

**w sprawie: zatwierdzenia bilansu za rok 2013 Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie**

Na podstawie art. 32 ust 2 pkt 3 i art. 46 ust 1 i 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 o samorządzie powiatowym (Dz. U z 2013 poz. 595) oraz art.9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U z 2001 r. nr 13, poz. 123 ze zmianami) w związku z art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2002 nr 76, poz. 694 ze zmianami) **zarządzam co następuje:**

§ 1

1. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym za rok 2013 zatwierdza się roczny bilans Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie sporządzony na dzień 31.12.2013 r. zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Przyjmuje się Rachunek Zysków i Strat Powiatowego Centrum dziedzictwa i Twórczości w Wołominie sporządzony na dzień 31.12.2013 r. zgodnie z załącznikiem nr 2
3. Przyjmuje się Zestawienie Zmian w Funduszu Jednostki Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie sporządzony na dzień 31.12.2013 r. zgodnie z załącznikiem nr 3
4. Stratę bilansową za rok 2013 w wysokości 2.124,57 zł Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie pokryje z własnych środków finansowych .

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się dyrektorowi Powiatowego Centrum dziedzictwa i Twórczości w Wołominie

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Zarząd Powiatu:**

1. Piotr Uściński .....
2. Konrad Rytel .....
3. Izabella Dziewiątkowska.....
4. Marek Szafrąński.....
5. Andrzej Olszewski.....



Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Dziejictwa i Twórczości Wołominie		BILANS jednostki z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.				Starostwo Powiatowe w Wołominie ul Prądzińskiego 3 05-200 Wołomin	
REGON		146759321					
poz uof	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	poz uof	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	Aktywa trwałe (art..3 ust.1 pkt 13)	119 890,00	2 042 400,96	A.	Fundusz własny	98 996,35	1 762 537,34
I.	Wartości niematerialne prawne (art..3 ust.1 pkt 14, art..33)		0,00	I.	Fundusz podstawowy	107 262,29	1 764 661,91
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Fundusz zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV.	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	119 890,00	2 042 400,96	V.	Zysk(strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art..3 ust.1 pkt 15)	119 890,00	2 042 400,96	VI.	Zysk (strata) netto (-)	-8 265,94	-2 124,57
a)	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu		100 000,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 227,84	280 164,28
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	1 871 807,54	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	119 890,00	70 593,42	*	długoterminowe	0,00	0,00
				*	krótkoterminowa	0,00	
2.	Środki trwałe w budowie (art..3 ust.1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	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	b)	z tytułu emisji dużych papierów wartościowych	0,00	

B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	334,19	300,66	c)	inne zobowiązania finansowe		
I.	<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materialy			III.	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art..3 ust.1 pkt 22)</b>	21 125,06	18 460,54
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00	2.	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	21 125,06	18 460,54
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		0,00
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 375,82	6 568,15
5.	Zaliczki na towary			*	do 12 miesięcy	9 375,82	6 568,15
II.	<b>Należności krótkoterminowe (art..3 ust.1 pkt 18 c)</b>	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	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	1 942,96	1 961,36
c)	Inne	0,00	0,00	h)	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	9 806,22	9 871,24
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	i.inne	0,06	59,79
III.	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art..3 ust.1 pkt 17 i 18b)</b>	334,19	300,66	3.	<b>Fundusze specjalne</b>	102,78	21,26
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	334,19	300,66	IV.	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	261 682,48
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe (art..39 ust.2 art..41)</b>	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	334,19	300,66	*	krótkoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00				
*	Inne środki pieniężne	334,19	300,66				
	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
IV.	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>120 224,19</b>	<b>2 042 701,62</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>120 224,19</b>	<b>2 042 701,62</b>

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:

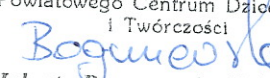
1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 1.952,00
2. Umorzenie środków trwałych 44.660,80
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 102.250,10
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe .....
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie .....
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialnr i prawne .....
7. Odpisy aktualizujące należności .....
8. ....

2014.02.15

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Marzena Walczyk

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki) R  
 Powiatowego Centrum Dziedzictwa  
 i Twórczości  
  
 Jolanta Boguszewska-Kolatorska

<p><b>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:</b></p> <p>POWIATOWE CENTRUM DZIEDZICTWA I TWÓRCZOŚCI 05-200 WOŁOMIN, ul. Orwida 20 tel. 22 787-41-13 NIP 1251346038 REGON 140128993</p> <p><b>Numer identyfikacyjny REGON</b></p>	<p><b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2013</b></p>	<p><b>Adresat:</b></p> <p>Starostwo Powiatowe w Wołominie 05-200 Wołomin ul. Prądyńskiego 3</p> <p>wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		<p><b>Stan na koniec roku poprzedniego</b></p>	<p><b>Stan na koniec roku bieżącego</b></p>
<p><b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b></p>		<p>362 143,71</p>	<p>509 582,00</p>
<p>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</p>		<p>362 143,71</p>	
<p>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)</p>			
<p>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</p>			
<p>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</p>			
<p>V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</p>			<p>506 402,00</p>
<p>VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych</p>			<p>3 180,00</p>
<p><b>B. Koszty działalności operacyjnej</b></p>		<p>372 001,52</p>	<p>551 080,26</p>
<p>I. Amortyzacja</p>		<p>1 350,00</p>	<p>41 735,81</p>
<p>II. Zużycie materiałów i energii</p>		<p>82 140,76</p>	<p>72 659,93</p>
<p>III. Usługi obce</p>		<p>24 720,87</p>	<p>117 637,35</p>
<p>IV. Podatki i opłaty</p>		<p>0,00</p>	<p>820,00</p>
<p>V. Wynagrodzenia</p>		<p>208 797,84</p>	<p>263 748,69</p>
<p>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</p>		<p>35 624,12</p>	<p>40 891,46</p>
<p>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</p>		<p>11 362,93</p>	<p>12 917,02</p>
<p>VIII. Wartość sprzedanych towarów, materiałów</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu</p>		<p>8 005,00</p>	<p>670,00</p>
<p>X. Pozostałe obciążenia</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p><b>C. Zysk ( strata ) z działalności podstawowej ( A - B )</b></p>		<p>-9 857,81</p>	<p>-41 498,26</p>
<p><b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b></p>		<p>0,00</p>	<p>36 898,73</p>
<p>I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Dotacje</p>			
<p>III. Inne przychody operacyjne</p>		<p>0,00</p>	<p>36 898,73</p>
<p><b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b></p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>

II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C+D-E )</b>	<b>-9 857,81</b>	<b>-4 599,53</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 591,87</b>	<b>2 474,96</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 591,87	2 474,96
III. Inne	0,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	
<b>I. Zysk ( strata ) z działalności gospodarczej ( F+G-H )</b>	<b>-8 265,94</b>	<b>-2 124,57</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych ( J.I. - J.II. )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk ( strata ) ( I-/+ J )</b>	<b>-8 265,94</b>	<b>-2 124,57</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-8 265,94</b>	<b>-2 124,57</b>

2014.02.15

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Marzena Walczyk*

(rok, miesiąc, dzień)

( kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Dziedzictwa  
i Twórczości  
*Bogumirka*  
Jolanta Boguszevska-Kolatorska

Załącznik nr 3  
do Uchwały ZPW NR  
z dnia

### ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian funduszu jednostki	w	Adresat	
POWIATOWE CENTRUM DZIEDZICTWA I TWÓRCZOŚCI 05-200 WOŁOMIN, ul. Orwidka 20 tel. 22 787-41-13 NIP 1251346038 Numer identyfikacyjny REGON 140128993	sporządzone na dzień 31.12. 2013 r.		STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOMINIE 05-200 WOŁOMIN ul. PRĄDZYŃSKIEGO 3 Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			23 860,37	107 262,29
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			88 005,00	1 710 795,06
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			80 000,00	
1.5 Aktualizacja środków trwałych				
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				1 710 125,06
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10. Inne zwiększenia			8 005,00	670,00
<b>2 Zmniejszenia funduszu jednostki</b>			4 603,08	53 395,44
2.1. Strata za rok ubiegły			4 603,08	8 265,94
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				45 129,50
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>			107 262,29	1 764 661,91
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>			-8 265,94	-2 124,57
1. Zysk netto (+)				
2. Strata netto (-)			-8 265,94	-2 124,57
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych</b>				
<b>V. Fundusz (poz. II+, -III-IV)</b>			98 996,35	1 762 537,34

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....

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

2014.02.15  
( rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**Rozliczenie kosztów na dzień 31.12.2013 r.**

Konto	Nazwa konta	Strona WN	Strona MA
400	amortyzacja	42 341,03	605,22
401	zużycie materiałów i energii	72 659,93	
402	usługi obce	117 637,35	
403	podatki i opłaty	820,00	
404	wynagrodzenia	263 748,71	0,02
405	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 891,57	0,11
409	pozostałe koszty	12 917,02	
	<b>RAZEM</b>	<b>551 015,61</b>	<b>605,35</b>

GLÓWNY KASJEROWY  
*Marzena Walczyk*



**Załączniki do bilansu  
2013 r**

**KONTO 130**

**Strona WN**

rachunek bankowy bieżący 219,61

**KONTO 130**

**Strona WN**

rachunek bankowy Projekt Teatr Tańca 59,79

**KONTO 135**

**Strona WN**

rachunek bankowy ZFŚS 21,26

**KONTO 201**

**Strona MA**

Starostwo Powiatowe w Wołominie fra 330/12/2013 media	635,81
PWiK fra W/27627/2013 woda	462,93
Gastro Masters fra 1307/2013 art. eksploatacyjne	231,56
ZEC fra FC/07030/12/13 energia cieplna	4 239,05
Tomet sc fra F/1005/13 osprzęt do kompresora	500,00
Makler fra 805/13 art. hydrauliczne	498,80

**Razem 6 568,15**

**KONTO 229**

**Strona MA**

składki społeczne dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 795,58
składki FP dodatkowe wynagrodzenie roczne	165,78
<b>Razem</b>	<b>1 961,36</b>

**KONTO 231**

**Strona MA**

dodatkowe wynagrodzenie roczne **9 871,24**

**KONTO 240**

**Strona MA**

odsetki bankowe Projekt Teatr Tańca **59,79**

**KONTO 851**

**Strona MA**

ZFŚS **21,26**

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Marzena Walczyk*

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2013 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 31.12.2013 r. w centrum zatrudnionych jest 7 pracowników:

dyrektor 1 etat

główny księgowy ½ etatu

specjalista 1 1/5 etatu

referent 1 etat

robotnik gospodarczy 1 etat

sprzątaczką 1 etat

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 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 31.12.2013 r. Centrum nie posiada zapasów, należności krótkoterminowych i zobowiązań długoterminowych

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Dziedzictwa  
i Twórczości  
*Bogumena*  
Jolanta Boguszevska-Kolatorska