

UCHWAŁA Nr IX/67/2007
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIEŃCU
z dnia 29 maja 2007 roku

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko
Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Ogrodzieńcu za
2006 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 Sportu i Rekreacji w Ogrodzieńcu za rok 2006, 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 Walek
mgr Grzegorz Walek

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Miejsko - Gminny

Ośrodek Kultury

42 440 Ogrodzieniec, Plac Wolności 24

Numer identyfikacyjny REGON

000287355

Adresat

URZĄD SKARBOWY

ZAWIERCIE

UL. LEŚNA 8

42-400 ZAWIERCIE

BILANS

na dzień 31. 12. 2006 r.

AKTYWA	Stan na dzień 01. 01. 2006 r.	Stan na dzień 31.12. 2006r.
A. Aktywa trwałe	145 869,34 zł	138 110,65 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	145 869,34 zł	138 110,65 zł
1. Środki trwałe	145 869,34 zł	138 110,65 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	144 703,14 zł	138 110,65 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 166,20 zł	
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	1 504,36 zł	1 871,25 zł
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ

MIASTO OGRODZIENIEC

dr inż. Andrzej Mikulski

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU

42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Wałek

II. Należności krótkoterminowe	732,00 zł	842,00 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	732,00 zł	842,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	732,00 zł	842,00 zł
- do 12 miesięcy	732,00 zł	842,00 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	772,36 zł	1 029,25 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	772,36 zł	1 029,25 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	772,36 zł	1 029,25 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	772,36 zł	1 029,25 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		

AKTYWA RAZEM

147 373,70 zł

139 981,90 zł

PASYWA	Stan na dzień 01. 01. 2006 r.	Stan na dzień 31.12. 2006r.
A. Kapitał (fundusz) własny	146 511,68 zł	133 432,33 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	160 734,11 zł	146 511,68 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	-14 222,43 zł	-13 079,35 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	862,02 zł	6 549,57 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		

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY

dr inż. Andrzej Mikulski

2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	862,02 zł	6 549,57 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	862,02 zł	6 549,57 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	862,02 zł	6 549,57 zł
- do 12 miesięcy	862,02 zł	6 549,57 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	147 373,70 zł	139 981,90 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Główny Księgowy

Urszula Podsiadło

30. 03. 2007r.
dzień, miesiąc, rok

Dorota Cygan
Kierownik jednostki

DYREKTOR
MGOK w OGRODZIENCU

mgr Dorota Cygan

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY

dr inż. Andrzej Mikulski

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Wątek

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Miejsko-Gminny

Ośrodek Kultury

42-440 Ogrodzieniec, Plac Wolności 24

Numer identyfikacyjny REGON

600287355

Adresat w Ogrodzieńcu z dn. 29.05.2007r

Urząd Skarbowy

ZAWIERCIE

ul. Leśna 8

42-400 Zawiercie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31. 12. 2006r.

	Stan na 01. 01. 2006r.	Stan na 31. 12. 2006r.
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		
Koszty działalności operacyjnej	393 967,73 zł	451 720,33 zł
I. Amortyzacja	10 966,94 zł	7 758,69 zł
II. Zużycie materiałów i energii	84 018,57 zł	74 700,09 zł
III. Usługi obce	27 098,01 zł	28 402,78 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	198 933,40 zł	222 443,17 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	41 679,33 zł	43 493,92 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31 271,48 zł	74 921,68 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-393 967,73 zł	-451 720,33 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	379 652,71 zł	438 632,98 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	327 912,00 zł	393 157,54 zł
III. Inne przychody operacyjne	51 740,71 zł	45 475,44 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)	-14 315,02 zł	-13 087,35 zł
G. Przychody finansowe	92,59 zł	8,00 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	92,59 zł	8,00 zł
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY

dr inż. Andrzej Mikulski

RADA MIEJSKA
W OGRODZIENCU

42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Walek

i. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-14 222,43 zł	-13 079,35 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-14 222,43 zł	-13 079,35 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-14 222,43 zł	-13 079,35 zł

.....
 Urszula Podsiadło
 Główny księgowy

Główny Księgowy

Urszula Podsiadło

DYREKTOR
 MGOK w OGRODZIENCU

mgr Dorota Cygan

.....
 Dorota Cygan
 Kierownik jednostki

.....
 30. 03. 2007r.
 dzień, miesiąc, rok

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Tomasz Walek

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ
 MIASTA I GMINY

Andrzej Mikulski
 dr inż. Andrzej Mikulski

Miejsko-Gminny
Ośrodek Kultury
Regon: 000287355

**Informacja dodatkowa
do bilansu i rachunku wyników
za rok 2006**

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

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Watek

Główny Księgowy
Urszula Podsiadło

DYREKTOR
MGOK w OGRODZIENCU
mgr Dorota Cygan

ZA ZGODNOŚĆ z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY

dr inż. Andrzej Mikulski