

**UCHWAŁA Nr LIV/399/2010
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIĘNCU
z dnia 27 maja 2010 roku**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko
Gminnego Ośrodka Kultury w Ogrodzieńcu za 2009 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. z 2009 r., Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.).

Rada Miejska w Ogrodzieńcu uchwala, co następuje:

§ 1

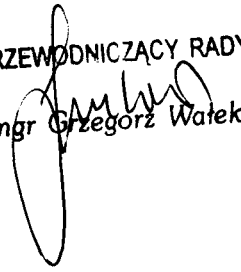
Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Ogrodzieńcu za rok 2009, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

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

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

Numer identyfikacyjny REGON
000287355

Adresat
Księgowość
W miejscu

BILANS

na dzień 31.12.2009r.

AKTYWA	Stan na dzień 01.01.2009r.	Stan na dzień 31.12.2009r.
A. Aktywa trwałe	123 417,51 zł	118 138,35 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	123 417,51 zł	118 138,35 zł
1. Środki trwałe	123 417,51 zł	118 138,35 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	123 417,51 zł	118 138,35 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	3 977,62 zł	27 957,96 zł
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

II. Należności krótkoterminowe	160,00 zł	1 481,00 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	160,00 zł	1 481,00 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	160,00 zł	1 481,00 zł
- do 12 miesięcy	160,00 zł	1 481,00 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	3 817,62 zł	26 476,96 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 817,62 zł	26 476,96 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	3 817,62 zł	26 476,96 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 817,62 zł	26 476,96 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	127 395,13 zł	146 096,31 zł
------------------------------	----------------------	----------------------

PASYWA	Stan na dzień 01.01.2009r.	Stan na dzień 31.12.2009r.
A. Kapitał (fundusz) własny	113 320,92 zł	136 647,40 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	127 453,28 zł	113 320,92 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	-14 132,36 zł	23 326,48 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 074,21 zł	9 448,91 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	14 074,21 zł	9 448,91 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	14 074,21 zł	9 448,91 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 074,21 zł	9 448,91 zł
- do 12 miesięcy	14 074,21 zł	9 448,91 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	127 395,13 zł	146 096,31 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Główny Księgowy

Urszula Podsiadło

26. 03. 2010r
dzień, miesiąc, rok

Dorota Cygan
Kierownik jednostki

DYREKTOR
MGOK W OGRODZIENCU

mgr Dorota Cygan

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-14 132,36 zł	23 326,48 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-14 132,36 zł	23 326,48 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-14 132,36 zł	23 326,48 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Główny Księgowy

Urszula Podsiadło

26. 03. 2010r.
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 2009

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 z reklam w „Gazecie Ogrodzienieckiej”
- prowadzenia zajęć rytmicznych
- czynsze
- pozostałe dochody

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

Główny Księgowy
Urszula Podsiadło

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

DYREKTOR
MGOK w OGRODZIENCU
mgr Doroła Cygan

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Grzegorz Wątek