

**UCHWAŁA Nr XXXIII/303/2005  
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIEŃCU**

**z dnia 3 czerwca 2005 roku**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko  
Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Ogrodzieńcu za  
2004 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 póź. 1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. Nr 76, póź. 694 z dnia 27 marca 2002 r.).

**Rada Miejska w Ogrodzieńcu  
uchwala**

**§1**

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Ogrodzieńcu za rok 2004, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej

**§2**

Wykonanie niniejszej uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

**§3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Danuta Mikoda

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

Adresat  
 Urząd Miasta i Gminy  
 OGRODZIENIEC  
 ul. Plac Wolności 25

Numer identyfikacyjny REGON  
 000287355

## BILANS

na dzień 31. 12. 2004 r.

AKTYWA	Stan na dzień 01. 01. 2004 r.	Stan na dzień 31.12. 2004r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>177 715,95 zł</b>	<b>156 910,09 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>177 715,95 zł</b>	<b>156 910,09 zł</b>
1. Środki trwałe	177 715,95 zł	156 910,09 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	155 261,46 zł	149 982,30 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	22 454,49 zł	6 927,79 zł
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>265,11 zł</b>	<b>5 446,19 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>1 772,00 zł</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		1 772,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 772,00 zł
- do 12 miesięcy		1 772,00 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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>265,11 zł</b>	<b>3 674,19 zł</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	265,11 zł	3 674,19 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	265,11 zł	3 674,19 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	265,11 zł	3 674,19 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		

<b>A K T Y W A R A Z E M</b>	<b>177 981,06 zł</b>	<b>162 356,28 zł</b>
------------------------------	----------------------	----------------------

PASYWA	Stan na dzień 01. 01. 2004 r.	Stan na dzień 31.12. 2004r.
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>176 360,99 zł</b>	<b>160 734,11 zł</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	201 815,03 zł	176 360,99 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	-25 454,04 zł	-15 626,88 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 620,07 zł</b>	<b>1 622,17 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		

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>1 620,07 zł</b>	<b>1 622,17 zł</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	1 620,07 zł	1 622,17 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 620,07 zł	1 622,17 zł
- do 12 miesięcy	1 620,07 zł	1 622,17 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, cel, 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>177 981,06 zł</b>	<b>162 356,28 zł</b>

Główny Księgowy  
*Urszula Podsiadło*

Urszula Podsiadło

Główny księgowy

**DYREKTOR**  
MGOK w OGRODZIENCU

*mgr Dorota Cygan*

Dorota Cygan

Kierownik jednostki

30. 03. 2005r.

dzień, miesiąc, rok

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

*mgr Danuta Mikoda*

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

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

**Informacja dodatkowa**  
**do bilansu i rachunku wyników**  
**za rok 2004**

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.  
:vkŁywa 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.

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

Adresat  
Urząd Miasta i Gminy  
OGRODZIENIEC

ul. Plac Wolności 25

Numer identyfikacyjny REGON  
000287355

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31. 12. 2004r.

	Stan na 01. 01. 2004r.	Stan na 31. 12. 2004r.
<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		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>376 410,03 zł</b>	<b>368 374,33 zł</b>
I. Amortyzacja	21 765,36 zł	20 805,86 zł
II. Zużycie materiałów i energii	72 360,79 zł	56 156,96 zł
III. Usługi obce	19 265,46 zł	48 865,41 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	200 150,40 zł	189 779,60 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	39 384,73 zł	37 773,82 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 483,29 zł	14 992,68 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-376 410,03 zł</b>	<b>-368 374,33 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>350 951,54 zł</b>	<b>352 746,45 zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	308 000,00 zł	314 000,00 zł
III. Inne przychody operacyjne	42 951,54 zł	38 746,45 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>-25 458,49 zł</b>	<b>-15 627,88 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>4,45 zł</b>	<b>1,00 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	4,45 zł	1,00 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)	-25 454,04 zł	-15 626,88 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-25 454,04 zł	-15 626,88 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-25 454,04 zł	-15 626,88 zł

Główny księgowy

Urszula Podsiadło *Urszula Podsiadło*  
Główny księgowy

DYREKTOR  
MGOK w OGRODZIENCU

Dorota Cygan *Dorota Cygan*  
Kierownik jednostki

30. 03. 2005r.

dzień, miesiąc, rok

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Danuta Mikoda*  
mgr Danuta Mikoda

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