

**UCHWAŁA Nr XXI/154/2008
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIĘNCU
z dnia 28 kwietnia 2008 roku**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko
Gminnego Ośrodka Kultury w Ogrodzieńcu za 2007 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. 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 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. Nr 76, poz. 694 z dnia 27 marca 2002 r. z późn. zm.).

Rada Miejska w Ogrodzieńcu uchwala, co następuje:

§ 1

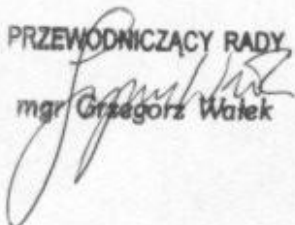
Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Ogrodzieńcu za rok 2007, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Wałek

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

Numer identyfikacyjny REGON
000287355

Adresat
Urząd Miasta i Gminy
W Ogrodzieńcu

BILANS

na dzień 31. 12. 2007 r.

AKTYWA	Stan na dzień 01. 01. 2007 r.	Stan na dzień 31.12. 2007r.
A. Aktywa trwałe	138 110,65 zł	130 462,21 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	138 110,65 zł	130 462,21 zł
1. Środki trwałe	138 110,65 zł	130 462,21 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	138 110,65 zł	130 462,21 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	1 871,25 zł	2 025,44 zł
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

RADA MIEJSKA

OGRODZIEŃC
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Walek

II. Należności krótkoterminowe	842,00 zł	250,00 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	842,00 zł	250,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	842,00 zł	250,00 zł
- do 12 miesięcy	842,00 zł	250,00 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	1 029,25 zł	1 775,44 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 029,25 zł	1 775,44 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	1 029,25 zł	1 775,44 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 029,25 zł	1 775,44 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		

AKTYWA RAZEM	139 981,90 zł	132 487,65 zł
---------------------	----------------------	----------------------

PASYWA	Stan na dzień 01. 01. 2007 r.	Stan na dzień 31.12. 2007r.
A. Kapitał (fundusz) własny	133 432,33 zł	127 453,28 zł
● Kapitał (fundusz) podstawowy	146 511,68 zł	133 432,33 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	-13 079,35 zł	-5 979,05 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 549,57 zł	5 034,37 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		

RADA MIEJSKA
w OGRODZIEŃCU

42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr *Grzegorz Walek*

2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 549,57 zł	5 034,37 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	6 549,57 zł	5 034,37 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 549,57 zł	5 034,37 zł
- do 12 miesięcy	6 549,57 zł	5 034,37 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		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	139 981,90 zł	132 487,65 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Dorota Cygan
Kierownik jednostki

Główny Księgowy
Urszula Podsiadło
URSZULA PODSIADŁO
DYREKTOR
MGOK W OGRODZIĘNCU
Dorota Cygan

26. 03. 2008r
dzień, miesiąc, rok

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

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Grzegorz Witek

Miejsko-Gminny
Ośrodek Kultury
Regon: 000287355

**Informacja dodatkowa
do Sprawozdania finansowego
za rok 2007**

Rokiem obrotowym MGOK jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej.

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 ze sprzedaży „Gazety Ogrodzienieckiej” i reklamy
- prowadzenia zajęć rytmicznych
- próby zespołów
- czynsze
- przychody finansowe
- pozostałe dochody

5. Koszty ponoszone są głównie na działalność statutową MGOK oraz administrację wg przyjętego budżetu.

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
12-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Witek Księgowy

Urszula Podsiadło

DYREKTOR
MGOK w OGRODZIENCU
mgr Dorota Cygan

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

Adresat
Urząd Miasta i Gminy
OGRODZIENIEC

Numer identyfikacyjny REGON
000287355

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

na dzień 31. 12. 2007r.

	Stan na 01. 01. 2007r.	Stan na 31. 12. 2007r.
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		
E. Koszty działalności operacyjnej	451 720,33 zł	484 872,63 zł
I. Amortyzacja	7 758,69 zł	7 648,44 zł
II. Zużycie materiałów i energii	74 700,09 zł	98 202,24 zł
III. Usługi obce	28 402,78 zł	39 934,13 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	222 443,17 zł	244 130,81 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	43 493,92 zł	46 210,94 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	74 921,68 zł	48 746,07 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-451 720,33 zł	-484 872,63 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	438 632,98 zł	478 843,78 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	393 157,54 zł	436 500,00 zł
III. Inne przychody operacyjne	45 475,44 zł	42 343,78 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)	-13 087,35 zł	-6 028,85 zł
G. Przychody finansowe	8,00 zł	49,80 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	8,00 zł	49,80 zł
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU

PRZEWODNICZĄCY RADY

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-13 079,35 zł	-5 979,05 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-13 079,35 zł	-5 979,05 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-13 079,35 zł	-5 979,05 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Główny księgowy

Urszula Podsiadło

26. 03. 2008r.
dzień, miesiąc, rok

Dorota Cygan
Kierownik jednostki

DYREKTOR
MGOK w OGRODZIENCU

Dorota Cygan
mgr Dorota Cygan

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Walek
mgr Grzegorz Walek