

**UCHWAŁA NR XXIII/197/2012
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIĘNCU
z dnia 12 czerwca 2012 r.**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko
Gminnego Ośrodka Kultury w Ogrodzieńcu za 2011 r.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001r. Dz.U. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) w zw. z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2009 r. Dz. U. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.)

**Rada Miejska
uchwala, co następuje:**

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Ogrodzieńcu za 2011 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowych.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Maria Lipka-Stępniewska

Załącznik do Uchwały Nr XXIII/197/2012
Rady Miejskiej w Ogrodzieńcu
z dnia 12 czerwca 2012r

Sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury
w Ogrodzieńcu za 2011 rok

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

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

Adresat
 Urząd Miasta
 pl. Wolności 25
 42-440 Ogrodzieniec

Numer identyfikacyjny REGON
 000287355

BILANS

na dzień 31.12.2011r.

AKTYWA	Stan na dzień 01.01.2011r.	Stan na dzień 31.12.2011r.
A. Aktywa trwałe	773 077,61 zł	751 154,45 zł
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	773 077,61 zł	751 154,45 zł
1. Środki trwałe	773 077,61 zł	751 154,45 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	773 077,61 zł	751 154,45 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		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
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		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	8 775,25 zł	6 902,32 zł
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		


II. Należności krótkoterminowe	1 958,86 zł	927,86 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	1 958,86 zł	927,86 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 958,86 zł	927,86 zł
- do 12 miesięcy	1 958,86 zł	927,86 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek		
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		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 816,39 zł	5 974,46 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 816,39 zł	5 974,46 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	6 816,39 zł	5 974,46 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 816,39 zł	5 974,46 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		

A K T Y W A R A Z E M	781 852,86 zł	758 056,77 zł
------------------------------	----------------------	----------------------

PASYWA	Stan na dzień 01.01.2011r.	Stan na dzień 31.12.2011r.
A. Kapitał (fundusz) własny	767 884,67 zł	749 955,62 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	797 016,15 zł	767 884,67 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	-29 131,48 zł	-17 929,05 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 968,19 zł	8 101,15 zł
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		

2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 968,19 zł	8 101,15 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	8 570,52 zł	8 053,95 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 570,52 zł	8 053,95 zł
- do 12 miesięcy	8 570,52 zł	8 053,95 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	5 397,67 zł	47,20 zł
a) kredyty i pożyczki	5 397,67 zł	
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		47,20 zł
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	781 852,86 zł	758 056,77 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Główny Księgowy

Urszula Podsiadło

30.03.2012r.
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-Stepniowska

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. 2011r.

	Stan na 01. 01. 2011r.	Stan na 31. 12. 2011r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:		
- 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. Koszty działalności operacyjnej	682 409,43 zł	656 614,48 zł
I. Amortyzacja	10 827,16 zł	21 923,16 zł
II. Zużycie materiałów i energii	155 492,04 zł	110 909,90 zł
III. Usługi obce	47 096,58 zł	123 524,38 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	304 365,72 zł	330 384,00 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	56 403,64 zł	56 110,03 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	108 224,29 zł	13 763,01 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-682 409,43 zł	-656 614,48 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	652 754,90 zł	637 710,30 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	580 000,00 zł	547 863,60 zł
III. Inne przychody operacyjne	72 754,90 zł	89 846,70 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-29 654,53 zł	-18 904,18 zł
G. Przychody finansowe	523,05 zł	975,13 zł
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	523,05 zł	975,13 zł
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

RADA MIEJSKA

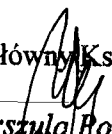
42-440 Ogrodzieniec Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Maria Lipka-Stepniewska


I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-29 131,48 zł	-17 929,05 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-29 131,48 zł	-17 929,05 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-29 131,48 zł	-17 929,05 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Główny Księgowy

Urszula Podsiadło

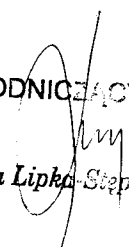
30.03.2012r.
dzień, miesiąc, rok

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-Stepniowska

Miejsko-Gminny
Ośrodek Kultury
Regon: 000287355

Informacja dodatkowa
do bilansu i rachunku wyników
za rok 2011

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

5. Koszty ponoszone są głównie na działalność statutową MGOK oraz administrację w Ogrodzience, ul. Wolności 42

DYREKTOR
MGOK w OGRÓDZIENCU
mgr Dorota Cygan

Główny Księgowy
Urszula Podsiadło

RADA MIEJSKA
w OGRÓDZIENCU
42-440 Ogrodzieniec, ul. Wolności 42
PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Maria Lipka-Stepniewska