**Sprawozdanie finansowe**

od 1.1.2016 do 31.12.2016 r.

**CENTRUM KULTURY W SYCOWIE**

samorządowej instytucji kultury

56-500 SYCÓW ul. KOŚCIELNA 16

NIP 619-00-20-870 REGON 250038581

Nr 1 w rejestrze instytucji kultury Gminy Syców

Sprawozdanie finansowe sporządzono 20 lutego 2017 r. i obejmuje:

* Bilans na 31.12.2016
* Rachunek zysków i strat na 31.12.2016 (wariant porównawczy)
* Informacja dodatkowa za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 przy założeniu kontynuowania działalności

Gł. Księgowy: Dyrektor

data:20.02.2017 data:20.02.2017

**Informacja dodatkowa**

od 1.1.2016 do 31.12.2016 r.

1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:

Centrum Kultury w Sycowie przyjęła w polityce rachunkowości stosowanie następujących metod wyceny aktywów i pasywów:

* Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy, to znaczy od 1 stycznia do 31 grudnia.
* Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
* Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
* Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych oraz funkcjonalnych,
* Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym

Do przychodów instytucji kultury zalicza się dotacje z budżetu,

* wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej,
* wpływy z najmu ,
* środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł.

Środki otrzymane z prowadzonej działalności kulturalnej, z najmu składników majątkowych przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Centrum Kultury, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

Do kosztów działalności jednostki zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych i obowiązkowych zobowiązań wynikających ze specyfiki instytucji.

Zysk lub strata wpływa na wysokość kapitału podstawowego, natomiast fundusz instytucji kultury odpowiada wartości mienia wydzielonego dla instytucji na dzień utworzenia Centrum Kultury w Sycowie i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto. Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza się na pokrycie strat instytucji kultury. W przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury.

1. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

* w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, oraz inwestycji długoterminowych,
* instytucja kultury nie posiada:
  + - 1. gruntów użytkowanych wieczyście,
      2. środków trwałych używanych na podstawie leasingu,
      3. zobowiązań wobec budżetu gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
      4. kapitałów zapasowych i rezerwowych, ani rezerw
      5. zobowiązań długoterminowych
      6. czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,
      7. zobowiązań zabezpieczonych na majątku
      8. zobowiązań warunkowych
      9. walut obcych
      10. środków trwałych w budowie,
      11. umów mających wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
      12. jednostek powiązanych,
      13. wspólnych przedsięwzięć,
* budynki, w których realizowane są zadania statutowe Domu Kultury i Biblioteki zostały przekazane przez Gminę Syców, w związku z tym są wykazywane jako majątek Centrum Kultury w Sycowie i ich wartość wynosi 1.339.589,65 , które umarzane są corocznie,
* budynki, w których realizowane są zadania statutowe Muzeum nie zostały przekazane przez Gminę Syców, w związku z tym nie są wykazywane jako majątek Centrum Kultury w Sycowie i ich wartość nie jest znana,
* kapitał podstawowy 965.825,13 zł, w tym :

a) fundusz instytucji kultury 864.692,34

b) zysk z lat poprzednich 129.872,10

c) strata w wys. 28.739,31 zostanie przeksięgowana po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego na kapitał rezerwowy

* instytucja kultury nie aktualizowała wartości należności, ani nie stosowała żadnych odpisów aktualizujących dla aktywów,

1. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem:

| *Przychody z tytułu:* | *Wartość* | *% w strukturze* |
| --- | --- | --- |
| dotacja organizatora | 1.137.270 | 88,16 |
| dotacja Biblioteki Narodowej | 10.000 | 0,78 |
| przychody własne | 142.616,95 | 11,06 |
| **Razem** | **1.289.886,95** | **100** |

1. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych:

| *Koszty:* | *Wartość* | *% w strukturze* |
| --- | --- | --- |
| Zakup materiałów i energii | 134.030,15 | 10,17 |
| Zakup usług | 297.675,37 | 22,57 |
| Podatki i opłaty | 19.362,10 | 1,47 |
| Wynagrodzenia | 707.745,55 | 53,67 |
| Świadczenia na rzecz pracowników z ZUS | 155.318,96 | 11,78 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 4.494,13 | 0,34 |
| **Razem** | **1.318.626,26** | **100** |

1. Przeciętne zatrudnienie w 2016 w podziale na grupy zawodowe:
   1. Dyrektor 1 etat
   2. pracownicy administracji 2 etaty
   3. pracownicy merytoryczni 8,5 etatu
   4. pracownicy gospodarczy 5,25 etatu
2. Inne:

Centrum Kultury w Sycowie nie prowadzi działalności gospodarczej. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta. Za lata poprzednie nie dokonywano korekt z powodu błędu podstawowego. Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które miałyby wpływ na obraz sytuacji majątkowej i finansowej instytucji kultury.

Gł. Księgowy: Dyrektor

data:20.02.2017 data:20.02.2017

Centrum Kultury w Sycowie  *Załącznik nr 4 do zarządzenia* *Burmistrza*

ul. Kościelna 16 *Miasta i Gminy Syców nr 388/2017*

56-500 Syców *z dnia 30 marca 2017 r.*

**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2016 ROK**

**CENTRUM KULTURY W SYCOWIE**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Plan na rok 2016** | **Wykonanie w 2016 roku** | **Wskaźnik**  **4 : 3** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **I.** | **PRZYCHODY OGÓŁEM** | **1.305.770** | **1.289.886,95** | **98,79** |
| **1.** | **Przychody własne** *z tego |:* | **158.500** | **142.616,95** | **89,98** |
|  | A. wpływy z prowadzonej działalności | 131.200 | 115.156,09 | 87,78 |
|  | B. wpływy z najmu i dzierżawy | 20.000 | 12.613,90 | 63,07 |
|  | C. środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych |  |  |  |
|  | D. inne źródła | 7.300 | 14.86,96 | 203,39 |
| **2.** | **Dotacja z budżetu miasta** , *w tym :* | **1.137.270** | **1.137.270** | **100** |
|  | **-** na inwestycje | 10.000,00 | 10.000,00 | 100 |
| **3.** | **Dotacja Biblioteka Narodowa** | **10.000,00** | **10.000,00** | **100** |
| **II.** | **KOSZTY OGÓŁEM** , *z tego* | **1.364.265** | **1.318.626,26** | **96,66** |
|  | A. Koszty osobowe, *w tym :* | 880.375 | 858.450,03 | 97,51 |
|  | *- wynagrodzenia osobowe* | *689.085* | *678.405,55* | *98,45* |
|  | *- wynagrodzenia bezosobowe* | *30.000* | *29.477,52* | *98,26* |
|  | *- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy* | *139.790* | *130.234,45* | *93,17* |
|  | - Fundusz Świadczeń Socjalnych | 21.500 | 20.332,51 | 94,57 |
|  | B. Materiały i usługi | 473.890 | 450.176,23 | 95 |
|  | C. Remonty |  |  |  |
|  | D. Wydatki majątkowe | 10.000,00 | 10.000,00 | 100 |
|  | E. Amortyzacja |  |  |  |
|  | F. Pozostałe koszty |  |  |  |
| **III.** | **WYNIK FINANSOWY** | **-58.495** | **-28.739,31** | **49,14** |
| **IV.** | **LICZBA ETATÓW** | **15,75** | **16,75** |  |
| **V.** | **ZOBOWIĄZANIA** |  | **6.165,05** |  |
| **VI.** | **NALEŻNOŚCI** |  | **27.631,66** |  |

*Syców, dnia 20 luty 2017 r.*

*Sporządziła :*

*Beata Kokornaczyk – Pietrzak*

*Główny księgowy Centrum Kultury w Sycowie*

……………………………

Dyrektor

Centrum Kultury w Sycowie  *Załącznik nr 4 do zarządzenia* *Burmistrza*

ul. Kościelna 16 *Miasta i Gminy Syców nr 388/2017*

56-500 Syców *z dnia 30 marca 2017 r.*

**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2016 ROK**

**DOMU KULTURY W SYCOWIE**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Plan na rok 2016** | **Wykonanie w 2016 roku** | **Wskaźnik**  **4 : 3** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **I.** | **PRZYCHODY OGÓŁEM** | **874.800** | **858.846,83** | **98,17** |
| **1.** | **Przychody własne** *z tego |:* | **150.500** | **134.546,83** | **89,40** |
|  | A. wpływy z prowadzonej działalności | 129.700 | 113.952,85 | 87,86 |
|  | B. wpływy z najmu i dzierżawy | 20.000 | 12.613,90 | 63,07 |
|  | C. środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych |  |  |  |
|  | D. inne źródła | 800 | 7.980,08 |  |
| **2.** | **Dotacja z budżetu miasta** , *w tym :* | **724.300** | **724.300** | **100** |
|  | **-** na inwestycje |  |  |  |
| **II.** | **KOSZTY OGÓŁEM,** *z tego* | **921.800** | **895.000,81** | **97,10** |
|  | **A. Koszty osobowe**, *w tym :* | 560.650 | 545.660,58 | 97,33 |
|  | *- wynagrodzenia osobowe* | *430.100* | *421.374,43* | *97,98* |
|  | *- wynagrodzenia bezosobowe* | *30.000* | *29.477,52* | *98,26* |
|  | *- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy* | *89.050* | *83.227,56* | *93,47* |
|  | *- Fundusz Świadczeń Socjalnych* | *11.500* | *11.581,07* | *100,71* |
|  | B. Materiały i usługi | 361.150 | 349.340,23 | 96,73 |
|  | C. Remonty |  |  |  |
|  | D. Wydatki majątkowe |  |  |  |
|  | E. Amortyzacja |  |  |  |
|  | F. Pozostałe koszty |  |  |  |
| **III.** | **WYNIK FINANSOWY** | **-47.000** | **-36.153,98** | **76,93** |
| **IV.** | **LICZBA ETATÓW** | **9,25** | **10,25** |  |
| **V.** | **ZOBOWIĄZANIA** |  |  |  |
| **VI.** | **NALEŻNOŚCI** |  |  |  |

*Syców, dnia 20 luty 2017 r.*

*Sporządziła :*

*Beata Kokornaczyk – Pietrzak*

*Główny księgowy Centrum Kultury w Sycowie*

……………………………

Dyrektor

Centrum Kultury w Sycowie informuje , iż wykonanie przychodów i kosztów za 2016 rok Domu Kultury przebiegało zgodnie z planami finansowymi instytucji.

Przychody Domu Kultury w trakcie 2016 roku wyniosły 858.846,83 zł w tym dotacje z budżetu miasta wyniosły 724.300,00zł z podziałem na :

- 555.800,00 dotację na działalność bieżącą

- 168.500,00 dotację celową

na pozostała kwotę składają się przychody własne w wysokości 134.546,83.

W okresie sprawozdawczym w Domu Kultury poniesiono koszty w wysokości 895.00,81 tym :

a. 66.263,86 wydatkowano na materiały i opłaty

b. 31.038,00 wydatkowano na usługi obce

c. 545.660,58 wydatkowano na wynagrodzenia oraz pochodne

d. 252.038,37 wydatkowano na działalność kulturalną i organizację imprez kulturalnych na terenie miasta i gminy Syców

Na ujemny wynik finansowy – 36.153,98duży wpływ miały usługi remontowe przeprowadzone w Domu Kultury (hol, sala prób zespołu Sycowiacy ) oraz bardzo bogata oferta działalności merytorycznej instytucji. Strata zostanie pokryta z funduszu rezerwowego instytucji kultury.

Centrum Kultury w Sycowie  *Załącznik nr 4 do zarządzenia* *Burmistrza*

ul. Kościelna 16 *Miasta i Gminy Syców nr 388/2017*

56-500 Syców *z dnia 30 marca 2017 r.*

**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2016 ROK**

**BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W SYCOWIE**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Plan na rok 2016** | **Wykonanie w 2016 roku** | **Wskaźnik**  **4 : 3** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **I.** | **PRZYCHODY OGÓŁEM** | **307.220** | **306.936,88** | **99,91** |
| **1.** | **Przychody własne** *z tego |:* | **7.000** | **6.716,88** | **95,96** |
|  | A. wpływy z prowadzonej działalności | 500 |  |  |
|  | B. wpływy z najmu i dzierżawy |  |  |  |
|  | C. środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych |  |  |  |
|  | D. inne źródła | 6.500 | 6.716,88 | 103,34 |
| **2.** | **Dotacja z budżetu miasta** , *w tym :* | **290.220** | **290.220** | **100** |
|  | - na wydatki inwestycyjne | 10.000 | 10.000 | 100 |
| **3.** | **Dotacja Biblioteka Narodowa** | **10.000** | **10.000** | **100** |
| **II.** | **KOSZTY OGÓŁEM** , *z tego* | **319.015** | **310.588,08** | **97,36** |
|  | A. Koszty osobowe, *w tym :* | 245.825 | 241.864,36 | 98,39 |
|  | *- wynagrodzenia osobowe* | *199.985* | *199.454,61* | *99,74* |
|  | *- wynagrodzenia bezosobowe* |  |  |  |
|  | *- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy* | *38.840* | *35.846,17* | *92,30* |
|  | *- Fundusz Świadczeń Socjalnych* | *7.000* | *6.563,58* | *93,77* |
|  | B. Materiały i usługi | 63.190 | 58.723,72 | 92,94 |
|  | C. Remonty |  |  |  |
|  | D. Wydatki majątkowe | 10.000 | 10.000,00 | 100 |
|  | E. Amortyzacja |  |  |  |
|  | F. Pozostałe koszty |  |  |  |
| **III.** | **WYNIK FINANSOWY** | **-11.795** | -3.651,20 |  |
| **IV.** | **LICZBA ETATÓW** | **5** | **5** |  |
| **V.** | **ZOBOWIĄZANIA** |  |  |  |
| **VI.** | **NALEŻNOŚCI** |  |  |  |

*Syców, dnia 20 luty 2017 r.*

*Sporządziła :*

*Beata Kokornaczyk – Pietrzak*

*Główny księgowy Centrum Kultury w Sycowie*

……………………………

Dyrektor

Centrum Kultury w Sycowie informuje , iż wykonanie przychodów i kosztów za 2016 rok w Bibliotece przebiegało zgodnie z planami finansowymi instytucji.

Przychody Biblioteki w trakcie 2016 roku wyniosły 306.936,88 zł w tym dotacje z budżetu miasta wyniosły 290.220,00 zł z podziałem na :

- dotację na działalność bieżącą 270.220,00

- dotację celową 10.000,00

- dotacje celową na inwestycję 10.000,00

na pozostała kwotę składają się przychody własne w wysokości 6.716,88 oraz dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie na zakup nowości wydawniczych w wysokości 10.000,00.

W okresie sprawozdawczym w Bibliotece poniesiono koszty w wysokości 310.588,08 w tym :

a. 21.587,54 wydatkowano na materiały i opłaty

b. 5.001,70 wydatkowano na usługi obce

c. 241.864,36 wydatkowano na wynagrodzenia oraz pochodne

d. 32.134,48 wydatkowano na działalność kulturalną na terenie miasta i gminy Syców

e. 10.000,00 na inwestycję – remont ściany bocznej

Ujemny wynik Biblioteki – 3.651,20 spowodowany jest bogatą działalnością merytoryczną instytucji .

Centrum Kultury w Sycowie  *Załącznik nr 4 do zarządzenia* *Burmistrza*

ul. Kościelna 16 *Miasta i Gminy Syców nr 388/2017*

56-500 Syców *z dnia 30 marca 2017 r.*

**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWEZA 2016 ROK**

**MUZEUM REGIONALNE W SYCOWIE**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Plan na rok 2016** | **Wykonanie w 2016 roku** | **Wskaźnik**  **4 : 3** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **I.** | **PRZYCHODY OGÓŁEM** | **123.750** | **124.103,24** | **100,29** |
| **1.** | **Przychody własne** *z tego |:* | **1.000** | **1.353,24** | **135,32** |
|  | A. wpływy z prowadzonej działalności | 1.000 | 1.203,24 | 120,33 |
|  | B. wpływy z najmu i dzierżawy |  |  |  |
|  | C. środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych |  |  |  |
|  | D. inne źródła |  | **150,00** |  |
| **2.** | **Dotacja z budżetu miasta** , *w tym :* | **122.750** | **122.750** | **100** |
|  | - na wydatki inwestycyjne |  |  |  |
| **II.** | **KOSZTY OGÓŁEM** , *z tego* | **123.450** | **113.037,37** | **91,57** |
|  | A. Koszty osobowe, *w tym :* | 73.900 | 70.925,09 | 95,98 |
|  | *- wynagrodzenia osobowe* | *59.000* | *57.576,51* | *97,59* |
|  | *- wynagrodzenia bezosobowe* |  |  |  |
|  | *- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy* | *11.900* | *11.160,72* | *93,79* |
|  | *- Fundusz Świadczeń Socjalnych* | *3.000* | *2.187,86* | *72,93* |
|  | B. Materiały i usługi | 49.550 | 42.112,28 | 84,99 |
|  | C. Remonty |  |  |  |
|  | D. Wydatki majątkowe |  |  |  |
|  | E. Amortyzacja |  |  |  |
|  | F. Pozostałe koszty |  |  |  |
| **III.** | **WYNIK FINANSOWY** | **300** | **+11.065,87** |  |
| **IV.** | **LICZBA ETATÓW** | **1,5** | **1,5** |  |
| **V.** | **ZOBOWIĄZANIA** |  |  |  |
| **VI.** | **NALEŻNOŚCI** |  |  |  |

*Syców, dnia 20 stycznia 2017 r.*

*Sporządziła :*

*Beata Kokornaczyk – Pietrzak*

*Główny księgowy Centrum Kultury w Sycowie*

……………………………

Dyrektor

Centrum Kultury w Sycowie informuje , iż wykonanie przychodów i kosztów za 2016 rok Muzeum Regionalnego przebiegało zgodnie z planami finansowymi instytucji.

Przychody Muzeum w trakcie 2016 roku wyniosły 124.103,24 zł w tym dotacje z budżetu miasta wyniosły 122.750,00 zł z podziałem na :

- dotację na działalność bieżącą 116.750,00

- dotację celową na organizację

Europejskich Dni Dziedzictwa Narodowego 6.000,00

na pozostała kwotę składają się przychody własne w wysokości 1.353,24

Przychody własne są wyższe niż planowane o 35,32 % z uwagi na zainteresowanie zakupem książki „ Był taki czas ….” .

W okresie sprawozdawczym w Muzeum poniesiono koszty w wysokości 113.037,37 w tym :

a. wydatkowano na materiały i opłaty 10.216,12

b. wydatkowano na usługi obce 12.408,63

c. wydatkowano na wynagrodzenia oraz pochodne 70.925,09

d. wydatkowano na działalność kulturalną i organizację imprez kulturalnych na terenie miasta i gminy Syców 19.487,53

Dodatni wynik Muzeum + 11.065,87 spowodowany jest niskim wykorzystaniem zaplanowanych środków na materiały i usługi 84,99 % między innymi na :

- artykuły papiernicze

- podróże służbowe

- usługi bankowe , pocztowe

- zakup programów informatycznych oraz części komputerowych, naprawa komputera

- konserwacja alarmu

- szkolenia branżowe, ponieważ placówka korzystała z bezpłatnych szkoleń WOKiSS w Poznaniu oraz Narodowego Centrum Kultury.