

ZARZĄDZENIE Nr 49/2009 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 16 marca 2009r

w sprawie:

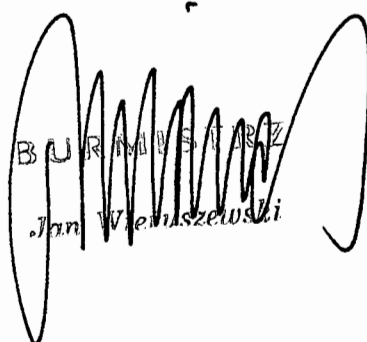
zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2008 Miejskiego
Domu Kultury im.Tadeusza Sygietyńskiego w Opcznie

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. – Nr 48 poz.327, Nr 138 poz. 974, Dz.U. Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. – Dz.U. Nr 180 poz. 1111, Dz.U. Nr 223 poz. 1458) 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, z 2008 r. – Dz.U. Nr 180 poz.1112, Dz.U. Nr 209 poz.1317, Dz.U. Nr 216 poz.1370, z 2009 r. – Dz.U. Nr 19 poz. 100) 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, z 2008 r. – Nr 63 poz.393,Nr 144 poz.900, Nr 171 poz.1056, Nr 214 poz. 1343) Burmistrz Opczna zarządza co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2008 Miejskiego Domu Kultury im.Tadeusza Sygietyńskiego w Opcznie zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 2.055.317,80 zł i zyskiem na działalności bieżącej 124.683,47 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Jan Wieruszewski



INFORMACJA DODATKOWA

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

1. Stosowane metody wyceny

Na dzień 31.12.2008r. aktywa i pasywa wycenione w instytucji

Jak niżej

- a. środki trwałe **1.763.038,-**.....
- b. zapasy materiałów-
- c. inwestycje rozpoczęte-
- d. należności**9.153,-**.....
- e. środki pieniężne **281.641,-**.....
- f. odpisy amortyzacyjne w 2008r. 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 funduszków

Fundusz instytucji

Stan na dzień 1.01.2008r.

1.024.934,-...

Zwiększenia:

- odpisy amortyzacyjne **68.279,-**...
- przyjęcie środków trwałych-
- dotacja na inwestycje **900.000,-**...

Zmniejszenia:

- umorzenie środków trwałych **68.279,-**...
- przekazanie środków trwałych-
- strata bilansowa za 2007r. **6.224,-**...

Stan funduszu na dzień 31.12.2008r.

1.918.710,-...

- 3. W MDK w 2008r. wystąpiła strata brutto w kwocie -
- 4. Stan rezerw na dzień 31.12.2008r. wynosił -
- 5. Zobowiązania na dzień 31.12.2008r. **5.339,-**...
- 6. Zobowiązania warunkowe w MDK nie wystąpią, nie udzielono gwarancji i poręczeń także wekslowych -
- 7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na 31.12.2008r. -
- 8. Przychody przyszłych okresów na 31.12.2008r. -
- 9. W 2008r. MDK nie dokonało nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

10. Odpisy aktualizujące wartości 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: .1.702.704,-...
1. Przychody
 - wolne od podatku art./17 ust.1 pkt 14 dotacja na działalność .1.359.740,-...
 2. Pozostałe przychody własne: ...467.647,-...
 - z działalności gospodarczej ...382.116,-...
 - pozostałe ...75.531,-...
 - ogółem przychody .1.827.387,-...
 3. ~~Strata~~ zysk podatkowy wykazany w CIT 8 ...124.683,-...
12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy, wersja 1.
13. Straty i zyski nadzwyczajne w 2008r. nie wystąpiły
14. W roku 2008r. przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:
- pracownicy merytoryczni14.....
 - pracownicy administracyjni4.....
 - pracownicy obsługi8.....
 - Ogółem26.....

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Dąbrowska

DYREKTOR
Irena Białas

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2008-12-31	Początek roku 2008-01-01
-	A	Aktywa trwałe	1.764.523,31	902.422,00
-	I	Wartości niematerialne i prawne	1.485,33	4.126,18
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	1.485,33	4.126,18
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	1.763.037,98	898.295,82
-	1	Środki trwałe	1.763.037,98	898.295,82
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	65.012,40	65.012,40
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.578.294,78	718.578,12
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	64.494,24	53.797,54
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	55.236,56	60.907,76
	2	Środki 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	290.794,49	125.175,47
-	I	Zapasy	0,00	0,00
	1	Materiały	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	9.153,48	5.291,14
-	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	9.153,48	5.291,14
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9.153,48	5.291,14
	-(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	0,00
	c)	inne	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	281.641,01	119.884,33
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	281.641,01	119.884,33
-	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 2008-12-31	Początek roku 2008-01-01
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	281.641,01	119.884,33
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	281.641,01	119.884,33
	-(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
	C		0,00	0,00
	D		0,00	0,00
	E		0,00	0,00
	Suma		2.055.317,80	1.027.597,47

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2008-12-31	Początek roku 2008-01-01
-	A	Kapitał (fundusz) własny	2.043.393,45	1.018.709,98
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.918.709,98	1.024.934,14
	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	124.683,47	-6.224,16
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11.924,35	8.887,49
-	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	11.924,35	8.887,49
-	1	Wobec jednostek powiązanych	5.338,92	2.929,44
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5.338,92	2.929,44
		- (1) do 12 miesięcy	5.338,92	2.929,44
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	3.679,27	1.233,00
		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	3.679,27	1.233,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
		i) inne	0,00	0,00
	3	Fundusze specjalne	2.906,16	4.725,05
-	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
		-	0,00	0,00
	Suma		2.055.317,80	1.027.597,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Dąbrwska

DYREKTOR
Irena Biłtas

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2008-12-31	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	62.556,19	0,00
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	62.556,19	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	1.702.703,89	0,00
	I	Amortyzacja	133.772,97	0,00
	II	Zużycie materiałów i energii	243.128,25	0,00
	III	Usługi obce	252.936,07	0,00
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	81.697,03	0,00
*	-(-1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	777.687,50	0,00
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	150.907,81	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	62.574,26	0,00
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.640.147,70	0,00
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	1.751.856,17	0,00
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.359.740,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	392.116,17	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)	111.708,47	0,00
-	G	Przychody finansowe	12.975,00	0,00
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	12.975,00	0,00
*	-(-1)	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
*	-(-1)	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)	124.683,47	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)	124.683,47	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)	124.683,47	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Dąbrowska

DYREKTOR

Irena Błajtas