

**UCHWAŁA Nr XXXIX/291/2008**  
**RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIĘNCU**  
**z dnia 27 maja 2009 roku**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko  
Gminnego Ośrodka Kultury w Ogrodzieńcu za 2008 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**  
**następuje:**

**§ 1**

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Ogrodzieńcu za rok 2008, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

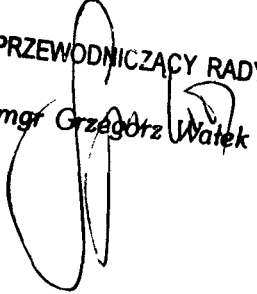
Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
mgr Grzegorz Watek



**Sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
w Ogrodzieńcu za 2008 rok .**

Sprawozdanie finansowe składa się z :

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

  
PRZEWODNICZĄCY RADY  
mgr Grzegorz Wątek

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

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

Numer identyfikacyjny REGON  
000287355

## BILANS

na dzień 31.12.2008r.

AKTYWA	Stan na dzień 01.01.2008r.	Stan na dzień 31.12.2008r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>130 462,21 zł</b>	<b>123 417,51 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>130 462,21 zł</b>	<b>123 417,51 zł</b>
1. Środki trwałe	130 462,21 zł	123 417,51 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	130 462,21 zł	123 417,51 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>2 025,44 zł</b>	<b>3 977,62 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>250,00 zł</b>	<b>160,00 zł</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	250,00 zł	160,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	250,00 zł	160,00 zł
- do 12 miesięcy	250,00 zł	160,00 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		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 775,44 zł</b>	<b>3 817,62 zł</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 775,44 zł	3 817,62 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	1 775,44 zł	3 817,62 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 775,44 zł	3 817,62 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>132 487,65 zł</b>	<b>127 395,13 zł</b>
------------------------------	----------------------	----------------------

PASYWA	Stan na dzień 01.01.2008r.	Stan na dzień 31.12.2008r.
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>127 453,28 zł</b>	<b>113 320,92 zł</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	133 432,33 zł	127 453,28 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	-5 979,05 zł	-14 132,36 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>5 034,37 zł</b>	<b>14 074,21 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>5 034,37 zł</b>	<b>14 074,21 zł</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	5 034,37 zł	14 074,21 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 034,37 zł	14 074,21 zł
- do 12 miesięcy	5 034,37 zł	14 074,21 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>132 487,65 zł</b>	<b>127 395,13 zł</b>

Urszula Podsiadło  
Główny księgowy

Główny Księgowy

*Urszula Podsiadło*

26. 03. 2009r  
dzień, miesiąc, rok

Dorota Cygan  
Kierownik jednostki

**DYREKTOR**  
MGOK w OGRODZIĘNCU

*Dorota Cygan*  
mgr Dorota Cygan

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

PRZEWODNICĄ RADY  
*Grzegorz Wątek*  
mgr Grzegorz Wątek

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

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

**Numer identyfikacyjny REGON**  
 000287355

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień **31. 12. 2008r.**

	Stan na 01. 01. 2008r.	Stan na 31. 12. 2008r.
<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>484 872,63 zł</b>	<b>520 076,06 zł</b>
I. Amortyzacja	7 648,44 zł	7 044,70 zł
II. Zużycie materiałów i energii	98 202,24 zł	108 834,92 zł
III. Usługi obce	39 934,13 zł	38 593,10 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	244 130,81 zł	254 535,71 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	46 210,94 zł	44 408,59 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	48 746,07 zł	66 659,04 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-484 872,63 zł</b>	<b>-520 076,06 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>478 843,78 zł</b>	<b>505 490,53 zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	436 500,00 zł	459 500,00 zł
III. Inne przychody operacyjne	42 343,78 zł	45 990,53 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>-6 028,85 zł</b>	<b>-14 585,53 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>49,80 zł</b>	<b>453,17 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	49,80 zł	453,17 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)	-5 979,05 zł	-14 132,36 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-5 979,05 zł	-14 132,36 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-5 979,05 zł	-14 132,36 zł

Urszula Podsiadło  
Główny księgowy

Główny Księgowy

*Urszula Podsiadło*

26. 03. 2009r.  
dzień, miesiąc, rok

Dorota Cygan  
Kierownik jednostki

DYREKTOR  
MGOK w OGRODZIĘNCU

*Dorota Cygan*

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

PRZEWODNICĄCY RADY  
*Grzegorz Wątek*  
mgr Grzegorz Wątek

Miejsko-Gminny  
Ośrodek Kultury  
Regon: 000287355

**Informacja dodatkowa  
do bilansu i rachunku wyników  
za rok 2008**

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  
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICĄCY RADY  
mgr Andrzej Witek

Główny Księgowy  
Urszula Podsiadło

DYREKTOR  
MGOK w OGRODZIENCU  
mgr Dorota Cygan