

**UCHWAŁA NR XI/76/2011
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIĘNCU
z dnia 21 czerwca 2011 r.**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko
Gminnego Ośrodka Kultury w Ogrodzieńcu za 2010 r.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001r. Dz.U. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) w zw. z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2009 r. Dz. U. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.)

**Rada Miejska
uchwala, co następuje:**

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Ogrodzieńcu za 2010 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

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

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Maria Lipka-Stepniowska

Załącznik do Uchwały Nr XI/76/2011
Rady Miejskiej w Ogrodzieńcu
z dnia 21 czerwca 2011r

Sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury
w Ogrodzieńcu za 2010 rok

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Maria Lipka-Stepniewska

Nazwa i adres

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

Adresat

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

Numer identyfikacyjny REGON

000287355

BILANS

na dzień 31.12.2010r.

AKTYWA	Stan na dzień 01.01.2010r.	Stan na dzień 31.12.2010r.
A. Aktywa trwałe	118 138,35 zł	773 077,61 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	118 138,35 zł	773 077,61 zł
1. Środki trwałe	118 138,35 zł	773 077,61 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	118 138,35 zł	773 077,61 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	27 957,96 zł	8 775,25 zł
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

II. Należności krótkoterminowe	1 481,00 zł	1 958,86 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	1 481,00 zł	1 958,86 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 481,00 zł	1 958,86 zł
- do 12 miesięcy	1 481,00 zł	1 958,86 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	26 476,96 zł	6 816,39 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 476,96 zł	6 816,39 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	26 476,96 zł	6 816,39 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 476,96 zł	6 816,39 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	146 096,31 zł	781 852,86 zł
------------------------------	----------------------	----------------------

PASywa	Stan na dzień 01.01.2010r.	Stan na dzień 31.12.2010r.
A. Kapitał (fundusz) własny	136 647,40 zł	767 884,67 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	113 320,92 zł	797 016,15 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	23 326,48 zł	-29 131,48 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 448,91 zł	13 968,19 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		
h) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 448,91 zł	13 968,19 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	9 448,91 zł	8 570,52 zł
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	9 448,91 zł	8 570,52 zł
- do 12 miesięcy	9 448,91 zł	8 570,52 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek		5 397,67 zł
a) kredyty i pożyczki		5 397,67 zł
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	146 096,31 zł	781 852,86 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Główny księgowy

Urszula Podsiadło

28. 03. 2011r
dzień, miesiąc, rok

Dorota Cygan
Kierownik jednostki

DYREKTOR
MGOK w OGRÓDZIENCU

mgr Dorota Cygan

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

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

Numer identyfikacyjny REGON
000287355

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31. 12. 2010r.

	Stan na 01. 01. 2010r.	Stan na 31. 12. 2010r.
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	598 302,64 zł	682 409,43 zł
I. Amortyzacja	5 279,16 zł	10 827,16 zł
II. Zużycie materiałów i energii	118 318,06 zł	155 492,04 zł
III. Usługi obce	44 085,00 zł	47 096,58 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	290 729,66 zł	304 365,72 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	48 430,44 zł	56 403,64 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	91 460,32 zł	108 224,29 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-598 302,64 zł	-682 409,43 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	621 562,40 zł	652 754,90 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	530 000,00 zł	580 000,00 zł
III. Inne przychody operacyjne	91 562,40 zł	72 754,90 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)	23 259,76 zł	-29 654,53 zł
G. Przychody finansowe	66,72 zł	523,05 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	66,72 zł	523,05 zł
H. Koszty finansowe		
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)	23 326,48 zł	-29 131,48 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	23 326,48 zł	-29 131,48 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	23 326,48 zł	-29 131,48 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Główny Księgowy

Urszula Podsiadło

28. 03. 2011r.
dzień, miesiąc, rok

Dorota Cygan
Kierownik jednostki

DYREKTOR
MGOK w OGRODZIENCU

mgr Dorota Cygan

**Informacja dodatkowa
do bilansu i rachunku wyników
za rok 2010**

Rokiem obrotowym MGOK jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej. Podstawą gospodarki finansowej jest plan finansowy zatwierdzony przez dyrektora instytucji z uwzględnieniem wysokości dotacji ustalonej przez Urząd Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

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 planu finansowego.