

**UCHWAŁA Nr LIV/405/ 2014**  
**RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIĘNCU**  
**z dnia 21 maja 2014 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko - Gminnego  
Ośrodka Kultury w Ogrodzieńcu**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tekst jednolity Dz.U. Z 2013 r. poz.594 z późniejszymi zmianami oraz art. 53 ust.1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. O rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013r. poz. 330 z późniejszymi zmianami )

Rada Miejska w Ogrodzieńcu  
uchwala co następuje:

§1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Ogrodzieńcu za rok 2013, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe składa się z :

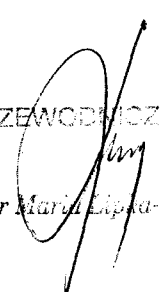
- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADA MIEJSKA  
w OGRODZIĘNCU  
ul. 4/0 Ogrodzieńiec, pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

  
mgr Maria Lipka-Siępniewska

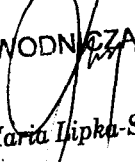
**RADA MIEJSKA**  
**w OGRODZIĘNCU**  
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

Załącznik do uchwały Nr LIV/405/2014  
Rady Miejskiej w Ogrodzieńcu  
z dnia 21 maja 2014r.

**Sprawozdanie finansowe Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury  
w Ogrodzieńcu za rok 2013.**

Sprawozdanie finansowe składa się z :

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej

  
PRZEWODNICZĄCY RADY  
mgr Maria Lipka-Stepniewska

**Nazwa i adres**  
**jednostki sprawozdawczej**  
**Miejsko - Gminny**  
**Ośrodek Kultury**  
**42 440 Ogrodzieniec, Plac Wolności 24**

**Adresat**  
**Urząd Miasta i Gminy**  
**pl. Wolności 25**  
**42-440 Ogrodzieniec**

**Numer identyfikacyjny REGON**  
**000287355**

## BILANS

na dzień **31.12.2013r.**

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na dzień 01.01.2013r.</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2013r.</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 072 361,77 zł</b>	<b>2 067 472,46 zł</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 072 361,77 zł</b>	<b>2 067 472,46 zł</b>
1. Środki trwałe	2 072 361,77 zł	2 067 472,46 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 072 361,77 zł	2 067 472,46 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>4 173,77 zł</b>	<b>8 154,50 zł</b>
<b>I. Zapasy</b>		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 004,06 zł</b>	<b>4 250,47 zł</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	915,00 zł	4 069,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	915,00 zł	4 069,00 zł
- do 12 miesięcy	915,00 zł	4 069,00 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	89,06 zł	181,47 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	89,06 zł	181,47 zł
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 169,71 zł</b>	<b>3 904,03 zł</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 169,71 zł	3 904,03 zł
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 169,71 zł	3 904,03 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 169,71 zł	3 904,03 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		

**AKTYWA RAZEM**

**2 076 535,54 zł**

**2 075 626,96 zł**

<b>PASYWA</b>	<b>Stan na dzień 01.01.2013r.</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2013r.</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 068 458,41 zł</b>	<b>2 071 024,13 zł</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 093 086,10 zł	2 119 070,63 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	-24 627,69 zł	-48 046,50 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 077,13 zł</b>	<b>4 602,83 zł</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		

**RADA MIEJSKA**  
w OGRODZIEŃCU  
42-402 628 95 (0-22) 626 92 17  
Grodzień, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Maria Lipka-Słupniewska

2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8 077,13 zł</b>	<b>4 602,83 zł</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	8 077,13 zł	4 602,83 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 077,13 zł	4 602,83 zł
- do 12 miesięcy	8 077,13 zł	4 602,83 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>2 076 535,54 zł</b>	<b>2 075 626,96 zł</b>

Urszula Podsiadło  
Główny księgowy

Główny Księgowy

Urszula Podsiadło

17.03.2014r.

dzień, miesiąc, rok

Dorota Cygan  
Kierownik jednostki

DYREKTOR  
MGOK w OGRODZIENCU

mgr Dorota Cygan

RADA MIEJSKA  
w OGRODZIENCU  
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Maria Lipka-Stępniewska

## Nazwa i adres

Jednostki sprawozdawczej

Miejsko-Gminny

Ośrodek Kultury

42-440 Ogrodzieniec, Plac Wolności 24

## Adresat

Urząd Miasta i Gminy

pl. Wolności 25

42-440 Ogrodzieniec

Numer identyfikacyjny REGON

000287355

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

(wariant porównawczy)

na dzień **31. 12. 2013r.**

	Stan na 01. 01. 2013r.	Stan na 31. 12. 2013r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:</b>		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>701 430,69 zł</b>	<b>827 030,54 zł</b>
I. Amortyzacja	21 923,16 zł	55 501,53 zł
II. Zużycie materiałów i energii	160 243,45 zł	88 056,47 zł
III. Usługi obce	119 428,41 zł	234 172,02 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	324 617,87 zł	373 712,68 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	61 426,89 zł	64 856,81 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 790,91 zł	10 731,03 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-701 430,69 zł</b>	<b>-827 030,54 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>675 882,03 zł</b>	<b>778 392,00 zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	614 216,03 zł	653 200,00 zł
III. Inne przychody operacyjne	61 666,00 zł	125 192,00 zł
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-25 548,66 zł</b>	<b>-48 638,54 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>920,97 zł</b>	<b>592,04 zł</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	920,97 zł	592,04 zł
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-24 627,69 zł	-48 046,50 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.i. - J.ii.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-24 627,69 zł	-48 046,50 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-24 627,69 zł	-48 046,50 zł

Urszula Podsiadło  
Główny księgowy

Główny Księgowy  
*Urszula Podsiadło*

Dorota Cygan  
Kierownik jednostki

DYREKTOR  
MGOK w OGRÓDZIENCU  
*mgr Dorota Cygan*

17.03.2014r.  
17.03.2014r. dzień, miesiąc, rok  
RADA MIEJSKA  
w OGRÓDZIENCU  
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42  
PRZEWODNICZĄCY RADY  
*mgr Maria Lipka-Stepniewska*

**Miejsko-Gminny  
Ośrodek Kultury  
Regon: 000287355**

**Informacja dodatkowa  
do bilansu i rachunku wyników  
za rok 2013**

Rokiem obrotowym MGOK jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej. Podstawą gospodarki finansowej jest plan finansowy zatwierdzony przez dyrektora instytucji z uwzględnieniem wysokości dotacji ustalonej przez Urząd Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

Aktywa i pasywa wyceniane wg zasad określonych w rachunkowości z tym, że:

- Środki trwałe o wartości 3 500, - odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane są ewidencji środków trwałych
- Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się w okresie 5 lat
- Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w rozporządzeniu MF w pełnej wysokości

2. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się wg cen zakupu
3. Należności od kontrahentów wycenia się wg kwot wymagających zapłaty
4. Przychody uzyskiwane są głównie z:

- wynajem sali
- odpłatność za naukę gry na instrumentach
- wpływy z reklam w „Gazecie Ogrodzienieckiej”
- prowadzenia zajęć rytmicznych
- czynsze
- pozostałe dochody

**RADA MIEJSKA**  
w OGRODZIENCU  
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 14  
Koszty ponoszone są głównie na działalność statutową MGOK oraz administrację wg przyjętego planu finansowego.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Maria Lipka-Stepniewska

Główny Księgowy  
Urszula Podsiadło

DYREKTOR  
MGOK w OGRODZIENCU  
mgr Dorota Cygan