 20 jest samorządową instytucją kultury utworzoną Uchwałą Nr XXXV-256/2002 Rady Powiatu Wołomińskiego z dnia 11 czerwca 2002 roku, zmianą uchwały Nr.XX-222/2012 Rady Powiatu Wołomińskiego z dnia 30 sierpnia 2012 roku. Centrum posiada osobowość prawną i podlega wpisowi do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Powiat Wołomiński Nr w rejestrze KRI 1 z dnia 11.06.2002 roku.

Podstawowym celem Centrum jest upowszechnianie, ochrona i promocja kultury, jak również inspirowanie działań kulturotwórczych, związanych z szeroko rozumianą działalnością plastyczną, muzyczną, teatralną i innymi.

Struktura zatrudnienia.

Na dzień 31.12.2016 r. w centrum zatrudnionych jest 8 pracowników:

dyrektor 1 etat

główny księgowy ½ etatu

specjalista 1 1/5 etatu

referent 2 etat

robotnik gospodarczy 1 etat

sprzątaczką 1 etat

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Przyjęty w Centrum rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości.

Aktywa i Pasywa Centrum wyceniane są w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości. Centrum stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Centrum przyjęło następujące ustalenia:

- a) składniki majątku o wartości początkowej do 500, 00 zł Centrum zalicza bezpośredni w koszty, a jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,
- b) składnik majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 3.500,00 zł Centrum zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku Centrum dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do używania,
- c) składnik majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł Centrum zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy amortyzacyjne rozpoczynają się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Na dzień 31.12.2016 r. Centrum nie posiada zapasów, należności krótkoterminowych i zobowiązań długoterminowych oraz należności i zobowiązań wymagalnych.

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Dziedzictwa
i Twórczości
Bogumień
Jolanta Boguszczyńska-Kolatorska