

ZARZĄDZENIE NR 200/2017
BURMISTRZA WOŁOMINA

z dnia 22 czerwca 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2016 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2016 roku, poz. 1047, z późn. zm.), Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Samorządowa Instytucja Kultury Park Kulturowy - Ossów - Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku, obejmujące bilans i rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową do sprawozdania.

2. Zatwierdza się zysk bilansowy za 2016 rok w wysokości 4.419,53 złotych netto.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 stanowi załącznik do Zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Wołomina

Elżbieta Radwan

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2016r

I. Informacje ogólne

1. „Park Kulturowy-Ossów-Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” jest samorządową instytucją kultury wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury, dla których organizatorem jest Gmina Wołomin, w dniu 03 stycznia 2013 roku, pod numerem KRIK.4.2013.
2. Siedziba główna instytucji znajduje się w Ossowie przy ul. Matarewicza 148, 05-230 Kobyłka.
3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD: 9004Z – działalność obiektów kulturalnych
NIP: 125-161-95-71
Regon: 010985092
4. Czas trwania jednostki jest nieograniczony.
5. Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016r.
7. Ponieważ nie są znane okoliczności, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez jednostkę, sprawozdanie roczne sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie dłuższym niż jeden rok od dnia bilansowego.
8. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym na podstawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
9. Funkcję Dyrektora, w okresie, za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe, pełnił Rafał Pazio od dnia 01 kwietnia 2016r.
10. Przedmiotem działania Instytucji, zgodnie ze Statutem, jest:
 - upowszechnianie dziedzictwa historycznego Ossowa i Gminy Wołomin, w tym w szczególności odnoszących się do wydarzeń związanych z wojną polsko-bolszewicką, Bitwą Warszawską 1920 roku i bojem na Polach Ossowskich w dnia 14-15 sierpnia 1920 roku oraz postawą, działalnością i bohaterską śmiercią ks. Ignacego Skorupki,
 - promocja walorów turystycznych Ossowa, w tym w szczególności aktywizowanie i angażowanie lokalnej społeczności w inicjatywy uwzględniające indywidualne i zbiorowe formy uczestnictwa w kulturze oraz współtworzenie jej wartości.

II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, lub wartości przeszacowanej /po aktualizacji wyceny przeprowadzonej zgodnie z odrębnymi przepisami/ w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z uwzględnieniem przepisów art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 lub wg ceny rynkowej ; nie umarza się gruntów i dóbr kultury;
- b) inwestycje /środki trwałe w budowie/ w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- c) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- d) należności w kwocie wymaganej zapłaty; jeżeli jednostka dokonała odpisów aktualizacyjnych i wartość tych odpisów została ujęta na koncie 290, to należności wycenione na dzień bilansowy wykazuje się po pomniejszeniu o wartość odpisów.
- e) zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty
- f) środki pieniężne wg wartości nominalnej
- g) środki pieniężne wyrażone w walutach obcych po obowiązującym średnim kursie dla danej waluty ustalonym na dzień 31 grudnia przez NBP.
- h) fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.

2. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się:

- a) miesięcznie – dla składników majątku trwałego o wartości powyżej 3.500,00 zł i przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż 1 rok.
- b) jednorazowo - dla składników majątku trwałego o wartości początkowej do 3.500,00 zł stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do ewidencji.
- c) nie dokonuje się – składniki majątku trwałego o wartości początkowej do 1000,00 zł zalicza się do materiałów i księguje w momencie zakupu bezpośrednio w zużycie materiałów i energii.

3. Instytucja stosuje metodę amortyzacji liniowej, stawki amortyzacyjne określa się na podstawie Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Raz wybrana metoda amortyzacji pozostaje niezmienna do końca okresu amortyzacji.

4. Sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury „Park Kulturowy- Ossów- Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości, składa się z:

- bilansu
- rachunku zysków i strat (wariant porównawczy)
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

i z mocy ustawy nie podlega badaniu ani ogłaszaniu.

5. Towary handlowe i produkty objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

6. Instytucja nie tworzy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

Instytucja nie posiada wewnętrznych uregulowań w zakresie wypłacania odpraw emerytalnych, stosuje w tym zakresie przepisy Kodeksu Pracy.

Ossów, 21 marca 2017r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Kotulska

.....
imię, nazwisko głównej księgowej

DYREKTOR

Rafał Parło
Rafał Parło

.....
imię, nazwisko i podpis kierownika

Park Kulturowy-Ossów-Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku
ul. Matarewicza 148, Ossów
05-230 Kobyłka
NIP 125-161-95-71, Regon 146489798

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Na 31.12.2015	Na 31.12.2016
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	521 939,00	465 311,50
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 217,00	2 572,50
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze świadczenia usług statutowych	518 722,00	462 739,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	642 664,29	592 219,34
I. Amortyzacja	119 890,75	119 254,34
II. Zużycie materiałów i energii	23 712,11	43 623,74
III. Usługi obce	56 003,62	117 914,79
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 133,39	2 207,67
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	351 291,31	253 707,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	64 295,16	48 440,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21 513,03	5 852,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 824,92	1 217,94
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-120 725,29	-126 907,84
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	106 103,44	131 327,37
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	106 027,44	130 276,09
III. Inne przychody operacyjne	76,00	1 051,28
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	337,98	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	337,98	0,00
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-14 959,83	4 419,53
G. PRZYCHODY FINANSOWE	385,24	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	385,24	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-14 574,59	4 419,53
J. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-14 574,59	4 419,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY

21.03.2017 Beata Kuluska
data i podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR

21.03.2017 Rafał Pazio
data i podpis kierownika jednostki

BILANS

na dzień 31.12.2016

AKTYWA	31.12.2015	31.12.2016	PASYWA	31.12.2015	31.12.2016
A. AKTYWA TRWAŁE	399 098,15	290 261,61	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	64 973,31	69 392,84
I. Wartości niematerialne i prawne	59 034,98	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	38 165,41	38 165,41
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	59 034,98	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	41 382,49	26 807,90
II. Rzeczowe aktywa trwałe	340 063,17	290 261,61	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1. Środki trwałe	340 063,17	290 261,61	VI. Zysk (strata) netto	-14 574,59	4 419,53
a) grunty (prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	0,00	0,00
b) budynki, lokale i budowle	257 229,60	228 381,42	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	374 379,89	253 949,16
c) urządzenia techniczne i maszyny	50 524,98	34 791,56	I. Rezerwa na zobowiązania	842,78	836,93
d) środki transportu	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	32 308,59	27 088,63	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	842,78	836,93
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- krótkoterminowe	842,78	836,93
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	28 919,03	9 238,24
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	28 919,03	9 238,24
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 282,32	1 648,65
B. AKTYWA OBROTOWE	40 255,05	33 080,39	- do 12 miesięcy	1 282,32	1 648,65
I. Zapasy	4 190,93	4 642,90	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	2 780,70	541,88	g) z tytułu podatków, cel, ZUS oraz innych	19 047,12	0,00
4. Towary	1 410,23	4 101,02	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	i) inne	8 589,59	7 589,59
II. Należności krótkoterminowe	0,30	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	344 618,08	243 873,99
a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	344 618,08	243 873,99
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	344 618,08	243 873,99
b) inne	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,30	0,00			
a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	0,30	0,00			
- do 12 miesięcy	0,30	0,00			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ZUS i innych	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	34 704,59	26 664,28			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 704,59	26 664,28			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa	34 704,59	26 664,28			
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	34 704,59	26 664,28			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 359,23	1 773,21			
SUMA AKTYWÓW	439 353,20	323 342,00	SUMA PASYWÓW	439 353,20	323 342,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

21.03.2017 Beata Kotulska
data i podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR

21.03.2017 Rafał Pazio
data i podpis kierownika jednostki

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2016.

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016r.
2. Rachunek kosztów prowadzony jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą.

Informacje dotyczące rachunku zysków i strat

Samorządowa instytucja kultury „Park Kulturowy-Ossów- Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” prowadzi gospodarkę finansową na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Zgodnie ze Statutem, przychodami Instytucji są:

- α) dotacje Organizatora
- β) wpływy uzyskiwane z prowadzonej działalności statutowej
- χ) środki otrzymane od osób prawnych i fizycznych
- δ) środki uzyskane z innych źródeł

Przychody ogółem wyniosły w 2016r - 596.638,87 zł, na co złożyły się następujące pozycje:

Przychody z prowadzonej działalności statutowej – 494.843,50

w tym: przychody z dotacji podmiotowej– 450.000,00

przychody z dotacji MKiDN – 29.532,00

przychody z organizacji wycieczek i sprzedaży pow. reklamowej– 12.739,00

przychody ze sprzedaży towarów – 2.572,50

Pozostałe przychody operacyjne – 101.795,37

w tym: dotacje – 100.744,09

inne przychody operacyjne– 1.051,28

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2016r – 592.219,34 zł, na co złożyły się następujące pozycje:

Koszty działalności operacyjnej – 592.219,34 zł

amortyzacja – 119.254,34 zł

zużycie materiałów i energii – 43.623,74

 w tym: materiały i wyposażenie – 18.336,18

 materiały informacyjne i reklamowe – 3.649,58

 materiały pozostałe na potrzeby imprez – 11.058,98

 energia – 10.579,00

usługi obce- 117.914,79 zł

 w tym: usługi telefonii stacjonarnej, komórkowej i internetu – 5.120,83

 opłaty za administrowanie – 39,36

 usługi pocztowe i bankowe – 697,60

 usługi pozostałe – 31.931,63 dotyczą w większości organizacji imprez

 usługi poligraficzne, projektowe – 35.675,32 dotyczą głównie wydania

 kalendarza pamiątkowego na 2017 rok

 usługi promocyjne, reklamowe – 7.460,00

 usługi informatyczne, serwisowe - 4.248,05

 usługi związane z renowacją pomnika Ks. I. Skorupki w Ossowie – 32.742,00

podatki i opłaty (ubezpieczenia, składki członkowskie) – 2.207,67 zł

wynagrodzenia – 253.707,81 zł

 w tym: wynagrodzenia osobowe – 199.337,65

 wynagrodzenia bezosobowe – 54.370,16

ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 48.440,54 zł

 w tym: składki na ubezpieczenia społeczne – 41.669,24

 składki na FP – 4983,70

 szkolenia – 1.527,60

 pozostałe świadczenia – 260,00 (usługi zdrowotne)

pozostałe koszty rodzajowe – 5.852,51 zł

 w tym: materiały reklamowe – 5.515,21

 usługi promocyjne i reklamowe – 307,50

 podróże służbowe – 29,80

wartość netto sprzedanych towarów i produktów – 1.217,94 zł

Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwałe	Stan na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016
Budynki i budowle	288 481,80	0,00	0,00	288 481,80
Urządzenia techniczne i maszyny	101 294,49	0,00	0,00	101 294,49
Środki transportu	5 200,02	0,00	0,00	5 200,02
Inne środki trwałe	71 148,82	10 417,80	0,00	81 566,62
Wartości niematerialne i prawne	138 345,93	0,00	0,00	138 345,93
RAZEM	604 471,06	10 417,80	0,00	614 888,86

Umożnienie środków trwałych i wartości nip	Stan na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016
Budynki i budowle	31 252,20	28 848,18	0,00	60 100,38
Urządzenia techniczne i maszyny	50 769,51	15 733,42	0,00	66 502,93
Środki transportu	5 200,02	0,00	0,00	5 200,02
Inne środki trwałe	38 840,23	15 637,76	0,00	54 477,99
Wartości niematerialne i prawne	79 310,95	59 034,98	0,00	138 345,93
RAZEM	205 372,91	119 254,34	0,00	324 627,25

Zapasy

Szczegółowe zestawienie zapasów towarów handlowych i produktów na dzień 31.12.2016r. przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Nazwa	Ilość	Wartość
1.	Ossów i stał się cud	76	541,88
		Razem	541,88
2.	Węgrzy wobec powstania	8	210,00
3.	Koń na wzgórzu	5	81,35
4.	Ostatnia kampania konna	3	78,75
5.	Szlakiem zwycięstwa	8	163,76
6.	Cud Wisły	2	30,46
7.	Osiemnasta decydująca bitwa	3	48,84
8.	Bitwa u wrót Warszawy	3	52,29
9.	Koszulki Arprint	33	499,29
10.	Wspomnienia ochotnika	2	42,00
11.	Rok 1920	2	70,00
12.	Wojna polsko ukraińska	3	52,29
13.	Cud nad Wisłą	4	81,20
14.	Koszulki Awi-Grafika	36	927,72
15.	Tamtego lata	1	38,61
		Razem	4.101,02

Należności krótkoterminowe

	na dzień 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2016
Należności brutto	0,30	8 570,00	8 570,30	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności netto	0,30	8 570,00	8 570,30	0,00

Instytucja nie posiada należności na 31.12.2016r.

Środki pieniężne

	Stan na 31.12.2016r
Kasa	338,06
Rachunek bieżący	26.326,22

Obsługę rachunków bieżących instytucji prowadzi Bank Pekao S.A. w Wołominie ul. Miła.

Stan środków na dzień 31.12.2016 potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie salda z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1.773,21zł stanowią:

- koszt utrzymania domeny ossów1920.pl i battleofwarsaw.pl na 5 lat– 495,11 zł
- koszt ubezpieczeń majątkowych w części dot. 2017r – 140,00 zł
- abonament e-bip – 164,00 zł
- koszt utrzymania serwera– 430,50 zł

Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2016 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2015
38.165,41	0,00	0	38.165,41

W roku 2016 Fundusz rezerwowy instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2015
41.382,49	0	14.574,59	26.807,90

Zmniejszenie funduszu powstało w związku ze stratą netto za rok 2015.

Zysk (strata) z lat ubiegłych

Strata za poprzedni rok obrotowy w kwocie 14.574,59 zł została pokryta z zysku za lata ubiegłe.

Zysk (strata) za rok 2016

Za rok 2016 samorządowa instytucja kultury „Park Kulturowy – Ossów- Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” odnotowała zysk w wysokości 4.419,53 zł, która zwiększy fundusz rezerwowy.

Rezerwy na zobowiązania

Cel utworzenia	Stan na dzień 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2016
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	842,78	836,93	842,78	836,93

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne stanowią zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec:

- Zespołu Szkół w Ossowie – 763,13 zł
- T-Mobile – 73,80 zł

które zostały zafakturowane i zapłacone w styczniu 2017 roku.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe stanowią

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 270,35 zł
- zobowiązania z tytułu sprzedaży komisowej – 1.378,30 zł, które są regulowane na bieżąco

Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z terminem płatności w styczniu 2017 roku.

Inne zobowiązania dotyczą kontrahenta Elektro-Rem Paweł Stawicki – 7.589,59 z tytułu wniesionego zabezpieczenia należytego wykonania umowy na roboty budowlane.

Rozliczenia międzyokresowe

Na długoterminowe rozliczenia międzyokresowe składają się kwoty otrzymane na dofinansowanie zakup środków trwałych z:

- Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego
- Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych w ramach RPO WM na lata 2007-2014
- Urzędu Miejskiego w Wołominie (dotacja celowa)

Kwoty tych dofinansowań zwiększą przychody instytucji równoległe do odpisów amortyzacyjnych dokonywanych od tych środków trwałych.

Pozostałe informacje

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem	W tym kobiety
1	Dyrektor	1	-
2	Główna Księgowa	1	1
3	Główny specjalista	1	1
4	Specjalista ds. Obsługi turystycznej	1	1
5	Referent	1	1
	Razem	5	4

W miarę potrzeb oraz przy realizacji niektórych projektów instytucja współpracuje z innymi osobami na podstawie umów zlecenie i o dzieło.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Zysk (strata) brutto - 4.419,53

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:

- koszty sfinansowane z dochodów wolnych od podatku – 450.000,00
- amortyzacja środków trwałych, w części sfinansowanych z dotacji – 113.815,38

Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych:

- rozliczenie dofinansowania zakupu środków trwałych – 100.744,09

Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych:

- dotacja celowa na renowację pomnika Ks. I. Skorupki – 29.532,00

dochód/strata – 461.000,58

dochody wolne od podatku na podstawie art. 17.1 pkt. 21, 47, 48, 53 – 479.532,00

dochody wolne od podatku na podstawie art. 17.1 pkt. 4 – 11.000,58

Podstawa opodatkowania – 0,00

Podatek dochodowy bieżący – 0,00

Ossów, 21 marca 2017r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Kotulska

.....
podpis głównej księgowej

DYREKTOR

Rafał Pazio
Rafał Pazio

.....
podpis kierownika jednostki