

**Zarządzenie Nr 95/2016**  
**Prezydenta Miasta Stargard**  
**z dnia 16 marca 2016 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury - Stargardzkiego Centrum Kultury za rok 2015.**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 ze zm.)  
**zarządzam, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Stargardzkiego Centrum Kultury za rok 2015.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA

*Sławomir Pajor*

Opinia Nr 249/2016  
Do projektu nie zgłasza zastrzeżeń  
pod względem prawnym i redakcyjnym

RADCA PRAWNY  
*mgr Magdalena Śnieciuch*

*E S*

## UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. Zadania te obejmują sprawy m. in. kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami

Prowadzenie działalności kulturalnej jest zadaniem własnym jednostek samorządu terytorialnego o charakterze obowiązkowym. Reguluje to ustawa z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Zgodnie z art. 9 ust. 1 ww. ustawy jednostki samorządu terytorialnego organizują działalność kulturalną, tworząc samorządowe instytucje kultury, dla których prowadzenie takiej działalności jest podstawowym celem statutowym oraz zapewniają takim instytucjom środki niezbędne do prowadzenia działalności kulturalnej i do utrzymania obiektu, w którym ta działalność jest prowadzona (art. 12). Na mocy art. 14 powołanej wyżej ustawy, instytucja kultury z chwilą wpisu do rejestru uzyskuje odrębną od samorządu osobowość prawną i gospodaruje samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadzi samodzielną gospodarkę w ramach posiadanych środków, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania (art. 27).

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości kierownik jednostki zapewnia sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego nie później niż w ciągu 3 miesięcy od dnia bilansowego. Sprawozdanie to zgodnie z art. 53 ust. 1 powołanej wyżej ustawy podlega zatwierdzeniu, przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Roczne sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz.406 ze zm.) roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator. W przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Mając na uwadze powyższe, przyjęcie niniejszego zarządzenia uważam za zasadne.

NACZELNIK WYDZIAŁU  
Artur Wisniewski

Stargardzkie Centrum Kultury  
ul. Marszałka Józefa  
Piłsudskiego 105  
73-110 Stargard  
NIP: 854-10-03-379

Załącznik Nr

## BILANS

na dzień 31 grudnia 2015 roku

AKTYWA	stan na koniec		PASYWA	stan na koniec	
	31-12-2015	31-12-2014		31-12-2015	31-12-2014
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>13 151 528,44 zł</b>	<b>13 689 065,54 zł</b>	<b>A. Fundusz własny</b>	<b>308 060,99 zł</b>	<b>230 166,25 zł</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	16 000,00 zł	- zł	I. Fundusz podstawowy	230 166,25 zł	290 840,39 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	16 000,00 zł	- zł	IV. Fundusz zapasowy	- zł	- zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 135 528,44 zł	13 689 065,54 zł	V. Fundusz z aktualizacji wyceny	- zł	- zł
1. Środki trwałe	13 135 528,44 zł	13 689 065,54 zł	VI. Pozostałe fundusze rezerwowe	- zł	- zł
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- zł	- zł
IV. Inwestycje długoterminowe	- zł	- zł	VIII. Zysk (strata) netto	77 894,74 zł	60 674,14 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	- zł	- zł
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>218 883,78 zł</b>	<b>220 346,78 zł</b>	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>13 062 351,23 zł</b>	<b>13 679 246,07 zł</b>
I. Zapasy	3 277,27 zł	4 228,11 zł	I. Rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł
II. Należności krótkoterminowe	172 528,32 zł	90 108,00 zł	II. Zobowiązania długoterminowe	633 333,40 zł	823 333,36 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	- zł	- zł	III. Zobowiązania krótkoterminowe	228 913,35 zł	173 864,73 zł
2. Należności od pozostałych jednostek	172 528,32 zł	90 108,00 zł	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	165 991,68 zł	114 362,20 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: do 12m-cy	99 549,99 zł	6 874,08 zł	c) inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	35 028,33 zł	35 418,92 zł	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12-m-cy	158 513,54 zł	82 124,08 zł
c) inne	37 950,00 zł	47 815,00 zł	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 422,10 zł	3 638,12 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	43 078,19 zł	123 246,77 zł	h) z tytułu wynagrodzeń	4 056,04 zł	- zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	43 078,19 zł	123 246,77 zł	i) inne	- zł	28 600,00 zł
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	43 078,19 zł	123 246,77 zł	3. Fundusze specjalne	62 921,67 zł	59 502,53 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	- zł	2 763,90 zł	IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 200 104,48 zł	12 682 047,98 zł
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>13 370 412,22 zł</b>	<b>13 909 412,32 zł</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>13 370 412,22 zł</b>	<b>13 909 412,32 zł</b>

Stargard, 29-02-2016

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Stargardzkiego Centrum Kultury

mgr Dorota Stuch

zatwierdził:

DYREKTOR  
Stargardzkiego Centrum Kultury

Andrzej Kaszubski

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)**  
za okres od dnia 01-01-2015 roku do 31-12-2015

TREŚĆ	za 2015 rok	za 2014 rok
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>3 545 881,52 zł</b>	<b>3 408 588,82 zł</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	928 623,29 zł	849 552,76 zł
II. Zmiana stanu produktów	- zł	- zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	144 258,23 zł	133 606,55 zł
V. Dotacje na działalność podstawową od organizatora	2 467 000,00 zł	2 410 000,00 zł
VI. Pozostałe dotacje na działalność podstawową	6 000,00 zł	15 429,51 zł
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 498 300,07 zł</b>	<b>4 397 770,27 zł</b>
I. Amortyzacja	695 781,66 zł	731 822,25 zł
II. Zużycie materiałów i energii	345 252,43 zł	390 038,06 zł
III. Usługi obce	1 239 304,15 zł	1 095 064,16 zł
IV. Podatki i opłaty	100 210,03 zł	90 337,89 zł
V. Wynagrodzenia	1 677 882,95 zł	1 666 014,04 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	374 994,31 zł	361 775,86 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 789,98 zł	10 881,92 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	52 084,56 zł	51 836,09 zł
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 952 418,55 zł</b>	<b>- 989 181,45 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 065 731,07 zł</b>	<b>981 409,63 zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II. Dotacje	- zł	- zł
III. Inne przychody operacyjne	1 065 731,07 zł	981 409,63 zł
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5 054,46 zł</b>	<b>9 895,64 zł</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł
III. Inne koszty operacyjne	5 054,46 zł	9 895,64 zł
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>108 258,06 zł</b>	<b>- 17 667,46 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 580,34 zł</b>	<b>5 923,02 zł</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł
II. Odsetki	1 574,34 zł	5 835,89 zł
III. Zysk ze zbycia inwestycji	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł
V. Inne	6,00 zł	87,13 zł
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>31 943,66 zł</b>	<b>48 929,70 zł</b>
I. Odsetki	31 888,44 zł	48 929,70 zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł
IV. Inne	55,22 zł	- zł
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>77 894,74 zł</b>	<b>60 674,14 zł</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I. Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł
II. Straty nadzwyczajne	- zł	- zł
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>77 894,74 zł</b>	<b>60 674,14 zł</b>
L. Podatek dochodowy	- zł	- zł
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł	- zł
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>77 894,74 zł</b>	<b>60 674,14 zł</b>

Stargard, dnia 29-02-2016

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
*mgr Dorota Stuch*

zatwierdził:

DYREKTOR  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
*Andrzej Kaszubski*

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK

1. Nazwa jednostki i siedziba:

Stargardzkie Centrum Kultury z siedzibą w Stargardzie przy ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 105; NIP: 854-10-03-379; REGON: 810684158.

2. Do podstawowego przedmiotu działalności należy, zgodnie ze statutem ogłoszonym Uchwałą Nr XX/231/2012 Rady Miejskiej w Stargardzie dnia 28 sierpnia 2012 roku m.in.:

- 1) rozbudzanie zainteresowań oraz potrzeb kulturalnych,
- 2) wychowanie przez sztukę i edukacja kulturalna,
- 3) organizowanie imprez,
- 4) prowadzenie kina,
- 5) prowadzenie działalności wystawienniczej,
- 6) prowadzenie własnej działalności marketingowej,
- 7) realizacja przyjętych zadań w ramach odrębnych umów zawartych przez Organizatora lub SCK.

3. Wpis do RIK data i nr wpisu do rejestru:

Stargardzkie Centrum Kultury w Stargardzie jest samorządową instytucją kultury utworzoną na podstawie uchwały Nr V/58/94 Rady Miejskiej w Stargardzie z dnia 25 października 1994 r. Posiada osobowość prawną na podstawie wpisu do rejestru instytucji kultury nr IV dnia 01-02-1995r. prowadzonego przez Organizatora: Gmina Miasto Stargard, w Wydziale Kultury, Sportu i Turystyki Urzędu Miejskiego w Stargardzie.

4. Czas działania jednostki: nieograniczony.

5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2015 – 31.12.2015 r.

6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- 1) Materiały przeznaczone są do zużycia w momencie zakupu, ze względu na małe ilości nabywanych materiałów, nie prowadzi się magazynu. Natomiast materiały i towary z bufetu kina, odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości netto wynikającej z faktur w miesiącu zakupu. Na koniec miesiąca sporządza się ich inwentaryzację. Rozchód towarów następuje wg metody FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło), wg cen nabycia.
- 2) prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – o wartości jednostkowej powyżej

3.500zł netto (wyjątek stanowi grupa 4: m.in. monitory, drukarki). Dopuszcza się opcję jednorazową amortyzację.

- 3) ewidencją ilościową (szczegółową) objęto przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500 zł (niskocenne środki trwałe - PŚT, próg ten może nie dotyczyć sprzętu komputerowego), odpisuje się je w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów.
- 4) środki trwałe amortyzuje się metodą liniową wg zasad i stawek podatkowych lub jednorazowo w oparciu o plan amortyzacji.
- 5) nie tworzy się rezerw na przyszłe zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń, m.in. nagród jubileuszowych i innych o podobnym charakterze, ze względu na sporadyczne takie zdarzenia, które istotnie nie wpływają na wynik finansowy.
- 6) rachunek przepływów pieniężnych: nie dotyczy.
- 7) rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Stargard, 29-02-2016

sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
mgr Dorota Stuch

zatwierdził:

DYREKTOR  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
Andrzej Kaszubski

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA:**

### **1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu**

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1 i nr 2.
- 1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość oraz grunty i nieruchomości używane wg umowy użyczenia od Organizatora: zawiera załącznik nr 3 i nr 4.
- 1.3. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego i stanie na koniec roku obrotowego: zawiera załącznik nr 5.
- 1.4. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera załącznik nr 6.
- 1.5. Propozycja podziału zysku za rok 2015 załącznik nr 7.
- 1.6. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: załącznik nr 8.
- 1.7. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: zawiera załącznik nr 9.
- 1.8. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: zawiera załącznik nr 10.

### **2. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat**

- 2.1. Strukturę przychodów jednostki zawiera załącznik nr 11.
- 2.2. Strukturę kosztów przedstawiono w rachunku zysków i strat, ustalonego w wariancie porównawczym.

### **3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych: nie dotyczy.**

### **4. Niektóre zagadnienia osobowe: Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w 2015 roku w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty, zawiera załącznik nr 12.**

### **5. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy.**

### **6. Zmiany polityki rachunkowości oraz pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki (informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy):**



- a) dotychczas prezentowano dostawy niefakturowane w bilansie w pasywach w pozycji B. IV – rozliczenia międzyokresowe, a obecne będą w pasywach, ale w pozycji B. III. 2.d. Stąd w 2014 roku przesunięciu ulegnie kwota 19.242,10zł z pasywów w pozycji B. IV zmniejszenie (winno być: 12.682.047,98zł, a było: 12.701.290,08zł) do pasywów w pozycji B. III. 2.d zwiększenie (winno być: 82.124,08zł, a było: 62.881,98zł). Zmiana nie wpłynęła na wynik finansowy.
- b) zgodnie ze stanowiskiem Departamentu Rachunkowości Ministerstwa Finansów, w zakresie wykazywania w sprawozdaniu finansowym dotacji przeznaczonych na finansowanie bieżącej działalności instytucji kultury, na podstawie art.50 ustawy o rachunkowości w sprawozdaniu finansowym można wykazać informacje ze szczegółowością większą niż określona w załącznikach do ustawy, jeżeli wynika to z potrzeb lub specyfiki jednostki: przekształcenie zawiera załącznik nr 13.

Stargard, 29-02-2016 rok

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
*mgr Dorota Stuch*

zatwierdził:

DYREKTOR  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
*Andrzej Kaszubski*

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2015 r.	PRZYCHODY	ROZCHODY	Stan końcowy na 31 grudnia 2015 r.
0				0,00
I	17 292 900,38	78 625,23		17 371 525,61
II	11 320,35			11 320,35
III				0,00
IV	165 543,21	38 221,20	3 447,15	200 317,26
V	11 050,00			11 050,00
VI	2 847 734,08	25 090,00		2 872 824,08
VII				0,00
VIII	412 221,22	308,13		412 529,35
Razem środki trwałe	20 740 769,24	142 244,56	3 447,15	20 879 566,65
Wartości niematerialne i prawne	4 791,49			4 791,49
Ogółem aktywa trwałe	20 745 560,73	142 244,56	3 447,15	20 884 358,14

sporządził: SPECJALISTA  
ds. finansowo-księgowych  
*mgr Justyna Molenda*

Wartości niematerialne i prawne - zaliczki na budowę strony internetowej SCK	0,00	16 000,00		16 000,00
Razem aktywa trwałe	20 745 560,73	158 244,56	3 447,15	20 900 358,14

zatwierdził: GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Stargardzkiego Centrum Kultury  
*mgr Dariusz Stuch*

Umorzenie aktywów trwałych

Załącznik nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2015 r.	ZWIĘKSZENIA	ROZCHODY		Stan końcowy na 31 grudnia 2015 r.
		amortyzacja bieżąca	sprzedaż		
0					0,00
I	4 311 503,60	432 631,98			4 744 135,58
II	11 320,35				11 320,35
III					0,00
IV	161 730,20	9 941,91	3 447,15		168 224,96
V	6 332,50	999,00			7 331,50
VI	2 258 540,28	227 657,30			2 486 197,58
VII					0,00
VIII	302 276,77	24 551,47			326 828,24
Razem	7 051 703,70	695 781,66	3 447,15		7 744 038,21
Wartości niematerialne i prawne	4 791,49				4 791,49
Ogółem	7 056 495,19	695 781,66	3 447,15		7 748 829,70

sporządził: **SPECJALISTA**  
ds. finansowo-księgowych  
  
mgr E. S. Molenda

Stargardzkie Centrum Kultury  
ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 105  
73-110 Stargard  
tel./fax +48 91 576 32 31, 578 40 73  
NIP 854-10-03-379

Grunty użytkowane wieczysto w 2015 roku

Załącznik nr 3

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Grunt oddany w użytkowanie wieczyste i budynek stanowiący odrębną nieruchomość (SZ1T/00052920/7) Właściciel: Miasto Stargard, użytkownik wieczysty: Stargardzkie Centrum Kultury w części 895/1000	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	5260			5 260,00
grunt ewidencjonowany pozabilansowo	Wartość (zł)	1 083 000,00			1 083 000,00

grunt ewidencjonowany pozabilansowo

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Stargardzkiego Centrum Kultury

mgr Dorota Stuch

Grunty i nieruchomości używane (na podstawie umowy użyczenia) w 2015 roku

Załącznik nr 4

Grunt i nieruchomości (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek obrotowego roku	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Grunt oddany do użytkowania wg umowy na czas nieokreślony z nieruchomością zabudowaną amfiteatrem (SZ1T/00055721/3) Właściciel: Miasto Stargard	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	13253	0	0	13 253,00
Nieruchomość zabudowana amfiteatrem do użytkowania wg umowy na czas nieokreślony (SZ1T/00055721/3) Właściciel: Miasto Stargard	Wartość (zł)	163 012,00	0	0	163 012,00
	Powierzchnia (m2)	800			800,00
	Wartość (zł)	917 727,75	0	0	917 727,75

ewidencjonowane pozabilansowo wg umowy użyczenia

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Stargardzkiego Centrum Kultury

mgr Daria Stuch

Stargardzkie Centrum Kultury  
ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 105  
73-110 Stargard  
tel./fax +48 91 578 32 31, 578 40 73  
NIP 854-10-03-379

Odpisy aktualizujące należności w 2015 roku

Załącznik nr 5

Konto księgowe /sprawa	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5	6
243-01 /wierzycielność w trakcie egzekucji komorniczej	2 643,60	73,20			2 716,80
243-02 /wierzycielność odzyskana przez komornika	4 049,58		4 049,58		0,00
243-03 /wierzycielność w trakcie egzekucji komorniczej	2 853,07	140,31	210,12		2 783,26
243-04 /wierzycielność umorzona przez Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Stargardzie, bezskuteczna egzekucja	31 875,04			31 875,04	0,00
<b>Razem</b>	<b>41 421,29</b>	<b>213,51</b>	<b>4 259,70</b>	<b>31 875,04</b>	<b>5 500,06</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Stargardzkie Centrum Kultury

*mgr Daria Stuch*

Stargardzkie Centrum Kultury  
ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 105  
73-110 Stargard  
tel./fax +48 91 578 32 31, 578 40 73  
NIP 854-10-03-379

Zmiany funduszy w 2015 roku

Załącznik nr 6

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	290 840,39	0,00	290 840,39
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	
- podział zysku	0,00	0,00	
- inne	0,00	0,00	
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	60 674,14	0,00	60 674,14
- pokrycie straty	60 674,14	0,00	
- inne	0,00	0,00	
4. Stan na koniec roku obrotowego	230 166,25	0,00	230 166,25

GŁÓWNY KRAJOWY  
Stargardzkie Centrum Kultury

mgr Dorota Stuch

Propozycja podziału zysku za 2015 rok

Wyszczególnienie		Załącznik nr 7
1	Kwota	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błęd)		
2. Zysk netto za rok obrotowy	77 894,74	
3. Razem zysk do podziału (1+2)	77 894,74	
4. Proponowany podział zysku	77 894,74	
-pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	
-zwiększenie kapitału rezerwowego	77 894,74	
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Stargardzkie Centrum Kultury  
*mgr Daria Stuch*

Specyfikacja wszystkich zobowiązań (długo i krótkoterminowych) w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2015 roku

Załącznik nr 8

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku					powyżej 5 lat				
			powyżej 3 lat do 5 lat					lat				
	Stan na											
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9				
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	114 362,20	165 991,68	0,00	0,00	823 333,36	633 333,40	0,00	0,00	937 695,56	799 325,08		
1a. Kredyty i pożyczki					823 333,36	633 333,40			823 333,36	633 333,40		
1b. Inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00		
1c. Z tytułu dostaw i usług	82 124,08	158 513,54							82 124,08	158 513,54		
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									0,00	0,00		
1e. Zobowiązania wekslowe									0,00	0,00		
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 638,12	3 422,10							3 638,12	3 422,10		
1g. Z tytułu wynagrodzeń	0,00	4 056,04							0,00	4 056,04		
1h. Inne	28 600,00	0,00							28 600,00	0,00		
2. Fundusze specjalne	59 502,53	62 921,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 502,53	62 921,67		
2a. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 502,53	62 921,67							59 502,53	62 921,67		
2b. Inne									0,00	0,00		
Ogółem zobowiązania długie i krótkoterminowe	173 864,73	228 913,35	0,00	0,00	823 333,36	633 333,40	0,00	0,00	997 198,09	862 246,75		

GŁÓWNY  
Stargardzkiego  
Kultury  
mgr Dariusz Stuch

Stargardzkie Centrum Kultury  
ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 105  
73-110 Stargard  
tel./fax +48 91 578 32 31, 578 40 73

NIP 854-10-03-379

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na 31.12.2015 r. Załącznik nr 9

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	6	7
Weksel				
Hipoteka	823 333,36	633 333,40	1 950 000,00	1 950 000,00
Zastaw				
Inne				
Razem	823 333,36	633 333,40	1 950 000,00	1 950 000,00

GŁÓWNY KASZEGOWY  
Stargardzkie Centrum Kultury  
*mgr Daria Stuch*

Stargardzkie Centrum Kultury  
ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 105  
73-110 Stargard  
tel./fax +48 91 578 32 31, 578 40 73  
NIP 854-10-03-379

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2015 rok

Załącznik nr 10

Nr konta	Tytuł	Stan na BO	Stan na BZ	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe
<b>840-01</b>	przychody przyszłych okresów - bieżące	1 708,13	4 070,34	4 070,34	0,00
<b>840-03</b>	przychody przyszłych okresów - dotacje celowe	233 116,30	254 800,22		254 800,22
<b>840-05</b>	przychody przyszłych okresów - środki trwałe od Organizatora	11 900 439,09	11 437 840,41		11 437 840,41
<b>840-06</b>	przychody przyszłych okresów dotacje UE	546 784,46	503 393,51		503 393,51
<b>Razem:</b>		<b>12 682 047,98</b>	<b>12 200 104,48</b>	<b>4 070,34</b>	<b>12 196 034,14</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Stargardzkiego Centrum Kultury

mgr Dorota Stuch

Struktura przychodów jednostki w 2015 roku

Załącznik nr 11

Kategoria główna przychodów	Przychody szczegółowo	Stan na 31-12-2014 rok	Stan na 31-12-2015 rok
Przychody netto ze sprzedaży produktów	Przychody z kina	799 290,72	880 082,57
Przychody netto ze sprzedaży produktów	Przychody z imprez kulturalnych	50 262,04	48 540,72
Przychody netto ze sprzedaży w towarów i materiałów	Sprzedaż towarów i materiałów w bufecie	133 606,55	144 258,23
Dotacja na działalność podstawową od organizatora	Dotacja podmiotowa od Organizatora	2 410 000,00	2 467 000,00
Pozostałe dotacje na działalność podstawową	Dofinansowanie wg umowy z Filmoteką Narodową oraz od Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej	15 429,51	6 000,00
Pozostałe przychody operacyjne	Wynajem pomieszczeń i terenu SCK	116 721,21	143 824,94
Pozostałe przychody operacyjne	Wynajem sprzętu	37 622,22	59 784,19
Pozostałe przychody operacyjne	Darowizny	15 310,00	15 735,00
Pozostałe przychody operacyjne	Nieruchomość wspólna	31 865,28	38 019,97
Pozostałe przychody operacyjne	Usługi związane z reklamą, sponsoring	131 277,58	162 716,44
Pozostałe przychody operacyjne	Odszkodowania z tyt. szkód	623,18	4 567,00
Pozostałe przychody operacyjne	Przychody pozostałe podatkowe	1 485,89	46 778,51
Pozostałe przychody operacyjne	Pozostałe przychody niepodatkowe	646 504,27	594 305,02
Przychody finansowe	Przychody finansowe	5 923,02	1 580,34
Razem		4 395 921,47	4 613 192,93

Stargardzkie Centrum Kultury  
 ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 105  
 73-110 Stargard  
 tel./fax +48 91 578 32 31, 578 40 73  
 NIP 854-10-03-379

Przeciętne zatrudnienie w 2015 roku sprawozdawczym w porównaniu do 2014 roku

Wyszczególnienie w etatach		Przeciętne zatrudnienie w 2015 roku		Przeciętne zatrudnienie w 2014 roku	
1		2		3	
Pracownicy merytoryczni			14,0		14
Pracownicy obsługi			10,5		9
Pracownicy administracji			11,5		12
<b>Razem</b>			36,0		35,00
Przeciętne miesięczne wynagrodzenie pracowników etatowych brutto			3 666,22 zł		3 720,50 zł

Załącznik nr 12

Specjalista ds. kadry i płac  
*Elżbieta Maczan*  
 Elżbieta Maczan

73-110 Stargard tel./fax +48 91 578 32 31, 578 40 73 NIP 854-10-03-379		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			Załącznik nr 13
		2014	Przekształcenie	2014 po zmianach	2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:</b>	<b>983 159,31</b>	<b>2 425 429,51</b>	<b>3 408 588,82</b>	<b>3 545 881,52</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	849 552,76 zł		849 552,76	928 623,29
II	Zmiana stanu produktów			0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	133 606,55 zł		133 606,55	144 258,23
V	Dotacje na działalność podstawową od organizatora		2 410 000,00	2 410 000,00	2 467 000,00
VI	Pozostałe dotacje na działalność podstawową		15 429,51	15 429,51	6 000,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 397 770,27</b>	<b>0,00</b>	<b>4 397 770,27</b>	<b>4 498 300,07</b>
I	Amortyzacja	731 822,25 zł		731 822,25	695 781,66
II	Zużycie materiałów i energii	390 038,06 zł		390 038,06	345 252,43
III	Usługi obce	1 095 064,16 zł		1 095 064,16	1 239 304,15
IV	Podatki i opłaty	90 337,89 zł		90 337,89	100 210,03
V	Wynagrodzenia	1 666 014,04 zł		1 666 014,04	1 677 882,95
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	361 775,86 zł		361 775,86	374 994,31
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 881,92 zł		10 881,92	12 789,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	51 836,09 zł		51 836,09	52 084,56
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-3 414 610,96</b>	<b>2 425 429,51</b>	<b>-989 181,45</b>	<b>-952 418,55</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 406 839,14</b>	<b>-2 425 429,51</b>	<b>981 409,63</b>	<b>1 065 731,07</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II	Dotacje	2 425 429,51 zł	-2 425 429,51	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	981 409,63 zł		981 409,63	1 065 731,07
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>9 895,64</b>	<b>0,00</b>	<b>9 895,64</b>	<b>5 054,46</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów trwałych			0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	9 895,64 zł		9 895,64	5 054,46
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-17 667,46</b>	<b>0,00</b>	<b>-17 667,46</b>	<b>108 258,06</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>5 923,02</b>	<b>0,00</b>	<b>5 923,02</b>	<b>1 580,34</b>
I	Odsetki	5 835,89 zł		5 835,89	1 574,34
IV	Inne	87,13		87,13	6,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>48 929,70</b>	<b>0,00</b>	<b>48 929,70</b>	<b>31 943,66</b>
I	Odsetki	48 929,70 zł		48 929,70	31 888,44
II	Inne			0,00	55,22
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-60 674,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-60 674,14</b>	<b>77 894,74</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>-60 674,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-60 674,14</b>	<b>77 894,74</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			0,00	0,00
<b>M</b>	<b>Rezerwa na podatek odroczoney</b>			0,00	0,00
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-60 674,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-60 674,14</b>	<b>77 894,74</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Stargardzkie Centrum Kultury  
sporządził

mgr Dorota Stuch

Stargard, 29-02-2016

.....  
miejscowość i data