

Centrum Kultury w Piasecznie ul. Kościuszki 49		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.					
	AKTYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.		PASYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	412 758,36	586 409,15	A.	Kapitał (fundusz) własny	844 737,85	891 811,01
	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	2 039,67	1 648,67	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	816 267,59	816 267,59
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe	26 696,44	28 470,26
II	Rzeczowe aktywa trwałe	410 718,69	584 760,48	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	374 700,44	375 027,08	VI	Zysk (strata) netto	1 773,82	47 073,16
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21)	150 787,47	135 022,82
b)	budynki i budowle	3 681,10	3 445,70	I	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	352 319,34	363 081,38	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu	18 700,00	8 500,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			*	krótkoterminowe		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	36 018,25	209 733,40	3.	Pozostałe rezerwy		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	762 425,38	825 382,89	d)	inne		
I	Zapasy	16 948,31	16 033,37	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	150 787,47	135 022,82
1.	Materiały	16 948,31	16 033,37	1.	Wobec pozostałych jednostek	42 977,05	58 967,20
2.	Półprodukty i produkty w toku			a)	Kredyty i pożyczki		
3.	Produkty gotowe			b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	42 977,05	33 791,58
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	42 977,05	33 791,58
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	60 643,81	48 988,17	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	60 643,81	48 988,17	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	17 646,65	5 690,75	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	692,56	927,42	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	22 006,94	17 565,27
c)	inne	42 304,60	42 370,00	g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	18 740,08	7 610,35
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	684 833,26	759 775,82	2.	fundusze specjalne	67 063,40	76 055,62
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	684 833,26	759 775,82	IV	Rozliczenia międzyokresowe	179 658,42	384 958,21
a)	w pozostałych jednostkach			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	179 658,42	384 958,21
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	179 658,42	384 779,35
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			*	krótkoterminowe		178,86
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	684 833,26	759 775,82				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		585,53				
	Suma aktywów	1 175 183,74	1 411 792,04		Suma pasywów	1 175 183,74	1 411 792,04

Sporządził: Katarzyna Cymerman
Katarzyna Cymerman
Główna Księgowa

Miejsce, data sporządzenia:
Piaseczno, 28.03.2017 rok

Zatwierdził:
DYREKTOR
CENTRUM KULTURY
mgr Magdalena Gawrych

**Wydział Budżetowy
Urzędu Miasta i Gminy
w Piasecznie**

Aktywa trwałe	BO 2016 umorzenia	Zmniejszenia w umorzeniach	Zwiększenia w umorzeniach	Wartość umorzenia za 2016 r koszty	BZ 2016 umorzenia
Wartości niematerialne i prawne	54 563,66			4 278,20	58 841,86
Środki trwałe powyżej 3 500,-	424 623,07	14 876,00		77 857,47	487 604,54
Razem "400"				82 135,67	
Pozostałe środki trwałe "013" poniżej 3500,-				109 542,68	
Suma kontrolna	479 186,73	14 876,00	-	191 678,35	546 446,40

Piaseczno, dnia 28.03.2017 rok

Główny Specjalista
ds. finansowo-księgowych
S. Nader
mgr Sylwia Nader

DYREKTOR
CENTRUM KULTURY
Magdalena Gajbrych
mgr Magdalena Gajbrych

Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2016

I. Informacje pomocnicze

1. Centrum Kultury w Piasecznie jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Miasto i Gmina Piaseczno. Siedziba główna Centrum Kultury mieści się w Piasecznie, a obszarem działania jest Miasto i Gmina Piaseczno
2. Centrum Kultury w Piasecznie powstało w wyniku podziału jednej instytucji kultury, którą był Miejsko Gminny Ośrodek Kultury; na dwie instytucje tj. Centrum Kultury i Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy Piaseczno .
3. Przedmiotem działalności Centrum Kultury jako instytucji kultury jest : zaspakajanie i rozwijanie potrzeb kulturalnych społeczeństwa oraz upowszechnianie kultury.
4. Centrum Kultury zarządza Dyrektor, który reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny .
5. Centrum Kultury posiada siedzibę główną w Piasecznie przy ul. Kościuszki 49 oraz filie: Kluby Kultury, Muzeum Regionalne, Przystanek Kultura oraz Strefa Kultury
6. Centrum Kultury w Piasecznie posiada osobowość prawną na podstawie wpisu do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora. Działa na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Nr.1581/LIII2010 z dnia 10.11. 2010 roku.

II. Prezentacja sprawozdania finansowego.

1. Sprawozdanie za rok 2016 jest sporządzane według ustawy o rachunkowości art. 45 ust.2.
2. Centrum Kultury w Piasecznie sporządza sprawozdanie za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym .
3. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki .
4. W sprawozdaniu finansowym Centrum Kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną .
5. Amortyzację majątku trwałego oblicza się stosując metodę liniową.
6. Jednostka nie posiada gruntów w zarządzaniu i użytkowaniu wieczystym.

7. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzowane są jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania.
8. Instytucja nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
9. Dane o kosztach w układzie rodzajowym przedstawia rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
10. Wynik finansowy instytucji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału ,współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny .
11. Wszystkie zobowiązania jakie wystąpiły w jednostce na dzień 31.12.2016 r. dotyczą zobowiązań o przewidywalnym okresie spłaty do jednego roku. Wykaz zobowiązań i należności wg .załącznika.
12. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.
13. Zysk za rok 2016 dyrektor Centrum Kultury przeznacza na zwiększenie funduszu rezerwowego instytucji kultury.
14. Koszty utrzymania Centrum Kultury pokrywane są głównie dotacją organizatora oraz przychodami własnymi.
15. Centrum Kultury w Piasecznie nie jest zobowiązane do badania sprawozdania finansowego za rok 2016, ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art.64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych .
16. Rachunek zysków i strat ujmuje w przychodach Dotacje Narodowego Centrum Kultury a w kosztach- zakupy finansowane w/w dotacją .

III. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe.

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w Centrum Kultury wynosiło 56 osób tj.49,5etatu

IV. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń .

1. Na dzień sporządzenia informacji nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.
2. Centrum Kultury w Piasecznie będzie kontynuowało działalność w niezmienionym zakresie.

Katarzyna Cymerman
(sporządził)

Piaseczno, 28.03.2017
(miejscowość i data)

Magdalena Gawrych
(zatwierdził)

Katarzyna Cymerman

Główna Księgowa

DYREKTOR
CENTRUM KULTURY

mgr Magdalena Gawrych

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2016r.
(wariant porównawczy)

pieczęćka firmowa		REGON	Kwota w zł.	
Treść			na 31.12.2015 r.	na 31.12.2016 r.
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	1 087 129,79	1 078 466,96
-	od jednostek powiązanych	02		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	1 193 246,77	1 215 466,48
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	04	106 116,98	137 010,52
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV	Dotacja do działalności podstawowej	06		
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	5 713 910,12	6 280 517,85
I	Amortyzacja	08	70 752,03	82 135,67
II	Zużycie materiałów i energii	09	394 372,05	511 465,58
III	Usługi obce	10	1 863 013,69	2 016 956,73
IV	Podatki i opłaty w tym:	11	19 876,05	24 795,38
-	podatek akcyzowy	12		
V	Wynagrodzenia	13	2 652 274,58	2 858 592,44
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	626 480,97	662 897,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15	87 140,75	129 674,59
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	17	4 826 780,33	5 208 061,20
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	4 821 000,00	5 245 409,83
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	19		
II	Dotacje	20	4 621 000,00	5 162 185,16
III	Inne przychody operacyjne	21		83 223,67
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III	Inne koszty operacyjne	25		3 331,77
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	26	5 780,33	34 015,16
G	PRZYCHODY FINANSOWE	27	13 641,47	14 914,10
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
-	od jednostek powiązanych	29		
II	Odsetki, w tym:	30	13 641,47	14 914,10
-	od jednostek powiązanych	31	13 641,47	14 914,10
III	Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V	Inne	34		
H	KOSZTY FINANSOWE	35		
I	Odsetki, w tym:	36		
-	dla jednostek powiązanych	37		
II	Strata ze zbycia Inwestycji	38		
III	Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV	Inne	40	246,07	6,19
I	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)	41	7 615,07	48 921,07
J	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)	42		
I	Zyski nadzwyczajne	43		
II	Straty nadzwyczajne	44		
K	ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	45	7 615,07	48 921,07
L	PODATEK DOCHODOWY	46	1 773,82	1 840,91
M	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N	ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	48	5 841,25	47 073,16

28 marca 2017 rok

miejscowość, data

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

data i podpis kierownika jednostki

Katarzyna Cymerman

Główna Księgowa

DYREKTOR
CENTRUM KULTURY

mgr Magdalena Gawrych