

w sprawie: **zatwierdzenia bilansu za rok 2014 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 2013 r. poz. 595 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 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) Zarząd Powiatu Wołomińskiego uchwała co następuje:

§ 1.

1. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym za rok 2014 zatwierdza się roczny bilans Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie sporządzony na dzień 31.12.2014 r. zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Przyjmuje się Rachunek Zysków i Strat Powiatowego Centrum dziedzictwa i Twórczości w Wołominie sporządzony na dzień 31.12.2014 r. zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Przyjmuje się Zestawienie Zmian w Funduszu Jednostki Powiatowego Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie sporządzony na dzień 31.12.2014 r. zgodnie z załącznikiem nr 3.
4. Stratę bilansową za rok 2014 w wysokości 37 712,13 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.



SKARBNIK POWIATU  
*Jadwiga Tomaszewicz*

Zarząd Powiatu:

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

Nazwa i adres Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Tórczości		BILANS jednostki z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014 r.				Starostwo Powiatowe w Wołominie ul Prądyńskiego 3 05-200 Wołomin	
REGON		146739321					
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)	2 042 400,96	2 095 213,33	A.	Fundusz własny	1 762 537,34	1 725 325,21
I.	Wartości niematerialne i prawne (art..3 ust.1 pkt 14, art..33)	0,00	0,00	I.	Fundusz podstawowy	1 764 661,91	1 763 037,34
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	2 042 400,96	2 095 213,33	V.	Zysk(strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art..3 ust.1 pkt 15)	2 042 400,96	2 095 213,33	VI.	Zysk (strata) netto (-)	-2 124,57	-37 712,13
a)	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	100 000,00	100 000,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	280 164,28	370 130,59
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 871 807,54	1 927 831,99	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	70 593,42	67 381,34	*	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
	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.	Aktywa obrotowe	300,66	242,47	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)	18 481,80	15 657,59
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	18 460,54	15 540,18
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 do 12 miesięcy	6 568,15	15 415,12
5.	Zaliczki na towary			*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe (art..3 ust.1 pkt 18 c)	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	Należności z tytułu dostaw i usług z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	g)	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 961,36	
b)	Inne	0,00	0,00	h)	i.inne	59,79	125,06
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)			
III.	Inwestycje krótkoterminowe (art..3 ust.1 pkt 17 i 18b)	300,66	242,47	3.	Fundusze specjalne	21,26	117,41
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	300,66	242,47	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	261 682,48	354 473,00
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	300,66	242,47	*	krótkoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	300,66	242,47				
*	Inne środki pieniężne	0,00					
	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>2 042 701,62</b>	<b>2 095 455,80</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>2 042 701,62</b>	<b>2 095 455,80</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 101 550,64
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 136 682,22
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe .....
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie .....
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialnr i prawne .....
7. Odpisy aktualizujące należności .....
8. ....

2015.02.27

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marzena Walczyk

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Działalności  
i Twórczości  
Bogumieszka  
Jolanta Piłkowska-Kolatorska  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Twórczości 05-200 Wołomin ul Orwida 20  Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2014	Adresat:  Starostwo Powiatowe w Wołominie 05-200 Wołomin ul. Prądyńskiego 3  wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		509 582,00	516 496,01
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, 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		506 402,00	509 459,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		3 180,00	7 037,01
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		551 080,26	570 619,83
I. Amortyzacja		41 735,81	56 889,84
II. Zużycie materiałów i energii		72 659,93	106 711,01
III. Usługi obce		117 637,35	95 358,48
IV. Podatki i opłaty		820,00	4 923,00
V. Wynagrodzenia		263 748,69	254 510,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		40 891,46	39 777,20
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		12 917,02	11 949,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów, materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		670,00	500,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	
<b>C. Zysk ( strata ) z działalności podstawowej ( A - B )</b>		-41 498,26	-54 123,82
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		36 898,73	16 411,69
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		36 898,73	16 411,69
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00

II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C+D-E )</b>	<b>-4 599,53</b>	<b>-37 712,13</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>2 474,96</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 474,96	
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne		
<b>I. Zysk ( strata ) z działalności gospodarczej ( F+G-H )</b>	<b>-2 124,57</b>	<b>-37 712,13</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>-2 124,57</b>	<b>-37 712,13</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>-2 124,57</b>	<b>-37 712,13</b>

(główny księgowy)

2015.02.27  
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Wojc.*  
Marek Walczyk

DYREKTOR  
(kierownik jednostki) Działalność  
i Twórczości  
*Bogumek*  
Jolanta Boguszevska-Kolatorska



**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Powiatowe Centrum Dziedzictwa i Twórczości w Wołominie  Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31.12. 2014 r.	Adresat  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>		107 262,29	1 764 661,91
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 710 795,06	500,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		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		1 710 125,06	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		670,00	500,00
<b>2 Zmniejszenia funduszu jednostki</b>		53 395,44	2 124,57
2.1. Strata za rok ubiegły		8 265,94	2 124,57
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>		1 764 661,91	1 763 037,34
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		-2 124,57	-37 712,13
1. Zysk netto (+)			
2. Strata netto (-)		-2 124,57	-37 712,13
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych</b>			
<b>V. Fundusz (poz. II+, -III-IV)</b>		1 762 537,34	1 725 325,21

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

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

.....  
( główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Walczyk*  
Marzena Walczyk

2015.02.27  
( rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Dziedzictwa  
i Turystyki  
*Bożewicka*  
Jolanta Bożewicka-Kolatorska

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2014 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.

### **Struktura zatrudnienia.**

Na dzień 31.12.2014 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 2014 r. do 31 grudnia 2014 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 31.12.2014 r. Centrum nie posiada zapasów, należności krótkoterminowych i zobowiązań długoterminowych

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Dziedzictwa  
i Twórczości  
*Bożena*  
Jolanta Roguszevska-Kolatorska

Informacje i objaśnienia do bilansu

Wartość rzeczowych aktywów trwałych  
wg stanu na 31.12.2014 r

lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	Zmiana wartości (4-3)	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
I	<b>Środki Trwałe</b>	2 042 400,96	2 095 213,33	52 812,37	102,59
1	Grunty	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 871 807,54	1 927 831,99	56 024,45	102,99
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu		0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe (dobra kultury)	70 593,42	67 381,34	-3 212,08	95,45
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
	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 042 400,96</b>	<b>2 095 213,33</b>	<b>52 812,37</b>	<b>102,59</b>

Wartość pozostałych aktywów trwałych  
wg stanu na dzień 31.12.2014 roku

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	Zmiana 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	300,66	242,47	-58,19	80,64
	<b>Razem pozostałe aktywa trwałe</b>	<b>300,66</b>	<b>242,47</b>	<b>-58,19</b>	<b>80,64</b>

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2014 r.

Wartość zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31.12.2014 r.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	Zmaiiana wartości (4-3)	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 568,15	15 415,12	8 846,97	238,39
2	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	100,90
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	100,60
5	Pozostałe zobowiązania	59,79	126,05	66,26	210,82
	<b>Razem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 627,94</b>	<b>15 541,17</b>	<b>8 913,23</b>	<b>238,14</b>

Przychody i koszty na dzień 31.12.2014

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2013 r	Wykonanie 2014 r	Dynamika %
1	2	3	4	5
1	Przychody	548 955,69	532 907,70	97,08
1.1	Przychody netto ze sprzedaży usług	0	0	0,00
1.2	Dotacje podmiotowe z budżetu	447 478,00	509 459,00	113,85
1.3	Dotacja celowa TEATR TAŃCA	58 924,00	0,00	0,00
1.4	Odsetki	2 474,96	0,00	0,00
1.5	Pozostałe przychody	40 078,73	23 448,70	58,51
2	Koszty działalności	551 080,26	570 119,83	103,45
2.1.	Zużycie materiałów i energii	72 659,93	106 711,01	146,86
2.2	Usługi obce	117 637,35	95 358,48	81,06
2.3	Podatki i opłaty	820,00	4 923,00	600,37
2.4	Wynagrodzenia (brutto)	263 748,69	254 510,50	96,50
2.5	Pochodne od wynagrodzeń (ZUS i FP)	40 891,46	39 777,20	97,28

2.6	amortyzacja	41 735,81	56 889,84	136,31
2.7	Pozostałe koszty	12 917,02	11 949,80	92,51
2.8	pozostałe obciążenia	0,00	0,00	0,00
2.9	dobro kultury	670,00	500,00	74,63
	wynik finansowy	-2 124,57	-37 712,13	1 775,05

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Działalności  
i Twórczości  
*Bogumieła*  
Jolanta Boguszevska-KulATORSKA