

ZARZĄDZENIE Nr 52/2016 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 22 marca 2016r

w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2015 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 (tj. Dz.U. z 2012 r. poz. 406, z 2014 r. poz. 423, Z 2015 r. poz. 337,m poz. 1505) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2013 r. poz. 330, z 2013 r. poz.613, z 2014r. poz.768, poz. 1100, z 2015 poz. 4, poz. 978, poz.1045, poz. 1166, poz.1333, poz. 1844) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Domu Kultury im. Tadeusza Sygietyńskiego w Opcznie za rok obrotowy 2015, sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r. , na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 2.139.907,82 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2015 roku, przedstawiający stratę na działalności bieżącej w kwocie 102.885,96 zł,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Rafał Kiedziela

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2015-12	Na koniec ub. roku 2014-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Aktywa trwałe	2.054.154,02	2.133.512,26	-79.358,24
-	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	2.054.154,02	2.133.512,26	-79.358,24
-	1	Środki trwałe	2.054.154,02	2.133.512,26	-79.358,24
	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	1.965.060,82	2.042.834,91	-77.774,09
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	6.973,86	11.158,95	-4.185,09
	d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	17.106,94	14.506,00	2.600,94
	2	Środki 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	85.753,80	48.413,81	37.339,99
-	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	1.497,44	2.767,36	-1.269,92
-	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	1.497,44	2.767,36	-1.269,92
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1.409,44	2.701,36	-1.291,92
	- (1)	do 12 miesięcy	200,00	0,00	200,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00	0,00
	c)	inne	88,00	66,00	22,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	84.256,36	45.646,45	38.609,91
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	84.256,36	45.646,45	38.609,91
	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 2015-12	Na koniec ub. roku 2014-12-31	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	84.256,36	45.646,45	38.609,91
		- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	84.256,36	45.646,45	38.609,91
		- (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		2.139.907,82	2.181.926,07	-42.018,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Dąbrowska

DYREKTOR
Zdzisław Miękus

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2015-12	Rok ubiegły	Różnica z początkiem roku
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	57.897,77	32.833,34	25.064,43
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	57.897,77	32.833,34	25.064,43
	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	2.111.182,96	2.085.180,60	26.002,36
	I	Amortyzacja	108.201,33	134.102,27	-25.900,94
	II	Zużycie materiałów i energii	266.865,39	222.480,53	44.384,86
	III	Usługi obce	327.825,46	321.085,85	6.739,61
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	115.242,06	113.883,48	1.358,58
*	-(-1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.052.581,63	1.059.661,30	-7.079,67
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	225.432,30	217.437,88	7.994,42
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15.034,79	16.529,29	-1.494,50
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2.053.285,19	-2.052.347,26	-937,93
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	1.951.723,86	1.977.149,94	-25.426,08
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.808.625,00	1.703.062,00	105.563,00
	III	Inne przychody operacyjne	143.098,86	274.087,94	-130.989,08
-	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)	-101.561,33	-75.197,32	-26.364,01
-	G	Przychody finansowe	101,39	20,06	81,33
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	101,39	20,06	81,33
*	-(-1)	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	1.426,02	150,45	1.275,57
	I	Odsetki, w tym:	1.426,02	150,45	1.275,57
*	-(-1)	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)	-102.885,96	-75.327,71	-27.558,25
-	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)	-102.885,96	-75.327,71	-27.558,25
	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)	-102.885,96	-75.327,71	-27.558,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Dąbrowska

DYREKTOR
Zdzisław Miękus

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 31.12.2015 r. aktywa i pasywa wycenione w instytucji jak niżej:

- a. środki trwałe.....2 054 154.....
- b. zapasy materiałów.....-.....
- c. inwestycje rozpoczęte.....-.....
- d. należności.....1 497.....
- e. środki pieniężne..... 84 256.....
- f. odpisy amortyzacyjne w 2015 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 01.01.2015 r.2 213 988.....

Zwiększenia:

- odpisy amortyzacyjne
- przyjęcie środków trwałych
- dotacja na inwestycje
- zysk bilansowy za 2014 r.-

Zmniejszenia:


- umorzenie środków trwałych
- przekazanie środków trwałych
- strata bilansowa za 2014 r.75 197.....

Stan funduszu na dzień 31.12.2015 r.2 170 992.....

- 3. W 2014r. wystąpił/a/ strata/zysk brutto w kwocie
- 4. Stan rezerw na dzień 31.12.2015 r. wynosił
- 5. Zobowiązania na dzień 31.12.2015 r. wynoszą71 802.....
- 6. Zobowiązania warunkowe w MDK nie występują, nie udzielono gwarancji i poręczeń także wekslowych.
- 7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na 31.12.2015 r.-


8. Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2015 r.-.....
9. W 2015 r. 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:2 111 183.....
- a/ koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art.16 ust 1)
- wpłaty na PFRON W 2014 r. pkt. 36-.....
 - 1. Przychody
 - wolne od podatku art.17 ust. 1 pkt. 14 dotacja na działalność 1 808 625.....
 - 2. Pozostałe przychody własne: 200 997.....
 - z działalności gospodarczej57 898.....
 - pozostałe143 099.....
- Ogółem przychody: 2 009 622.....
3. Strata/zysk podatkowy wykazany w CIT 8101 561.....
12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy, wersja 1.
13. Straty i zyski nadzwyczajne w 2015r. nie wystąpiły.
14. W roku 2015r. przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak poniżej:
- pracownicy merytoryczni17.....
 - pracownicy administracyjni7.....
 - pracownicy obsługi7.....
- Ogółem31.....

Opoczno, dnia 07.03.2016r

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Bożena Dąbrowska

DYREKTOR

 Zdzisław Miętus

SKARBNIK GMINY
 PRZEWODNICZĄCĄCĄ

 mgr inż. Barbara Bał

INFORMACJA DODATKOWA

1. Data rozpoczęcia działalności - 01.09.1979r
 2. Wpis do rejestru 06.06.1992r
 3. Rodzaj działalności –gminna samorządowa jednostka organizacyjna-instytucja kultury.
 4. Średnioroczne zatrudnienie w etatach – 31
 5. Data zatwierdzenia bilansu –
 6. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe wobec:
 - PGK Opoczno - 2083,86
 - Urząd Skarbowy- podatek VAT - 479,-
 - Urząd Skarbowy- podatek - 129,-
 - Inne - 8093,91
 - Gmina Opoczno- pod. od nieruchomości - 36335,-
 - ZEC - 6525,85
 - Nestle Waters - 6,15
 - PHU MAKRES - 2715,98
 - Biuro Szkoleń - 1230,-
 - ART.-KOM - 223,-
-
1. Umorzenie środków trwałych - 1 269 793,92
 2. Środki niskocenne - 808 852,97
 3. Umorzenie wartości niem. i prawnych - -

Opoczno.07.03.2016r


GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Dąbrowska

DYREKTOR

Zdzisław Miękus

LOKALNY WÓJTA

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bał