

ZARZĄDZENIE NR 134/2022
BURMISTRZA WOŁOMINA

z dnia 12 maja 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2021 rok
- SIK "Park Kulturowy - Ossów - Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku"

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2022, poz. 559, z późn. zm.) w związku art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz.U. z 2021 poz. 217, z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j.: Dz. U. z 2020, poz. 194, z późn. zm.) Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

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

2. Zatwierdza się stratę bilansowy za 2021 rok w wysokości 17.989,96 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 Burmistrza Wołomina
z dnia 12 maja 2022 r.
sporządzonego na dzień 31.12.2021r

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 2021 do 31 grudnia 2021r.
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.
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:
 - α) miesięcznie – dla składników majątku trwałego o wartości powyżej 10.000,00 zł i przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż 1 rok.
 - β) jednorazowo - dla składników majątku trwałego o wartości początkowej do 10.000,00 zł stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do ewidencji.
 - χ) 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, 08 marca 2022r.

Główna Księgowa

Ewa Zych

.....
imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych.

DYREKTOR


Rafał Pazio

.....
imię, nazwisko i podpis kierownika
jednostki

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (Obliczone 17.02.2022)

Segment \ Nazwa	2020	2021
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	55 330,00	48 834,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 810,00	30 220,00
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	24 520,00	18 614,00
B Koszty działalności operacyjnej	657 681,86	574 671,26
I Amortyzacja	50 793,05	33 169,30
II Zużycie materiałów i energii	52 378,83	38 889,68
III Usługi obce	140 185,71	94 082,78
IV Podatki i opłaty, w tym:	3 370,56	2 454,20
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	339 147,80	331 150,24
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	48 746,44	51 746,07
- emerytalne	0,00	0,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe	5 120,37	11 601,08
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 939,10	11 577,91
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-602 351,86	-525 837,26
D Pozostałe przychody operacyjne	627 637,62	507 851,40
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	603 011,16	503 818,85
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	24 626,46	4 032,55
E Pozostałe koszty operacyjne	51,51	4,10
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	51,51	4,10
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	25 234,25	-17 989,96
G Przychody finansowe	161,10	0,00
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	161,10	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	50,00	0,00
I Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV Inne	50,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	25 345,35	-17 989,96
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)	25 345,35	-17 989,96

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (Obliczone 17.02.2022)

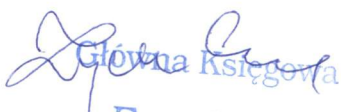
Segment \ Nazwa	2020	2021
-----------------	------	------

Operator drukujący: EWA ZYCH

Godzina wydruku:12:00

Comarch ERP Optima, v. 2022.1.1.856, nr klucza 1378080448

Koniec wydruku

Sporządził: 
18.03.2022
Główna księgowa
Ewa Zych

Dyrektor SIK : Rafał Pazio.

DYREKTOR

Rafał Pazio

Wyniki zestawienia Bilans dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji (Obliczone 17.02.2022)

Segment \ Nazwa	2021	2020
- AKTYWA	143 841,14	185 705,15
A Aktywa trwałe	93 820,92	126 990,22
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	93 820,92	126 990,22
1 Środki trwałe	93 820,92	126 990,22
a grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 140,52	112 988,70
c urządzenia techniczne i maszyny	4 102,53	5 674,59
d środki transportu	0,00	0,00
e inne środki trwałe	5 577,87	8 326,93
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	50 020,22	58 714,93
I Zapasy	48 269,71	55 851,93
1 Materiały	0,00	0,00
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00
4 Towary	48 269,71	55 851,93
II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
2 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00

Wyniki zestawienia Bilans dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji (Obliczone
17.02.2022)

Segment \ Nazwa	2021	2020
3 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4 Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c inne	0,00	0,00
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	1 750,51	2 863,00
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 750,51	2 863,00
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 pieniężne	1 750,51	2 863,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 750,51	2 863,00
- 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	0,00	0,00
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- Aktywa razem	143 841,14	185 705,15
- PASywa	143 841,14	185 705,15
A Kapitał (fundusz) własny	61 645,54	79 635,50
I Kapitał (fundusz) podstawowy	79 635,50	54 290,15
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	-17 989,96	0,00
VI Zysk (strata) netto	0,00	25 345,35
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 195,60	106 069,65
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

Wyniki zestawienia Bilans dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji (Obliczone 17.02.2022)

Segment \ Nazwa	2021	2020
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	15,00	70,20
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15,00	70,20
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15,00	70,20
- do 12 miesięcy	15,00	70,20
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
h z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i inne	0,00	0,00
4 Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	82 180,60	105 999,45
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	82 180,60	105 999,45
- długoterminowe	82 180,60	105 999,45
- krótkoterminowe	0,00	0,00
- Pasywa razem	143 841,14	185 705,15

Operator drukujący: EWA ZYCH

Godzina wydruku: 11:58

Comarch ERP Optima, v. 2022.1.1.856, nr klucza 1378080448

Koniec wydruku

Sponzorował: Euro Rybnik

18.03.2022 Główna Księgowa

Ewa Zych

Dyrektor SIK: Rafał Pazio

DYREKTOR
R. Pazio
Rafał Pazio

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2021.

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2021r.
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:

- a) dotacje Organizatora
- b) wpływy uzyskiwane z prowadzonej działalności statutowej
- c) środki otrzymane od osób prawnych i fizycznych
- d) środki uzyskane z innych źródeł

Przychody ogółem wyniosły w 2021r -556 685,40 zł, na co złożyły się następujące pozycje:

Przychody z prowadzonej działalności statutowej – 556 685,40 zł

w tym: przychody z dotacji podmiotowej – 480 000,00 zł

przychody z dotacji celowych - 0,00 zł

przychody z organizacji wycieczek – 30 220,00zł

przychody ze sprzedaży towarów – 18 614,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 27 851,40 zł

w tym: dotacje (rozliczne w czasie RMP) – 23 818,85 zł

inne przychody operacyjne– 4 010,24 zł

Przychody finansowe – 22,31 zł.

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2021r – 574 675,36 zł, na co złożyły się następujące pozycje:

Koszty działalności operacyjnej – 574 671,26 zł

amortyzacja – 33 169,30 zł, w tym rozliczana równoległe do dotacji 23 818,85 zł.

zużycie materiałów i energii – 38 889,68 zł

w tym: materiały i wyposażenie –12 512,87 zł

materiały informacyjne i reklamowe – 7 466,32 zł

materiały biurowe – 5 688,31 zł

materiały pozostałe na potrzeby imprez – 265,10 zł

energia – 12 957,08 zł

usługi obce- 94 082,78 zł

w tym: usługi telefonii stacjonarnej, komórkowej i internetu – 3 114,52 zł

opłaty za administrowanie – 40,70zł

opłaty pocztowe – 111,30 zł

usługi pozostałe – 37 642,74 zł dotyczą w większości organizacji imprez

usługi zdrowotne -100,- zł

usługi poligraficzne, projektowe – 38 460,09 zł

usługi informatyczne, serwisowe - 12 769,83 zł

usługi prawne i bhp -350,00 zł

usługi bankowe – 1 100,- zł

usługi reklamowe – 0,- zł

usługi remontowe -393,60

podatki i opłaty (ubezpieczenia, składki członkowskie) – 2 454,20 zł

wynagrodzenia – 331 150,24 zł

w tym: wynagrodzenia osobowe – 230 223,65 zł

wynagrodzenia bezosobowe – 100 926,59 zł

ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 51 746,07 zł

w tym: składki na ubezpieczenia społeczne – 44 999,47 zł

składki na FP – 3962,60 zł

szkolenia – 2 784,00 zł

wydatki osobowe- 0,- zł

pozostałe koszty rodzajowe – 11 601,08zł

w tym: materiały reklamowe – 11 601,08 zł

podróże służbowe krajowe – 0 zł

Wartość netto sprzedanych towarów i produktów – 11 577,91 zł

Pozostałe koszty operacyjne – 4,10 zł.

Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Aktyw trwałe	/	stan na 01.01.2021	/	zwiększenie /zmniejszenie/	stan na 31-12-2021
Budynki i budowle		288 481,80		0	288 481, 80
Urządzenia techniczne		115 163,12		2 042,00	117 205,12
Środki transportu		5 200,02		0	5 200,02
Inne środki trwałe		128 909,81		0	128 909,81
Wartości NiP		139 863,03		0	139 863, 03
RAZEM		677 617,78		2 042,00	679 659,78

Umorzenie środków trwałych	/	stan na 01.01.2021	/	zwiększenie/ zmniejszenie	/	stan na 31-12-2021
Budynki i budowle		175 493,10		28 848,18	0	204 341,28
Urządzenia techniczne		109 488,54		1 572,06	0	111 060,60
Środki transportu		5 200,02		0	0	5 200,02
Inne środki trwałe		120 582,87		4 791,06	0	125 373,93
Wartości NiP		139 863,03		0	0	139 863,03
RAZEM		550 627,56		35 211,30	0	585 838,86

Zapasy

Zapasy towarów handlowych na dzień 31.12.2021r. kwota 48 269,71

Składają się na książki i upominki odnoszące się do Bitwy Warszawskiej 1920 roku.

Należności krótkoterminowe

	na dzień 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2021
Należności brutto	110,94	0,00	110,94	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0	0,00
Należności netto	110,94	0,00	110,94	0,00

Instytucja nie posiada należności na 31.12.2021.

Środki pieniężne

	Stan na 31.12.2021r
Kasa	1 087,04
Rachunek bieżący	663,47

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

Stan środków na dzień 31.12.2021 potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie salda z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

Rozliczenie Międzyokresowe kosztów na konie roku 2021 – nie wystąpiły

Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2021 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2021
38.165,41	0,00	0,00	38.165,41

W roku 2021 Fundusz rezerwowy instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.21	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2021
16 124,74	25 345,35	0,00	41 470,09

Zwiększenie funduszu stanowi zysk netto za rok 2019.

Zysk (strata) z lat ubiegłych

Zysk za poprzedni rok obrotowy w kwocie 25 345,35 zł zwiększył fundusz rezerwowy instytucji.

Zysk (strata) za rok 2021

Za rok 2021 samorządowa instytucja kultury „Park Kulturowy – Ossów- Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku” odnotowała stratę w wysokości 17 989,96 zł, którą pokryjemy z funduszu rezerwowego (zysku lat poprzednich).

Strata powstała w wyniku wydatkowania części wypracowanego zysku z roku 2020.

Rezerwy na zobowiązania

Cel utworzenia	Stan na dzień 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2021
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0	0	0

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

Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 70,20 zł to:

- zobowiązania wobec Urzędu skarbowego 0 zł
- zobowiązania z tytułu zakupu usług komunalnych – 70,20 zł, które są regulowane na bieżąco.

Zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z terminem płatności w styczniu 2022 roku.

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 równolegle 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	0	0
4	Specjalista ds. Obsługi turystycznej	2	1
	Razem	4	2

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

Przychody bilansowe	556 685,40 zł
Koszty bilansowe	574 675,36 zł
Strata brutto -	- 17 989, 96zł

-koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów: 23 818,82 zł

- koszty sfinansowane z dochodów wolnych od podatku – 550 856,54 zł

Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych:

- rozliczenie dofinansowania zakupu środków trwałych – 23 818,82zł

Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych:

- nie wystąpiły.

Przychody podatkowe	532 866,55 zł
---------------------	---------------

Koszty podatkowe	70 856,51 zł
------------------	--------------

Dochód brutto -	462 010,04zł
-----------------	--------------

dochody wolne od podatku na podstawie art. 17.1 pkt. 21, 47, 48, 53 – 480 000 ,00zł

dochody wolne od podatku na podstawie art. 17.1 pkt. 4 strata 17 989,96 zł

Podstawa opodatkowania – 0,00

Podatek dochodowy bieżący – 0,00

W 2021 roku nie wystąpiły:

- znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu roku obrotowego,

- zdarzenia po dniu bilansowym, których nie uwzględnia sprawozdanie,

-zmiany w polityce rachunkowości.

Ossów, 08 marzec 2022r.

Główna Księgowa

Ewa Zych

.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych.

18.03.2022

DYREKTOR

Rafał Pazio

.....
podpis kierownika jednostki

Wołomin 06-04-2022

Samorządowa Instytucja Kultury
„Park Kulturowy Ossów Wrota Bitwy
Warszawskiej 1920 roku.”

huc
Lid
Z up. Burmistrza
Małgorzata Izdebska
Sekretarz Gminy
2022 -04- 07

Elżbieta Radwan

Burmistrz Wołomina

Urząd Miejski Wołomin	
Kancelaria Ogólna	
WPLYNĘŁO	
2022 -04- 06	
L.dz. 12614/04	ilość zał. 3-
podpis	
W sprawie	

Dot: **wyjaśnienia odnośnie przyczyny strat w 2021 roku.**

W 2020 roku SIK „Park Kulturowy Ossów Wrota Bitwy Warszawskiej 1920 roku.” osiągnął zysk w kwocie 25 345,36 zł, który zwiększył aktywa Instytucji Kultury szczególnie w pozycji towary w magazynie do sprzedaży tj. uzupełnioną i poszerzoną ilość towaru w sklepiu Pawilonu Ekspozycyjnego.

W roku 2021 powstała strata w kwocie 17 989,96 zł, która jest wynikiem zmniejszenia stanu magazynu i kosztów rozliczanych w czasie.

Na zmniejszenie to składa się :

- niższy remament o kwotę 7582,22 zł
- koszty rozliczne w czasie 165,07 z
- towary rozdane w ramach promocji 10 242,67 zł

Strata jest wynikiem wydatkowania części aktywów z 2020 roku.

Towary rozdane są to głównie gadżety wydane bezpłatnie ze sklepiu w ramach promocji Instytucji kultury. Obdarowanych było 46 odbiorców zewnętrznych odwiedzających lub współpracujących z SIK.

Najniższa kwota promocji wynosiła 20,- podarowana dla mieszkańców Ossowa za przekazanie znaleziska na polach Ossowskich. . Najwyższa 2532,- dla Stowarzyszenia Salwa w Ramach Wieloboju Strzeleckiego na zlecenie Pani Burmistrz.

Wśród obdarowanych zależli się : Garnizon Wesoła, delegacja Rumuńska, Węgierska , szkoły , uczestnicy gier terenowych, osoby duchowne inne wizytujące SIK z zamiarem podjęcia współpracy.

Na rozdane rzeczy składały się: publikacje, magnesy, kubki, długopisy, pinezki, książki .

Ewa Zych

Ewa Zych
Główna Księgowa
Ewa Zych