

**ZARZĄDZENIE NR 169/2017**  
**PREZYDENTA MIASTA SKARŻYSKA-KAMIENNEJ**


z dnia 26 czerwca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiego Centrum Kultury w Skarżysku-Kamiennej za 2016 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz 862 z późn. zm.) **Prezydent Miasta zarządza, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Centrum Kultury w Skarżysku-Kamiennej za 2016 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

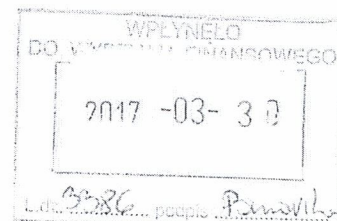
**PREZYDENT MIASTA**  
  
**Konrad Krönig**

**SKARBNIK MIASTA**

  
**Ewa Patyłańczyk**

**RADCA PRAWNY**

  
**Sebastian Iskra**  
KL-1085



# Sprawozdanie finansowe

Miejskiego Centrum Kultury  
Im. Leopolda Staffa w Skarżysku - Kamiennej

za okres 01.01.2016 – 31.12.2016

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY  
im. Leopolda Staffa w Skarżysku-Kamiennej  
ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
fax: 41/ 25 38 480 • tel: 41/ 25 31 482 • 41/ 25 32 711  
mck@mck.skarzysko.pl  
NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY ul. Słowackiego 25 26-110 Skarżysko-Kamienna							
poz.z	AKTYWA	Stan na	Stan na		PASYWA	Stan na	Stan na
uor		31.12.2015	31.12.2016	poz uor		31.12.2015	31.12.2016
A.	<b>Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)</b>	<b>647 393,17</b>	<b>558 021,03</b>	A.	<b>Fundusz własny</b>	<b>-82 138,02</b>	<b>-1 144,38</b>
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00		I	Fundusz podstawowy	-24 772,84	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00		II	Fundusz zapasowy	0,00	0,00
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00		III	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00		IV	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	174 411,28
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>634 493,17</b>	<b>549 121,03</b>	V	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-256 549,30</b>	<b>-256 549,30</b>
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	634 493,17	549 121,03	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>199 184,12</b>	<b>80 993,64</b>
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	B	<b>Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)</b>	<b>900 960,63</b>	<b>767 517,64</b>
b)	budynki i budowle	360 659,84	301 371,44	I	Rezerwy na zobowiązania	132 326,01	123 754,60
c)	urządzenia techniczne i maszyny	12 005,43	31 608,21	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	132 326,01	98 970,39
e)	inne środki trwałe	261 827,90	216 141,38	*	długoterminowa	77 033,91	63 832,24
				*	krótkoterminowa	55 292,10	35 138,15
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	24 784,21
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
III	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 900,00</b>	<b>8 900,00</b>	*	krótkoterminowe	0,00	24 784,21
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00		II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	12 900,00	8 900,00	1.	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
B.	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	<b>171 429,44</b>	<b>208 352,23</b>	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00		III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>	<b>140 762,88</b>	<b>103 408,79</b>
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00		1.	Wobec pozostałych jednostek	106 325,70	65 332,43
3.	Produkty gotowe	0,00		a)	Kredyty i pożyczki	0,00	
4.	Towary	0,00		b)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00		c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	60 092,69	43 320,58
				*	do 12 miesięcy	60 092,69	43 320,58
				*	powyżej 12 miesięcy		
						0,00	0,00
				d)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
				e)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
				f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	44 407,64	11 269,00
				g)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	9 000,00
				h)	inne	1 825,37	1 742,85
				2.	fundusze specjalne	34 437,18	38 076,36
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	<b>75 245,32</b>	<b>146 719,73</b>	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>627 871,74</b>	<b>540 354,25</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	75 245,32	146 719,73	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	627 871,74	540 354,25
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	*	długoterminowe	306 189,13	440 036,65
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	*	krótkoterminowe	321 682,61	100 317,60
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	75 245,32	146 719,73			0,00	
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	75 245,32	146 719,73			0,00	
*	inne środki pieniężne	0,00				0,00	
*	inne aktywa pieniężne	0,00				0,00	
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00				0,00	
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 785,61</b>	<b>4 800,20</b>			0,00	
	<b>Suma aktywów</b>	<b>818 822,61</b>	<b>766 373,26</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>818 822,61</b>	<b>766 373,26</b>

Sporządził:

Główny Księgowy

mgr Małgorzata Kolbus

Skarżysko-Kamienna dn. 24.03.2017r.

im. Leopolda Staffa w Skarżysku-Kamiennej  
ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
fax: 41/ 25 38 480 • tel: 41/ 25 31 482 • 41/ 25 32 711  
mck@mck.skarzysko.pl  
NIP: 662 10 44 671 Regon 004221980

Zatwierdził:

DYREKTOR  
MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY  
w Skarżysku-Kamiennej

Miejskie Centrum Kultury ul. Słowackiego 25 26-110 Skarżysko-Kamienna		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		dane za poprzedni rok obrotowy 2015	dane za bieżący rok obrotowy 2016
	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>2 344 053,33</b>	<b>2 326 467,97</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	490 653,33	481 467,97
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje podmiotowe organizatora	1 853 400,00	1 845 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 247 041,53</b>	<b>2 384 013,82</b>
I	Amortyzacja	106 670,08	113 303,40
II	Zużycie materiałów i energii	330 174,47	273 037,66
III	usługi obce	379 875,04	484 952,55
IV	Podatki i opłaty	26 957,72	79 891,73
V	wynagrodzenia	1 148 164,45	1 173 720,75
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	231 432,23	243 207,90
	w tym emerytalne	95 618,40	99 326,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	23 767,54	15 899,83
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>97 011,80</b>	<b>-57 545,85</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>140 078,32</b>	<b>214 339,84</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	140 078,32	214 339,84
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>37 140,60</b>	<b>67 358,60</b>
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	37 140,60	67 358,60
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>199 949,52</b>	<b>89 435,39</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>241,03</b>	<b>387,32</b>
II	Odsetki	241,03	387,32
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>358,43</b>	<b>1 533,07</b>
I	Odsetki	358,43	1 533,07
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>199 832,12</b>	<b>88 289,64</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>648,00</b>	<b>7 296,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>199 184,12</b>	<b>80 993,64</b>

Główny Księgowy  
.....  
sporządził  
*mgr Małgorzata Kolbus*

Skarżysko-Kamienna, 24.03.2017 r.

**MIEJSKIE CENTRUM KULTURY**  
im. Leopolda Staffa w Skarżysku-Kamiennej  
ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
fax: 41/ 25 38 480 • tel: 41/ 25 31 482 • 41/ 25 32 711  
mck@mck.skarzysko.pl  
NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

DYREKTOR  
MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY  
.....  
zatwierdził  
*mgr Katarzyna Michnowska-Matek*

## INFORMACJA DODATKOWA

### MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY w SKARŻYSKU-KAMIENNEJ za rok 2016

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

**Nazwa jednostki:** Miejskie Centrum Kultury im. Leopolda Staffa.

**Adres siedziby:** 26-110 Skarżysko-Kamienna ul. Słowackiego 25

**Podstawowy przedmiot działalności:** wg PKD 9004Z działalność obiektów kulturalnych.

**Organ prowadzący rejestr:** Urząd Miasta Skarżysko-Kamienna

**Nazwa Rejestru:** Księga Rejestrowa nr 3

**Czas działania jednostki:** nieograniczony

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

Miejskie Centrum Kultury jest samorządową instytucją kultury powołaną Uchwałą nr 19/24 Rady Miasta Skarżysko-Kamienna z dnia 12 maja 1994r. Posiada osobowość prawną.

Miejskie Centrum Kultury prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dn. 01.01.2016 r. i kończący się w dn. 31.12.2016 r.

W skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzenia samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r obowiązującymi jednostką.

Miejskie Centrum Kultury sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym MCK wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Na wynik finansowy składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym że:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przyjmowane są według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz odpisy aktualizujące ich wartość.
  - a) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 1.000zł do 3.500zł. amortyzuje się jednorazowo w miesiącu po miesiącu nabycia i przyjęcia do użytkowania oraz ujmuje w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo.
  - b) środki trwałe o wartości poniżej 1.000zł traktowane są jak materiały i obciążają koszty zużycia materiałów /sprzętu/ pod datą ich otrzymania.
  - c) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500 zł. stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
2. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółem kosztów poniesionych na ich nabycie, a w przypadku wytworzenia koszty związane z ich wytworzeniem. W przypadku utraty wartości pomniejszonych o kwoty wynikające z trwałej utraty wartości,
3. Inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia,
4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,

5. Należności – w kwocie nominalnej zapłaty bez odsetek z tytułu opóźnionego terminu zapłaty przy kwocie odsetek nie przekraczającej kwoty 2-krotności opłaty pocztowej za wysłanie listu poleconego.
  - wartość należności urealniana się tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
6. Zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty tj. łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów, a w przypadku ich braku zgodnie z obowiązującymi odsetkami ustawowymi na dzień bilansowy,
7. Rezerwy – według uzasadnionej, oszacowanej wiarygodnie wartości. Rezerwy tworzy się na przyszłe zobowiązania z tytułu wypłat nagród jubileuszowych, odpraw pracowniczych, które naliczone za dany rok obciążają koszty wynagrodzeń oraz rezerwy na wypłatę odszkodowań dochodzonych na drodze sądowej, które naliczone za dany rok obciążają pozostałe koszty operacyjne co jest zgodne z art. 35d ust.2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Powstanie zobowiązania na które uprzednio utworzono rezerwę zmniejsza rezerwę.  
Niewykorzystane rezerwy, wobec ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, pozostałe przychody operacyjne lub zmniejszają koszty.
8. Materiały wycenia się według cen zakupu pomniejszone o ewentualny naliczony podatek VAT, o ile zakup związany jest z czynnościami opodatkowanymi,
9. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej,
10. W związku z tym, że roczne sprawozdanie finansowe jednostki nie podlega obowiązkowi badania i ogłoszenia w myśl art. 64 ustawy o rachunkowości, odstępuje się od ustalenia aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego,
11. MCK dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych,
12. MCK dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania

nie jest jeszcze znana. Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe zmniejszają koszty okresu sprawozdawczego, w którym stwierdzono, że zobowiązania te nie powstały,

13. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.
14. Powyższe stosuje się do przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

## II. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają:
  - załączniki nr 1 i 2.
2. Środki trwałe w budowie.
  - nie dotyczy
3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
  - nie dotyczy
4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
  - nie dotyczy
5. Dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, zmniejszeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego .



- nie dotyczy
6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera:
- załącznik nr 3
7. Propozycja podziału zysku za rok 2016.
- załącznik nr 3a
8. propozycja pokrycia strat za rok 2016.
- nie dotyczy

W pasywach A pozycja V. Zysk/strata z lat ubiegłych wykazywane jest saldo konta Rozliczenie wyniku finansowego oraz błędów dotyczących lat ubiegłych w kwocie /-/256.549,30zł.

Na tę pozycję składają się:

- straty bilansowe z lat ubiegłych /-/ 148.477,89 zł,,
  - utworzona po raz pierwszy po zmianie regulaminu wynagradzania rezerwa na nagrody jubileuszowe za 45 i 50 lat pracy w kwocie 13.338,00zł.
  - nieumorzona część wartości środków trwałych, których zakup był sfinansowany z dotacji, w kwocie 94.733,41zł./Wobec dokonanych zmian w ustawie o prowadzeniu działalności kulturalnej dokonano zmian w zapisach księgowych w roku 2011 polegających na retrospektywnym przekształceniu danych w taki sposób, jakby błędy lat ubiegłych nie miały miejsca.
9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym zawiera:
- załącznik nr 4
10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.
- nie dotyczy

11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

- nie dotyczy

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych:

- załącznik nr 5

13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera:

- załącznik nr 6

14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji, poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

- nie dotyczy

### III. Informacje i objaśnienia do Rachunku Zysków i Strat

1. Strukturę rzeczową /rodzaje działalności/ i terytorialną przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług przedstawia:

- załącznik nr 7

W grupie przychodów ze sprzedaży w rachunku zysków i strat uwzględniono dotację podmiotową na działalność bieżącą w kwocie 1.845.000 zł. Uwzględnienie dotacji w tej grupie przychodów znacznie minimalizuje stratę na działalności podstawowej.

2. Przychody wykazane w rachunku wyników jako pozostałe przychody operacyjne przedstawia:

- załącznik nr 8

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
  - nie dotyczy
  
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:
  - nie dotyczy jednostki
  
5. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym /zyskiem, stratą/ brutto:
  - załącznik nr 9 i 9a
  
6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie:
  - nie dotyczy jednostki
  
7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; oddzielnie należy wykazać nakłady poniesione i planowane na ochronę środowiska
  - załącznik nr 10
  
8. Dane o kosztach.
  - a) Poniesione koszty rodzajowe za rok 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty 2016r.
1.	Amortyzacja	113.303,40
2.	Zużycie materiałów	63,355,99
3.	Zużycie energii	209.681,67
4.	Remonty środków trwałych	0,00
5.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	9.537,90
6.	Zakup usług obcych	475.414,65
7.	Wynagrodzenia	1.173.720,75
8.	ZUS	202.096,28
9.	ZFŚS	35.669,39

10.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	5.442,23
11.	Podatki i opłaty administracyjne	79.891,73
12.	Podróże służbowe	456,00
13.	Pozostałe koszty	15.443,83
	Razem koszty zespołu 4	<b>2.384.013,82</b>

b) Pozostałe koszty operacyjne - 67.358,60

w tym:

- wypłacone odszkodowania na mocy wyroku - 20.496,00
- wykonanie zabezpieczenia przeciw napięciowego - 3.988,62
- szkolenia sfinansowane z KFSZ - 11.008,00
- rezerwa na koszty remontu garażu - 24.784,21
- koszty likwidacji szkód - 6.819,87
- pozostałe - 261,90

#### IV. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

- nie dotyczy

#### V. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

- nie dotyczy

#### VI. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1. Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty w 2016 r. wyniosła 30,5 etatów.
2. Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na osoby w 2016 r. wyniosła 31 osób.

3. Przeciętne wynagrodzenie miesięczne zatrudnionego w MCK na osobę w 2016r. wyniosło 2.736,53zł brutto.
4. Ogółem koszt wynagrodzeń pracowników wyniósł 1.017.990,52 zł /bez naliczonych rezerw i wypłaconych nagród jubileuszowych/
5. Przeciętne zatrudnienie w 2016 r. wg grup zawodowych przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
Pracownicy ogółem w tym:	31	17	14	28
Pracownicy merytoryczni	10	8	2	9
Pracownicy obsługi	14	4	10	13
Pracownicy administracyjno-biurowi	7	5	2	6

6. Zgodnie z regulaminem wynagradzania wypłacono dwie nagrody jubileuszowe za 45 lat pracy oraz jedną za 25 lat pracy w łącznej kwocie 23.316,75zł.

#### VII. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju
  - nie dotyczy

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
  - nie dotyczy
  
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, a także przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.
  - zmiany w przepisach dotyczące Instytucji kultury w zakresie rachunkowości, wprowadzone zostały ustawą z dnia 23 lipca 2015 roku „ O zmianie ustawy o rachunkowości oraz niektórych innych ustaw” Dz. U. z 2015r. poz. 1333.
  - zmiana załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości: w rachunku zysków i strat m.in. usunięto pozycje: strat i zysków nadzwyczajnych oraz wyniku na operacjach nadzwyczajnych. Wynik tych zdarzeń jest zaliczany odpowiednio do pozostałych kosztów /przychodów/ operacyjnych.
  
4. Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniami, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
  - w jednostce a latach 2015-2016 zdarzenia takie nie miały miejsca. W związku z powyższym Miejskie Centrum Kultury nie dokonuje przekształcenia rachunku zysków i strat za rok 2015 w celu zapewnienia porównywalności z rokiem 2016.

#### **VIII. Pozostałe informacje i objaśnienia , które mogą wpłynąć w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

Instytucja w roku sprawozdawczym otrzymała finalnie dotację podmiotową na działania bieżące w kwocie 1.845.000 zł.

Dotacja podmiotowa jest dla instytucji kultury głównym źródłem finansowania działalności statutowej i znacząco wpływa na wynik finansowy.

Miejskie Centrum Kultury w roku 2016 wypracowało przychody własne w wysokości 481.467,97. Dzięki wypracowanym dochodom oraz znaczącym oszczędnościom działalność MCK w 2015 roku zamknęła się zyskiem bilansowym w kwocie +/- 80.993,64 (netto).

Terminowe przekazywanie dotacji podmiotowej pozwoliło na regulowanie zobowiązań, a tym samym na zachowanie płynności finansowej.

Na dzień 31 grudnia 2016 r. stan zobowiązań wymagalnych wyniósł 0,00zł.

Na dzień bilansowy zachowana jest płynność finansowa i nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu działalności przez jednostkę

Skarżysko-Kamienna, dn. 27.03.2017r. r.

Sporządził:

Główny Księgowy  
*mgr Małgorzata Kolbus*

**MIEJSKIE CENTRUM KULTURY**  
im. Leopolda Staffa w Skarżysku-Kamiennej  
ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
fax: 41/ 25 38 480 • tel: 41/ 25 31 482 • 41/ 25 32 711  
mck@mck.skarzysko.pl  
NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

Zatwierdził:

*[Signature]*  
DIREKTOR  
MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY  
w Skarżysku-Kamiennej  
mgr Katarzyna Michnowska-Matek

## Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2016 r.	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2016r.
		z dotacji celowej	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
<b>0</b>										0,00
<b>I</b>	592 884,46									592 884,46
<b>II</b>	0,00	15 685,46	1 232,64							16 918,10
<b>III</b>	2 020,00									2 020,00
<b>IV</b>	62 312,44									62 312,44
<b>V</b>	13 366,87									13 366,87
<b>VI</b>	88 078,29		5 755,00	0,50	4 439,18					89 394,61
<b>VII</b>	14 981,88									14 981,88
<b>VIII</b>	773 073,53		5 258,16		125 113,15					653 218,54
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>1 546 717,47</b>	<b>15 685,46</b>	<b>12 245,80</b>	<b>0,50</b>	<b>129 552,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 445 096,90</b>
Środki trwałe na koncie 013										0,00
Zbiory biblioteczne muzealia										0,00
<b>Wartosci niematerialne i prawne</b>										
<b>Ogolem aktywa trwałe</b>	<b>5 448,11</b>									<b>5 448,11</b>
	<b>1 552 165,58</b>	<b>15 685,46</b>	<b>12 245,80</b>	<b>0,50</b>	<b>129 552,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 450 545,01</b>

Załącznik nr 1

sporządził:

Główny Księgowy  
*Małgorzata Kolbus*  
 mgr Małgorzata Kolbus

Skarżysko-Kam., 24.03.2017r.

zatwierdził:

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY  
 im. Leopolda Staffa w Skarżysku-Kamiennym  
 ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
 fax: 41/25 38 480 • tel: 41/25 31 482 • 41/25 32 711  
 mck@mck.skarzysko.pl  
 NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY  
 w Skarżysku-Kamiennym  
 DYREKTOR  
 mgr Katarzyna Michnowska-Mattek



Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2016r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2016r.	
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
<b>0</b>											
<b>I</b>	232 224,62	59 288,40									0,00
<b>II</b>	0,00	317,20									291 513,02
<b>III</b>	2 020,00										317,20
<b>IV</b>	62 312,44										2 020,00
<b>V</b>	13 366,87										62 312,44
<b>VI</b>	76 072,86	2 753,12		0,50	4 439,18						13 366,87
<b>VII</b>	14 981,88										74 387,30
<b>VIII</b>	511 245,63	50 944,68			125 113,15						14 981,88
<b>Razem</b>	<b>912 224,30</b>	<b>113 303,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,50</b>	<b>129 552,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>437 077,16</b>
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%											<b>895 975,87</b>
Zbiory biblioteczne											0,00
Wartości niematerialne i prawne	5 448,11										0,00
<b>Ogółem</b>	<b>917 672,41</b>	<b>113 303,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,50</b>	<b>129 552,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>901 423,98</b>

załącznik nr 2

sporządził:

Główny Księgowy  
mgr Małgorzata Kolbus

Skarżysko-Kam., 24.03.2017r.

zatwierdził:

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY  
im. Leopolda Staffa w Skarżysku-Kamierniej  
ul. Siewackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
fax: 41/ 25 38 480 • tel. 41/ 25 31 462 • 41/ 25 32 711  
mck@mck.skarzysko.pl  
NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

DYREKTOR  
MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY  
w Skarżysku-Kamierniej  
mgr Katarzyna Michnowska-Malek

Zmiany funduszy w 2016 roku

Załącznik Nr 3

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	-24 772,84	0,00	-24 772,84
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	24 772,84	199 184,12	223 956,96
- podział zysku	24 772,84	199 184,12	
- inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	24 772,84	24 772,84
- pokrycie straty			
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	0,00	174 411,28	174 411,28

Sporządził

Skarżysko-Kam., 24.03.2017r.

Zatwierdził:

Główny Księgowy

*Marta Kolbus*  
mgr Marta Kolbus

**MIEJSKIE CENTRUM KULTURY**  
im. Leopolda Staffa w Skarżysku-Kamiennym  
ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
fax: 41/25 38 480 • tel: 41/25 31 482 • 41/25 32 711  
mck@mck.skarzysko.pl  
NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

10-0000000  
**MIEJSKIE CENTRUM KULTURY**  
w Skarżysku-Kamiennym  
*Marta Kolbus*  
mgr Marta Kolbus  
ul. Mickiewicza 10 Skarżysko-Kamienna

Propozycja podziału zysku za 2016 rok

Załącznik nr 3a

Wyszczególnienie		Kwota
1		
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błęd)		
2. Zysk netto za rok obrotowy		80 993,64
3. Razem zysk do podziału (1+2)		80 993,64
4. Proponowany podział zysku		80 993,64
-pokrycie straty z lat ubiegłych		
-zwiększenie funduszu/kapitału rezerwowego		80 993,64
5. Niepodzielony zysk (3-4)		0,00

Sporządził:

Skarżysko-Kam., 24.03.2017r.

Zatwierdził:

Główny Księgowy

*M. Kolbus*  
mgr Małgorzata Kolbus

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY  
im. Leopolda Słafa w Skarżysku-Kamiennej  
*[Signature]*  
Miejski Ośrodek Kultury - Skarżysko-Kamiennej  
ul. Słowackiego 25, 26-410 Skarżysko-Kamiennej  
NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY  
im. Leopolda Słafa w Skarżysku-Kamiennej  
ul. Słowackiego 25, 26-410 Skarżysko-Kamiennej  
tel: 41/ 25 38 480 • tel: 41/ 25 31 482 • 41/ 25 32 711  
mck@mck-skarzysko.pl  
NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

Specyfikacja tytułów rezerw oraz ich zwiększeń i zmniejszeń w 2016 roku

Załącznik nr 4

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-6)	
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)		
1	2	3	4	5	6	
1. Rezerwy długoterminowe	77 033,91	16 300,83	29 502,50		29 502,50	63 832,24
- na świadczenia emerytalne i podobne	77 033,91	16 300,83	29 502,50		29 502,50	63 832,24
2. Rezerwy krótkoterminowe	55 292,10	59 922,36	47 972,10	7 320,00	55 292,10	59 922,36
- na świadczenia emerytalne i podobne	16 854,00	35 138,15	16 854,00		16 854,00	35 138,15
- na pozostałe koszty	38 438,10	24 784,21	31 118,10	7 320,00	38 438,10	24 784,21
<b>Razem</b>	<b>132 326,02</b>	<b>76 223,19</b>	<b>77 474,60</b>	<b>7 320,00</b>	<b>84 794,60</b>	<b>123 754,61</b>

Sporządził:

Główny Księgowy  
mgr Magdalena Kolbus

Skarżysko-Kamienna, dn. 24.03.2017r.

Zatwierdził:  
MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY  
w Skarżysku-Kamiennej

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY  
im. Leopolda Staffa w Skarżysku-Kamiennej  
ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
fax: 41/25 38 480 • tel: 41/25 31 482 • 41/25 32 711  
mck@mck.skarzysko.pl  
NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY  
im. Leopolda Staffa w Skarżysku-Kamiennej  
ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
fax: 41/25 38 480 • tel: 41/25 31 482 • 41/25 32 711  
mck@mck.skarzysko.pl  
NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980


Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2016r.

Załącznik Nr 5

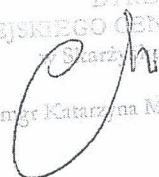
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem kosztów, z tego:				
	3 785,61	4 800,20	3 785,61	4 800,20
Prenumerata	1 560,23	2 462,06	1 560,23	2 462,06
Polisy	784,50	897,26	784,50	897,26
Licencja	1 440,88	1 440,88	1 440,88	1 440,88

Sporządził: Skarżysko-Kamienna, dnia 24.03.2017r

Zatwierdził

Główny Księgowy  
  
 mgr Małgorzata Kolbus

**MIEJSKIE CENTRUM KULTURY**  
 im. Leopolda Staffa w Skarżysku-Kamiennej  
 ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
 fax: 41/ 25 38 480 • tel: 41/ 25 31 482 • 41/ 25 32 711  
 mck@mck.skarzysko.pl  
 NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

DYREKTOR  
 MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY  
 w Skarżysku-Kamiennej  
  
 mgr Katarzyna Michnowska-Malek

## Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2016r.

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2016	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	Zał nr 6	
											pow. 5 lat	
670-2-5	ICK	30 278,72		4 224,84		26 053,88	4 224,84	21 829,04			21 829,04	
670-3	Dach, hydr.	328 160,96	15 685,46	54 987,70		288 858,72	55 399,44	233 459,28			233 459,28	
670-6	Przedpłat.	1 833,33	-		1 833,33	0,00						0,00
670-5	Pozostałe	36 960,71		8 811,84		28 148,87	7 348,08	20 800,79	20 800,79			
680-1	Zestaw.m	186 466,59		28 343,40		158 123,19	28 343,40	129 779,79		129 779,79		
680-2	Zestaw.m	44 171,43		5 001,84		39 169,59	5 001,84	34 167,75	34 167,75			
<b>Razem:</b>		<b>627 871,74</b>	<b>15 685,46</b>	<b>101 369,62</b>	<b>1 833,33</b>	<b>540 354,25</b>	<b>100 317,60</b>	<b>440 036,65</b>	<b>54 968,54</b>	<b>129 779,79</b>	<b>255 288,32</b>	

Skarżysko-Kamienna, dnia

2017-03-24

Główny Księgowy

*M. Kolbus*  
mgr Małgorzata Kolbus

**MIEJSKIE CENTRUM KULTURY**

im. Leopolda Słaffa w Skarżysku-Kamiennej

ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna

fax: 41/ 25 38 480 • tel: 41/ 25 31 482 • 41/ 25 32 711

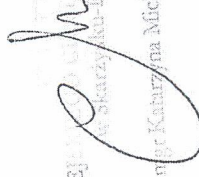
mck@mck.skarzysko.pl

NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY

im. Leopolda Słaffa w Skarżysku-Kamiennej

mgr Katarzyna Michnowska-Majek



Kierunki i rodzaje sprzedaży Załącznik nr 7

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	419 343,78	413 284,87	0,00	0,00
- bilety do kina	307 887,07	344 369,48		
- bilety na imprezy	10 638,91	48 907,39		
- wpłaty za zajęcia , akredytacje	49 639,16	16 933,00		
- pozostałe /w tym UTW/	51 178,64	3 075,00		
	w tym UTW	40 078,64	0,00	
2. Działalność gospodarcza	71 309,55	68 183,10		
<b>Razem</b>	<b>490 653,33</b>	<b>481 467,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sporządził:

Skarżysko-Kamienna, dn.24.03.2017r

Zatwierdził:

Główny Księgowy  
mgr *Małgorzata Kolbus*

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY  
Im. Leopolda Słaffa w Skarżysku-Kamiennej  
ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
fax: 41/ 25 38 480 • tel: 41/ 25 31 482 • 41/ 25 32 711  
mck@mck.skarzysko.pl  
NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980


MIEJSKIE CENTRUM KULTURY  
Im. Leopolda Słaffa w Skarżysku-Kamiennej  
*Małgorzata Kolbus*  
mgr Karolina Michnowska-Malek

załącznik Nr 8		
Rodzaj przychodu	Pozostałe przychody peracyjne	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3
wsparcie finansowe	15 126,42	10 236,38
przychody do wys. amortyzacji	99 314,77	101 369,62
refundacje PUP	6 269,50	30.585,53
środki z KFSZ	0,00	11 008,00
środki z funduszu prewencyjnego	0,00	4 906,00
roczna korekta VAT	7 766,00	9 730,00
odszkodowania	7 284,91	39 183,37
rozwiązanie rezerwy	4 251,68	7 320,00
inne	65,04	0,94
	140 078,32	214 339,84

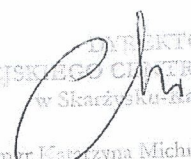
Skarżysko-Kamienna, dn.24.03.2017r.

Sporządził:

Zatwierdził:

Główny Księgowy  
  
 mgr Małgorzata Kolbus

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY  
 im. Leopolda Staffa w Skarżysku-Kamiennej  
 ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
 fax: 41/ 25 38 480 • tel: 41/ 25 31 482 • 41/ 25 32 711  
 mck@mck.skarzysko.pl  
 NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

DIREKTOR  
 MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY  
 w Skarżysku-Kamiennej  
  
 mgr Katarzyna Michnowska-Matek



**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego ( zysku, straty) brutto w 2016 roku.**

- 1a. Zysk brutto (+) 88.289,64  
1b. Strata brutto  
2. Przychody wolne od podatku: (-) 1.972.844,54  
3. Przychody bilansowe niestanowiące podatkowych (-) 149.006,09  
4. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku: (+) 23.451,46  
5. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:  
(+) 2.051.716,79  
6. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów, a nie ujęte w wyniku finansowym: (-) 3.205,95  
7. Wynik podatkowy (1a lub 1b – 2 - 3 + 4 +5 - 6) 38.401,31

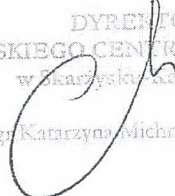
Skarżysko-Kamienna, dnia.24.03.2017r

Sporządził

Główny Księgowy  
  
mgr Małgorzata Kolbus

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY  
im. Leopolda Staffa w Skarżysku-Kamiennej  
ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
fax: 41/ 25 38 480 • tel: 41/ 25 31 482 • 41/ 25 32 711  
mck@mck.skarzysko.pl  
NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

Zatwierdził

DYREKTOR  
MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY  
w Skarżysku-Kamiennej  
  
mgr Katarzyna Michnowska-Malek

		Podatkowe	Bilansowe
A.	Przychody bilansowe wg ksiąg:	<b>2.415.640,50</b>	<b>2.541.195,13</b>
	1/ dotacja podmiotowa	1.845.000	1.845.000
	2/darowizny	10.236,38	10.236,38
	3/ odszkodowania	39.183,37	39.183,37
	4/przychody z dział.kulturalnej	413.284,87	413.284,87
	5/przychody z dział.gospodarczej	68.183,10	68.183,10
	6/przychody finansowe	387,32	387,32
	7/inne kierowane na poz.p.operac. w tym:	<b>39.365,46</b>	<b>164.920,09</b>
	- przychody do wysok.amortyz.	-	101.369,62
	- korekta VAT	za rok 2015 7.766,00	za rok 2016 9.730,00
	- refundacje kosztów	-	30.585,53
	- środki z KFSZ	11.008,00	11.008,00
	- środki z Fun. Prew.	4.906,00	4.906,00
	- inne/końcówki VAT/	-	0,94
	- rozwiązanie rezerwy	-	7.320,00
	- dotacja celowa	15.685,46	-
B.	Koszty podatkowe		<b>2.452.905,49</b>
	1/ koszty bilansowe niestanowiące kup i niepowodujące obowiązku zapłaty podatku	/-/2.023.063,51	
	2/ koszty bilansowe powodujące obowiązek zapłaty podatku	/-/28.653,28	
	3/ koszty podatkowe stanowiące KUP, nie ujęte w wyniku finansowym	/+/3.823,95	
	4/koszty podatkowe powodujące obowiązek zapłaty podatku nie ujęte w WF	/-/618,00	
C.	Koszty uzyskania przychodu	<b>404.394,65</b>	
D.	Wynik podatkowy A-C	2.011.245,85	
E.	Wynik bilansowy brutto A -B		<b>88.289,64</b>
F.	Dochody wolne od podatku	1.972.844,54	
G.	Kwota podlegająca podatkowi	<b>38.401,31</b>	

Skarżysko – Kamienna, dn.24.03.2017r.

Główny Księgowy  
*M.K.*  
mgr Małgorzata Kolbus

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY  
Im. Leopolda Staffa w Skarżysku-Kamiennej  
ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
fax: 41/ 25 38 480 • tel: 41/ 25 31 482 • 41/ 25 32 711  
mck@mck.skarzysko.pl  
NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

DYREKTOR  
MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY  
w Skarżysku-Kamiennej  
mgr Katarzyna Michnowska-Małek

## Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	27 931,76	25 000,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>27 931,76</b>	<b>25 000,00</b>

Skarżysko-Kam., 24.03.2017r

Sporządził:

Zatwierdził:

Główny Księgowy

mgr Małgorzata Kolbus

**MIEJSKIE CENTRUM KULTURY**  
 im. Leopolda Staffa w Skarżysku-Kamiennej  
 ul. Słowackiego 25, 26-110 Skarżysko-Kamienna  
 fax: 41/ 25 38 480 • tel: 41/ 25 31 482 • 41/ 25 32 711  
 mck@mck.skarzysko.pl  
 NIP: 663-10-44-671 Regon 001221980

DYREKTOR  
 MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY  
 w Skarżysku-Kamiennej  
 mgr Katarzyna Michnowska-Walick