

ZARZĄDZENIE Nr 28/2013 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 22 marca 2013r

w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2012 Miejskiego
Domu Kultury im. Tadeusza Sygietyńskiego w Opocznie

Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r. poz. 406) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz 1223, zmiany: 2009 r. - Nr 157 poz.1241, Nr 165 poz. 1316, 2010 r. – Nr 47 poz.278, 2011 r. – Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378, z 2012 poz.1342) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Domu Kultury im. Tadeusza Sygietyńskiego w Opocznie za rok obrotowy 2012, sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r. , na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 2.376.109,28 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2012 roku, przedstawiający zysk na działalności bieżącej w kwocie 234.408,29 zł,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego .

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Jan Wieruszewski

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Na koniec ub. roku 2011-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Aktywa trwałe	2.314.670,09	2.403.769,51	-89.099,42
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	2.314.670,09	2.403.769,51	-89.099,42
-	1	Srodki trwałe	2.314.670,09	2.403.769,51	-89.099,42
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	65.012,40	65.012,40	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.198.683,36	2.276.556,41	-77.873,05
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	22.336,55	28.433,86	-6.097,31
	d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	28.637,78	33.766,84	-5.129,06
	2	Srodki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	61.439,19	25.624,18	35.815,01
-	I	Zapasy	0,00	0,00	0,00
	1	Materialy	0,00	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	3.198,19	3.401,84	-203,65
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	3.198,19	3.401,84	-203,65
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3.198,19	3.401,84	-203,65
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00	0,00
	c)	inne	0,00	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	58.241,00	22.222,34	36.018,66
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	58.241,00	22.222,34	36.018,66
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Na koniec ub. roku 2011-12-31	Różnica z początkiem roku
		- (3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
		- (4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
	-	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	58.241,00	22.222,34	36.018,66
		- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	58.241,00	22.222,34	36.018,66
		- (2) inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
		- (3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	C		0,00	0,00	0,00
	D		0,00	0,00	0,00
	E		0,00	0,00	0,00
	Suma		2.376.109,28	2.429.393,69	-53.284,41

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Na koniec ub. roku 2011-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Kapitał (fundusz) własny	2.298.820,37	2.064.412,08	234.408,29
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2.064.412,08	2.014.883,10	49.528,98
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	234.408,29	49.528,98	184.879,31
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77.288,91	364.981,61	-287.692,70
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
		-(1) długoterminowa	0,00	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	299.000,00	-299.000,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	299.000,00	-299.000,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	299.000,00	-299.000,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
		d) inne	0,00	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	77.288,91	65.981,61	11.307,30
	1	Wobec jednostek powiązanych	39.195,31	27.162,07	12.033,24
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	39.195,31	27.162,07	12.033,24
		-(1) do 12 miesięcy	39.195,31	27.162,07	12.033,24
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	38.018,75	38.141,90	-123,15
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	38.018,75	32.511,90	5.506,85
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
		i) inne	0,00	5.630,00	-5.630,00
	3	Fundusze specjalne	74,85	677,64	-602,79
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
		-	0,00	0,00	0,00
Suma			2.376.109,28	2.429.393,69	-53.284,41

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 00078777

GŁÓWNY KSIĘZOWY
Bożena Dąbrowska

Zastępca Dyrektora
Irena Wójcik

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Rok ubiegły	Różnica z początkiem roku
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23.707,05	0,00	23.707,05
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23.707,05	0,00	23.707,05
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	2.032.856,29	0,00	2.032.856,29
	I	Amortyzacja	129.612,43	0,00	129.612,43
	II	Zużycie materiałów i energii	284.584,82	0,00	284.584,82
	III	Usługi obce	345.386,48	0,00	345.386,48
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	86.083,88	0,00	86.083,88
	-(-)	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	968.974,79	0,00	968.974,79
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	206.574,91	0,00	206.574,91
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11.638,98	0,00	11.638,98
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2.009.149,24	0,00	-2.009.149,24
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	2.244.246,50	0,00	2.244.246,50
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.671.225,00	0,00	1.671.225,00
	III	Inne przychody operacyjne	573.021,50	0,00	573.021,50
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	235.097,26	0,00	235.097,26
-	G	Przychody finansowe	1.422,93	0,00	1.422,93
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-(-)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	1.422,93	0,00	1.422,93
*	-(-)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	2.111,90	0,00	2.111,90
	I	Odsetki, w tym:	2.111,90	0,00	2.111,90
*	-(-)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	234.408,29	0,00	234.408,29
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	234.408,29	0,00	234.408,29
	L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	234.408,29	0,00	234.408,29

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 00078777

GŁÓWNY KSIĘZOWY
Bożena Dąbrowska

Zastępca Dyrektora
Irena Biłtas

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 31.12.2012 r. aktywa i pasywa wycenione w instytucji jak niżej:

- a. środki trwałe.....2314670,-.....
- b. zapasy materiałów.....-
- c. inwestycje rozpoczęte.....-
- d. należności.....3198,-.....
- e. środki pieniężne.....58241,-.....
- f. odpisy amortyzacyjne w 2012 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 01.01.2012 r.

.....2014883.....

Zwiększenia:

- odpisy amortyzacyjne-
- przyjęcie środków trwałych-
- dotacja na inwestycje-
- zysk bilansowy za 2011 r.49529.....

Zmniejszenia:

- umorzenie środków trwałych-
- przekazanie środków trwałych-
- strata bilansowa za 2011 r.-

Stan funduszu na dzień 31.12.2012 r.

.....2064412.....

- 3. W MDK w 2011 r. wystąpił/a/ strata/zysk brutto w kwocie-
- 4. Stan rezerw na dzień 31.12.2012 r. wynosił-
- 5. Zobowiązania na dzień 31.12.2012r. wynoszą77289.....
- 6. Zobowiązania warunkowe w MDK nie występują, nie udzielono gwarancji i poręczeń także wekslowych.
- 7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na 31.12.2012r.-

8. Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2012 r.
9. W 2012 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: 2034968
- a/ koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art.16 ust 1)
- wpłaty na PFRON W 2012 r. pkt. 36 -
 - 1. Przychody
 - wolne od podatku art.17 ust. 1 pkt. 14
 dotacja na działalność 1671225
 - 2. Pozostałe przychody własne: 598151
 - z działalności gospodarczej 23707
 - pozostałe 574444
- Ogółem przychody: 2269376
3. ~~Strata~~/zysk podatkowy wykazany w CIT 8 234408
12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy, wersja 1.
13. Straty i zyski nadzwyczajne w 2012 r. nie wystąpiły.
14. W roku 2012r. przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak poniżej:
- pracownicy merytoryczni 16
 - pracownicy administracyjni 7
 - pracownicy obsługi 8
- Ogółem 31

Opczno, dnia 2013-03-08

MIEJSKI DOM KULTURY
 im. Tadeusza Sygietyńskiego
 28-300 Opczno, ul. Biełmackiego 4
 tel./fax 0-44 736 14 10
 NIP: 549.10.37.042 REG 000787773

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ob
 Bożena Dąbrowska

Zastępca Dyrektora
IR
 Irena Rybales

INFORMACJA DODATKOWA

7. Data rozpoczęcia działalności - 01.09.1979r
8. Wpis do rejestru instytucji kultury- 06.06.1992r
9. Rodzaj działalności- gminna samorządowa jednostka organizacyjna- instytucja kultury.
10. Średnioroczne zatrudnienie w etatach – 31
11. Data zatwierdzenia bilansu –f.
12. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe wobec:
- | | | |
|-----------------------------|---|----------|
| - PGK | - | 2206,26 |
| - Zakład Energetyki Ciepłej | - | 10183,73 |
| - Urząd Skarbowy –pod.VAT | - | 2908,- |
| - Gmina Opoczno | - | 10067,28 |
| - Polkomtel | - | 801,25 |
| - Wspólnota Różanna | - | 100,- |
| - Urząd Skarbowy- podatek | - | 6213,- |
| - Składki ZUS | - | 28897,75 |
| - Inne | - | 15836,79 |
1. Umorzenie środków trwałych -92777,12.....
2. Środki niskocenne -39797,73.....
3. Umorzenie wartości niem. i prawnych -

MIEJSKI DOM KULTURY
im. Tadeusza Sygietyńskiego
26-300 Opoczno, ul. Biernackiego 4.
tel./fax 0-44 736 14 10
NIP 768-12-37-010 REG 000787773

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Dąbrowska

Zastępca Dyrektora
Irena B.