

ZARZĄDZENIE Nr 54/2010 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 29 marca 2010r

w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2009 Miejskiego
Domu Kultury im. Tadeusza Sygietyńskiego w Opcznie

Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2001 r Nr 13 poz. 123, zmiany 2002 r – Dz.U. nr 41 poz. 364, 2003 r. – Dz.U. Nr 96 poz. 874, Nr 162 poz. 1568, Nr 213 poz. 2081, 2004 r. – Dz.U. Nr 11 poz.96, Nr 261 poz. 2598, 2005 r. – Dz.U. Nr 131 poz. 1091, Nr 132 poz.1111, 2006r. –Dz.U. Nr 227 poz.1658, 2009 r. – Dz.U. Nr 62 poz. 504) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz 1223, zmiany 2009 r. Dz.U. Nr 165 poz. 1316) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Domu Kultury im. Tadeusza Sygietyńskiego w Opcznie za rok obrotowy 2009, sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r. , na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 roku, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 1.748.320,32 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2009 roku, przedstawiający stratę na działalności bieżącej w kwocie 316.746,06 zł,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego .

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Jan Wieruszewski

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2009-12	Na koniec ub. roku 2008-12-31
-	A	Aktywa trwałe	1.691.971,21	1.764.523,31
-	I	Wartości niematerialne i prawne	420,81	1.485,33
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	420,81	1.485,33
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	1.691.550,40	1.763.037,98
-	1	Srodki trwałe	1.691.550,40	1.763.037,98
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	65.012,40	65.012,40
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.522.327,83	1.578.294,78
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	49.393,36	64.494,24
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	54.816,81	55.236,56
	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	56.349,11	290.794,49
-	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	9.958,26	9.153,48
-	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	9.958,26	9.153,48
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9.958,26	9.153,48
	- (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	46.390,85	281.641,01
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	46.390,85	281.641,01
-	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

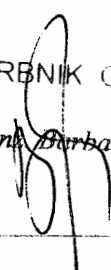
+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2009-12	Na koniec ub. roku 2008-12-31
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	46.390,85	281.641,01
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	46.390,85	281.641,01
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje 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		1.748.320,32	2.055.317,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Dąbrowska

DYREKTOR

 mgr Monika Matusiewicz

MIEJSKI DOM KULTURY
 im. Tadeusza Sygietyńskiego
 26-300 Opoczno, ul. Biernackiego 4
 tel./fax: 0-44 736 14 10
 NIP: 768-12-37-042, REG. 000787773

ZŁODNE Z ORYGINAŁEM SKARBNIK GMINY

 mgr inż. Barbara Bąk

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2009-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	80.548,20	0,00
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	80.548,20	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	2.001.634,86	0,00
	I	Amortyzacja	146.321,68	0,00
	II	Zużycie materiałów i energii	290.685,52	0,00
	III	Usługi obce	391.033,04	0,00
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	119.480,16	0,00
*	-(-)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	866.287,92	0,00
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	173.207,37	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14.619,17	0,00
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.921.086,66	0,00
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	1.597.342,69	0,00
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.427.050,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	170.292,69	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)	-323.743,97	0,00
-	G	Przychody finansowe	6.997,91	0,00
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(-)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	6.997,91	0,00
*	-(-)	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
*	-(-)	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)	-316.746,06	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)	-316.746,06	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)	-316.746,06	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Łabrowska

DYREKTOR

mgr Monika Matusiewicz

MIEJSKI DOM KULTURY
im. Tadeusza Sygietyńskiego
26-300 Opoczno, ul. Biernackiego 4
tel./fax 0-44 736 14 10
NIP: 768-12-37-042 REG. 000787773

SKARBNIK GMINY

RODZINE Z ORYGINAŁEM

mgr inż. Barbara Rak

**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 31.12.2008 r. aktywa i pasywa wycenione w instytucji jak niżej:

- a. środki trwałe.....1.681.550,-
- b. zapasy materiałów.....-
- c. inwestycje rozpoczęte.....-
- d. należności.....9958,-
- e. środki pieniężne.....46.381,-
- f. odpisy amortyzacyjne w 2008 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 funduszków

Fundusz inwestycji

Stan na dzień 01.01.2008 r.1.918.710,-

Zwiększenia:

- odpisy amortyzacyjne83.959,-
- przyjęcie środków trwałych-
- dotacja na inwestycje-
- zysk bilansowy za 2008 r.124.683,-

Zmniejszenia:

- umorzenie środków trwałych83.959,-
- przekazanie środków trwałych-
- strata bilansowa za 2008 r.-

Stan funduszu na dzień 31.12.2008 r.2043.383,-

3. W MDK w 2008 r. wystąpił/a/ strata/zysk brutto w kwocie-

4. Stan rezerw na dzień 31.12.2008 r. wynosił-

5. Zobowiązania na dzień 31.12.2008 r. wynoszą17.010,-

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

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na 31.12.2008 r.-

ZKODNE Z ORYGINAŁEM
SKARBNIK GMINY
mgr inż. Barbara Bąk

8. Przychody przysłych okresów na dzień 31.12.2008 r. -
9. W 2008 r. MDK nie dokonało nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.
10. Odpisy aktualizacyjne wartości zapasów, o których mowa w art. 35 ust 3 ustawy, nie wystąpiły.
11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:
- | | |
|--|-------------|
| Ogółem koszty: | 2.001.635,- |
| a/ koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art.16 ust 1) | |
| - wpłaty na PFRON W 2008 r. pkt. 36 | 24223,- |
| 1. Przychody | |
| - wolne od podatku art.17 ust. 1 pkt. 14 | |
| dotacja na działalność | 1421.050,- |
| 2. Pozostałe przychody własne: | 257.838,- |
| - z działalności gospodarczej | 80.548,- |
| - pozostałe | 177.281,- |
| Ogółem przychody: | 1.684.888,- |
| 3. Strata/zysk podatkowy wykazany w CIT 8 | 316.746,- |
12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy, wersja 1.
13. Straty i zyski nadzwyczajne w 2 r. nie wystąpiły.
14. W roku 2008 r. przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak poniżej:
- | | |
|------------------------------|----|
| - pracownicy merytoryczni | 11 |
| - pracownicy administracyjni | 8 |
| - pracownicy obsługi | 8 |
| Ogółem | 27 |

Opczno, dnia 2010-02-25

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beżena Dąbrowska

DYREKTOR
mgr Monika Matusiewicz

ZOBOWIĄZANE Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bąk