

ZARZĄDZENIE Nr 42/2008 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 18 marca 2008r

w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2007 Miejskiego
Domu Kultury im. Tadeusza Sygietyńskiego w Opocznie

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 zm. z 2002r. Nr 23 poz.220, Nr 62 poz.558, Nr113 poz.984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz.1806 z 2003r. Nr 80 poz.717, Nr 162 poz.1568 z 2004r Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203 z 2005r – Nr 172 poz.1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006r – Nr 17 poz.128, Nr 181 poz.1337 z 2007 r. – Dz.U. Nr 48 poz.327, Dz.U. Nr 138 poz. 974, Dz.U. Nr 173 poz. 1218) oraz art. 187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249 poz.2104 z 2005 r., zmiany 2006r – Dz.U. Nr 45 poz.319, Nr 104 poz.708, Nr 170 poz.1217, Nr 170 poz.1218, Nr 187 poz.1381, Nr 249 poz.1839, z 2007 r – Dz.U. Nr 82 poz. 560, Dz.U. Nr 88 poz.587, Nr 115 poz 791, Nr 140 poz. 984) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2002 r. Nr 76 poz.694, zmiany 2003r. Nr 60 poz. 535, Nr 124, poz. 1152, Nr 139 poz. 1324, Nr 229 poz. 2276, z 2004 r. Nr 96 poz. 959, Nr 145 poz. 1535, Nr 146, poz. 1546, Nr 213, poz. 2155, z 2005 r. Nr 10 poz. 66, Nr 184, poz. 1539, Nr 267, poz. 2252, 2006 r. – Nr 157 poz. 1119, Nr 208, poz. 1540,) Burmistrz Opoczna zarządza co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2007 Miejskiego Domu Kultury im. Tadeusza Sygietyńskiego w Opocznie zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 1.027.597,47 zł i stratą na działalności bieżącej 6.224,16 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Jan Wieruszewski



Bilans

AKTYWA

+/- Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2007-12-31	Początek roku 2007-01-01
- A	Aktywa trwałe	902.422,00	949.392,39
- i	Wartości niematerialne i prawne	4.126,18	4.883,69
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4.126,18	4.883,69
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
- II	Rzeczowe aktywa trwałe	898.295,82	944.508,70
- 1	Srodki trwałe	898.295,82	944.508,70
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	65.012,40	65.012,40
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	718.578,12	751.982,04
c)	urządzenia techniczne i maszyny	53.797,54	61.688,71
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	60.907,76	65.825,55
2	Srodki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
- III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
- IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
- 3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
- V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- B	Aktywa obrotowe	125.175,47	79.540,42
- I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materialy	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
- II	Należności krótkoterminowe	5.291,14	2.147,84
- 1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
- 2	Należności od pozostałych jednostek	5.291,14	2.147,84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	5.291,14	2.067,36
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	80,48
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
- III	Inwestycje krótkoterminowe	119.884,33	77.392,58
- 1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	119.884,33	77.392,58
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/- Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2007-12-31	Początek roku 2007-01-01
- c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	119.884,33	77.392,58
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	119.884,33	77.392,58
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma		1.027.597,47	1.028.932,81

Bilans

PASYWA

+/- Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2007-12-31	Początek roku 2007-01-01
- A	Kapitał (fundusz) własny	1.018.709,98	1.023.862,50
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.024.934,14	1.030.154,47
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	-6.224,16	-6.291,97
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
- B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8.887,49	5.070,31
- I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
- 2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- (1) długoterminowa	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
- 3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
- II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- 2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
- III	Zobowiązania krótkoterminowe	8.887,49	5.070,31
- 1	Wobec jednostek powiązanych	2.929,44	2.423,52
- a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2.929,44	2.423,52
	- (1) do 12 miesięcy	2.929,44	2.423,52
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
- 2	Wobec pozostałych jednostek	1.233,00	806,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	1.233,00	806,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	4.725,05	1.840,79
- IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- 2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma		1.027.597,47	1.028.932,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Sobczyk

DYREKTOR

Irena Bilińska

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2007-12-31	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	73.284,46	0,00
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	73.284,46	0,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	1.395.046,42	0,00
	I	Amortyzacja	102.850,62	0,00
	II	Zużycie materiałów i energii	219.721,28	0,00
	III	Usługi obce	197.541,33	0,00
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	54.549,82	0,00
*	(-I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	660.480,05	0,00
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	144.774,16	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15.129,16	0,00
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.321.761,96	0,00
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	1.310.978,62	0,00
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.177.700,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	133.278,62	0,00
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-10.783,34	0,00
-	G	Przychody finansowe	4.559,18	0,00
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	(-I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	4.559,18	0,00
*	(-I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
-	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	(-I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-6.224,16	0,00
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-6.224,16	0,00
	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-6.224,16	0,00

GŁÓWNY KASJEROWY

Jadwiga Sobczyk

DYREKTOR

Irena Bidłas

INFORMACJA DODATKOWA

O której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości
Z dnia 29.09.1994r. /Dz. U. Nr 121 poz. 591/

1. Stosowane metody wyceny

Na dzień 31.12.2007 r. aktywa i pasywa wycenione w instytucji
Jak niżej

- a. środki trwałe.....898.296,-
- b. zapasy materiałów.....-
- c. inwestycje rozpoczęte.....-
- d. należności....5.291,-
- e. środki pieniężne....119.884,-
- f. odpisy amortyzacyjne w 2007 r. dokonywane były zgodnie z planem amortyzacji wg stawek obowiązujących w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- g. przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysku i straty w wartości netto.

2. Informacje o wielkości i zmianach funduszu

Fundusz instytucji

Stan na dzień 1.01.2007

.....1.030.154,-

Zwiększenia:

- odpisy amortyzacyjne
- przyjęcie środków trwałych

.....39.158,-
.....-

Zmniejszenia:

- umorzenie środków trwałych
- przekazanie środków trwałych
- strata bilansowa za 2006 r.

.....38.086,-
.....-
.....6.292,-

Stan funduszu na dzień 31.12.2007 r.

.....1.024.934,-

3. W MDK w 2007 r. wystąpiła strata brutto w kwocie

.....-

4. Stan rezerw na dzień 31.12.2007 r. wynosił

.....-

5. Zobowiązania na dzień 31.12.2007 r.

.....2.281,-

6. Zobowiązania warunkowe w MDK nie występują, nie udzielono gwarancji i poręczeń także wekslowych

.....-

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na 31.12.2007 -
8. Przychody przyszłych okresów na 31.12.2007 r. -
9. W 2007 r. MDK nie dokonało nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.
10. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy, nie wystąpiły.
11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania Podatków od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:
ogółem koszty: 1.395.046,-
1. Przychody:
- wolne od podatku art./17 ust. 1 pkt 14 dotacja na działalność 1.177.700,-
2. Pozostałe przychody własne: 211.122,-
- z działalności gospodarczej 133.278,-
 - pozostałe 77.844,-
- Ogółem przychody 1.388.822,-
3. Strata/zysk podatkowy wykazany w CIT 8 6.224,-
12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy, wersja 1.
13. Straty i zyski nadzwyczajne w 2007 r. nie wystąpiły
14. W roku 2007 przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:
- pracownicy merytoryczni - 13
 - pracownicy administracyjni - 4
 - pracownicy obsługi - 8
 - ogółem 25

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Sobczuk

DYREKTOR

Irena Białas