

Uchwała Nr VIII/36/2011
Rady Miejskiej w Zawidowie
z dnia 5 maja 2011 roku

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury w
Zawidowie za rok 2010

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie
gminnym – tekst jednolity /Dz.U. z 2001 roku Nr 142 poz.1591 z pzm/ oraz art.53 ust.1
ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości – tekst jednolity /Dz.U. z 2009 roku
Nr 152 poz 1223 z pzm/ Rada Miejska w Zawidowie uchwała co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Zawidowie za rok 2010 na które
składa się:

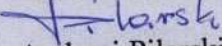
- 1/Bilans na dzień 31 grudnia 2010 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę
231.680,83 zł.
- 2/Rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2010 roku do dnia 31 grudnia 2010
roku ,który wykazuje stratę netto 9.285,17zł.
- 3/Informacja dodatkowa oraz objaśnienia.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3

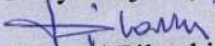
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu
Miejskiego w Zawidowie.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Andrzej Pilarski

U Z A S A D N I E N I E

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe instytucji
kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia
bilansowego. Powyższe sprawozdanie składa się :

- 1/bilansu,
- 2/rachunku zysków i strat,
- 3/informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz
dodatkowe informacje i objaśnienia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Andrzej Pilarski

OSRODEK KULTURY

59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39

NIP 615-17-68 819, Regon 230886310

tel. (075) 77 88 338

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2010 r.

1. Nazwa jednostki i siedziba : **Ośrodek Kultury ul. Zgorzelecka 39 ,59-970 Zawidów.**
2. Podstawowy przedmiot działania :działalność obiektów kulturalnych PKD 9004Z .
3. Ośrodek Kultury jest wpisany do rejestrów samorządowych instytucji kultury przez Urząd Miejski w Zawidowie z dnia 30.12.1999r. (Nr 1/99).
4. Czas działania jednostki : nieograniczony.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.
6. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
7. Stosowanie metod i zasad określonych w ustawie o rachunkowości .
8. Rok obrotowy trwa od 1 stycznia do 31 grudnia.
9. Rachunek zysków i strat przedstawiono w układzie porównawczym.

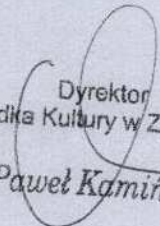
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Bilans na dzień 31.12.2010r. po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 231680,63zł.
2. Zadania gospodarcze wykonywane zgodnie z treścią ekonomiczną w sprawozdaniu finansowym za 2010 obejmują wszystkie osiągnięte przychody i przypadające koszty zgodnie z zasadami memoriału.
3. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową wg stawek wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych .
 - środki trwałe powyżej 3,5 tys. zł – amortyzacji dokonuje się metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych .
 - środki trwałe do 3,5 tys. zł – księguje się bezpośrednio w koszty metodą ilościową .
4. Należności i zobowiązania wycenia się wg. kwot wymagalnych do zapłaty i zalicza się wszystkie zobowiązania i należności wykonane w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.
5. Środki pieniężne krajowe ulokowane na rachunku bankowym.
6. Środków pieniężnych zagranicznych – nie posiadamy.
7. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów dokonywane są w stosunku do kosztów poniesionych w przyszłych okresach sprawozdawczych.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Kultury w Zawidowie


Teresa Kozłńska

Dyrektor
Ośrodka Kultury w Zawidowie


Paweł Kamiński

OSRODEK KULTURY

Zawidów, ul. Zgorzelecka 39
 54-17-03 819, Regon 23089631C
 nazwa i adres jednostki

BILANS JEDNOSTEK
 z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2010 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010	PASywa		Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	225 883,04	212 046,92	A.	Kapitał (fundusz) własny	233 694,36	224 409,19
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	239 620,81	233 694,36
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	225 883,04	212 046,92	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	225 883,04	212 046,92	VI	Zysk (strata) netto	-5 926,45	-9 285,17
a)	grunty	1 770,00	1 770,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	20 123,44	7 271,44
b)	budynki i budowle	201 021,81	182 147,81	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	23 091,23	28 129,11	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			*	krótkoterminowe		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	27 934,76	19 633,71	1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
I	Zapasy	739,20	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1.	Materiały	739,20		b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2.	Półprodukty i produkty w toku			c)	inne zobowiązania finansowe		
3.	Produkty gotowe			d)	inne		
4.	Towary			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	18 353,44	5 501,44
5.	Zaliczki na poczet dostaw			1.	Wobec pozostałych jednostek	18 275,28	5 492,68
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	13 376,80	15 088,06	a)	Kredyty i pożyczki		
1.	Należności od pozostałych jednostek	13 376,80	15 088,06	b)	inne zobowiązania finansowe		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	2 537,61	5 888,06	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	3 104,54	1 291,34
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9 344,00	9 200,00	*	do 12 miesięcy	3 104,54	1 291,34
c)	inne	1 495,19		*	powyżej 12 miesięcy		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	12 389,08	2 897,28	e)	zobowiązania wekslowe		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 389,08	2 897,28	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	14 058,50	3 199,00
a)	w pozostałych jednostkach			g)	z tytułu wynagrodzeń		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			h)	inne	1 112,24	1 002,34
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 389,08	2 897,28	2.	fundusze specjalne	78,16	8,76
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 389,08	2 897,28	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 770,00	1 770,00
*	inne środki pieniężne			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	1 770,00	1 770,00
*	inne aktywa pieniężne			*	długoterminowe		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			*	krótkoterminowe	1 770,00	1 770,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 429,68	1 648,37				
	Suma aktywów	253 817,80	231 680,63		Suma pasywów	253 817,80	231 680,63

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:
 Zawidów 11.03.2011

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Ośrodek Kultury w Zawidowie

Teresa Kozłńska

Paweł Kamiński

OŚRODEK KULTURY

59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 39

NIP: 616-17-64-819, Regon: 230686310

tel. 49 751 77 88 338

ZAŁĄCZNIK DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2010

L.P	TREŚĆ	Należności na dzień 31.12.2010
1	Zakład Fryzjerski „Sylwia” - Zawidów	742,53
2	Niepubliczna Szkoła Muzyczna I stopnia - Zgorzelec	183,00
3	Spółka Cywilna I. Kapszewicz , B. Novak - Zawidów	4.862,03
4	Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania - Partnerstwo Izerskie -Ubocze	50,00
5	Urząd Skarbowy - Zgorzelec	9.250,50
	Razem	15.088,06

L.P	TREŚĆ	Zobowiązania na dzień 31.12.2010
1	Usługi Kosmetyczne D. Steleżuk - Zawidów	3,17
2	P. U. H. „Jurex” J. Kasiński - Zawidów	680,00
3	Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Certopa - Zawidów	124,35
4	Centrum – Przemysłowo – Usługowe Zeto- Zgorzelec	93,92
5	Irys Sklep Ogrodniczy – Zawidów	389,90
6	Urząd Skarbowy - Zgorzelec	3.199,00
7	Zabezpieczenie od wykonania robót inwestycyjnych	1.002,34
	Razem	5.492,68

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Teresa Kozłńska

Dyrektor
Ośrodka Kultury w Zawidowie

Paweł Kamiński

OŚRODEK KULTURY 59-970 Zawidów, ul. Zgorzelecka 35 nazwa i adres jednostki NIP 615-17-88-819, Regon 23086310 tel. 071 77 28 718		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2009	za bieżący rok obrotowy 2010
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	121 368,16	57 678,17
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	59 904,45	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	61 463,71	57 678,17
B	Koszty działalności operacyjnej	582 052,09	491 351,01
I	Amortyzacja	13 836,10	13 836,12
II	Zużycie materiałów i energii	65 287,69	71 175,52
III	usługi obce	89 634,61	38 908,23
IV	Podatki i opłaty	4 814,00	6 182,00
V	wynagrodzenia	302 437,65	286 165,53
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 908,17	58 585,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 145,10	16 498,22
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	49 938,77	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-460 683,93	-433 672,84
D	Pozostałe przychody operacyjne	458 033,76	425 405,06
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	441 200,00	423 510,00
III	Inne przychody operacyjne	16 833,76	1 895,06
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 317,11	999,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	3 317,11	999,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-5 967,28	-9 266,78
G	Przychody finansowe	40,83	75,67
I	Odsetki	40,83	75,67
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	94,06
I	Odsetki		
II	Inne		94,06
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-5 926,45	-9 285,17
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-5 926,45	-9 285,17
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-5 926,45	-9 285,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Ośrodka Kultury w Zawidowie

Teresa Kozłńska

Zawidów 11.03.2011
 miejscowość i data

zatwierdził
 Dyrektor
 Ośrodka Kultury w Zawidowie

Paweł Kamiński