

UCHWAŁA Nr XXXIX/318/ 2013
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIĘNCU
z dnia 19 czerwca 2013 r.

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

N podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2001r. Nr 142 poz.1591 z późniejszymi zmianami oraz art. 53 ust.1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. O rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami)

Rada Miejska w Ogrodzieńcu
uchwala co następuje:

§1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Ogrodzieńcu za rok 2012, 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
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Maria Lipka-Stepniowska

Załącznik do uchwały Nr XXXIX/318/2013
Rady Miejskiej w Ogrodzieńcu
z dnia 19 czerwca 2013r.

Sprawozdanie finansowe Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Ogrodzieńcu za rok 2012..

Sprawozdanie finansowe składa się z :

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej

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

PRZEWODNICZĄCY RADY


mgr Małgorzata Lipka-Stepniewska

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

Numer identyfikacyjny REGON
000287355

Adresat
Urząd Miasta
pl. Wolności 25
42-440 Ogrodzieniec

BILANS

na dzień 31.12.2012r.

AKTYWA	Stan na dzień 01.01.2012r.	Stan na dzień 31.12.2012r.
A. Aktywa trwałe	751 154,45 zł	2 072 361,77 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	751 154,45 zł	2 072 361,77 zł
1. Środki trwałe	751 154,45 zł	2 072 361,77 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	751 154,45 zł	2 072 361,77 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	6 902,32 zł	4 173,77 zł
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

II. Należności krótkoterminowe	927,86 zł	1 004,06 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	927,86 zł	915,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	927,86 zł	915,00 zł
- do 12 miesięcy	927,86 zł	915,00 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek		89,06 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
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 974,46 zł	3 169,71 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 974,46 zł	3 169,71 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	5 974,46 zł	3 169,71 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 974,46 zł	3 169,71 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	758 056,77 zł	2 076 535,54 zł
------------------------------	----------------------	------------------------

PASYWA	Stan na dzień 01.01.2012r.	Stan na dzień 31.12.2012r.
A. Kapitał (fundusz) własny:	749 955,62 zł	2 068 458,41 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	767 884,67 zł	2 093 086,10 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	-17 929,05 zł	-24 627,69 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 101,15 zł	8 077,13 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	8 101,15 zł	8 077,13 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	8 053,95 zł	8 077,13 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 053,95 zł	8 077,13 zł
- do 12 miesięcy	8 053,95 zł	8 077,13 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	47,20 zł	
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	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

758 056,77 zł

2 076 535,54 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Główny Księgowy

Urszula Podsiadło

30.03.2013r.

dzień, miesiąc, rok

Dorota Cygan
Kierownik jednostki

DYREKTOR
MGOK w OGRODZIENCU

Dorota Cygan

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

Numer identyfikacyjny REGON
 000287355

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31. 12. 2012r.

	Stan na 01. 01. 2012r.	Stan na 31. 12. 2012r.
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	656 614,48 zł	701 430,69 zł
I. Amortyzacja	21 923,16 zł	21 923,16 zł
II. Zużycie materiałów i energii	110 909,90 zł	160 243,45 zł
III. Usługi obce	123 524,38 zł	119 428,41 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	330 384,00 zł	324 617,87 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	56 110,03 zł	61 426,89 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 763,01 zł	13 790,91 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-656 614,48 zł	-701 430,69 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	637 710,30 zł	675 882,03 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	547 863,60 zł	614 216,03 zł
III. Inne przychody operacyjne	89 846,70 zł	61 666,00 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)	-18 904,18 zł	-25 548,66 zł
G. Przychody finansowe	975,13 zł	920,97 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	975,13 zł	920,97 zł
H. Koszty finansowe		
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)	-17 929,05 zł	-24 627,69 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-17 929,05 zł	-24 627,69 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-17 929,05 zł	-24 627,69 zł

Główny Księgowy

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Urszula Podsiadło

30.03.2013r.
dzień, miesiąc, rok

Dorota Cygan
Kierownik jednostki

DYREKTOR
MGOK w OGRÓDZIENCU

Dorota Cygan
mgr Dorota Cygan

Miejsko-Gminny
Ośrodek Kultury
Regon: 000287355

**Informacja dodatkowa
do bilansu i rachunku wyników
za rok 2012**

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 wg przyjętego planu finansowego.

Główny Księgowy
[Podpis]
Urszula Podsiadło

DYREKTOR
MGOK w OGRODZIENCU
[Podpis]
mgr Dorothea Cygan