

**ZARZĄDZENIE Nnr 34/B/2011**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY W SEROCKU**  
**z dnia 28 marca 2011 roku.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego**  
**Ośrodka Kultury w Serocku za 2010 r.**

Na podstawie art.2 ust.1 pkt.1 i art.52 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości / Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz.1223 z późn.zm./ zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat Ośrodka Kultury w Serocku za 2010 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY  
*mgr Sylwester Sokolnicki*

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2010r. - 31.12.2010 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2009	2010
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	741.498,12	874.291,28
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	741.498,12	874.291,28
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	762.013,51	885.133,81
I	Amortyzacja	12.521,87	13.681,80
II	Zużycie materiałów i energii	84.200,69	81.969,96
III	Usługi obce	414.617,87	440.460,23
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	203.346,46	290.839,22
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	43.838,33	48.768,42
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3.488,29	9.414,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	(20.515,39)	(10.842,53)
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	266,39	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	266,39	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	(20.249,00)	(10.842,53)
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	5.506,51	15.554,13
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	1.039,44	555,57
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	4.467,07	14.998,56
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>Y</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	(14.742,49)	4.711,60
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	(14.742,49)	4.711,60
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	(14.742,49)	4.711,60

Sporządzono dnia 23 marca 2011r.

GŁ. KSIĘGOWA

Ewa Grzybowska

Ewa Grzybowska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

Ośrodka Kultury  
w Serocku

Piotr Kawalczyk

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**OŚRODEK KULTURY  
W SEROCKU**

05-140 Serock, ul. Pułtuska 47  
NIP 536-15-74-009 REGON 000892961  
tel. 022 782-73-50 www.serock.info

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS INSTYTUCJI KULTURY na dzień 31 grudnia 2010 r.		Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY SEROCK	
000892961 Numer identyfikacyjny REGON				wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	193 574,07	179 892,27	A. Fundusz	201 955,43	206 666,97
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	216 697,92	201 955,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	193 574,07	179 892,27	II. Wynik finansowy netto	14 742,49	4 711,60
1. Środki trwałe	193 574,07	179 892,27	1.1. Zysk netto (+)		4 711,60
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	14 742,49	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	153 131,19	147 533,80	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 863,74	388,69	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	3 579,88	2 737,54	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	34 999,26	29 232,24	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1. ....		
III. Należności długoterminowe			1.2. ....		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	29 645,95	36 257,07
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	3 491,26	5 811,27
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 143,22	5 299,52
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	42 470,31	67 948,77	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
<b>I. Zapasy</b>			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	348,00	390,80
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania	0,04	120,95
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	7 899,58	26 917,89	<b>II. Fundusze specjalne</b>	26 154,69	30 445,80
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	100,00	7100,10	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 154,69	30 445,80
1.2. Należności od budżetów		69,00	1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	75,60	91,80	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	4 443,00	4 917,00
1.4. Pozostałe należności	7 723,98	19 656,99	<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	4 443,00	4 917,00
<b>III. Środki pieniężne</b>	25 214,80	31 383,88	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 214,80	31 383,88			
1.3. Inne środki pieniężne					
<b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>					
<b>V. Rozliczenia międzyokresowe</b>	9 355,93	9 647,00			
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów</b>	236 044,38	247 841,04		236 044,38	247 841,04

A. Objąsnienie - 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 19 561,42 zł.
2. Umorzenie środków trwałych 203 923,63 zł.
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 3 107 64,86 zł.
4. Odpisy aktualizujące należności .....

GL. KSIĘGOWA  
  
Ewa Grzybowska

.....  
(główny księgowy)

2011.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

Śróodka Kultury  
w Serocku

  
Piotr Kawaleczyk

.....  
(kierownik jednostki)