

ZARZĄDZENIE Nr 36/2014 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 12 marca 2014r

w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2013 Miejskiego
Domu Kultury im. Tadeusza Sygietyńskiego w Opcznie

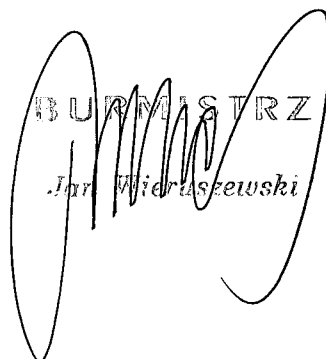
Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r. poz. 406) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330, zmiany: 2013 r. poz.613) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Domu Kultury im. Tadeusza Sygietyńskiego w Opcznie za rok obrotowy 2013, sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r. , na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 2.247.902,97 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 roku, przedstawiający stratę na działalności bieżącej w kwocie 84.831,73 zł,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego .

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Jan Wieruszkowski



Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2013-12	Na koniec ub. roku 2012-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Aktywa trwałe	2.222.961,21	2.314.670,09	-91.708,88
-	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	2.222.961,21	2.314.670,09	-91.708,88
-	I	Środki trwałe	2.222.961,21	2.314.670,09	-91.708,88
	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	2.120.608,40	2.198.683,36	-78.074,96
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	16.239,13	22.336,55	-6.097,42
	d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	21.101,28	28.637,78	-7.536,50
	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	24.941,76	61.439,19	-36.497,43
-	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	4.367,23	3.198,19	1.169,04
-	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	4.367,23	3.198,19	1.169,04
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3.214,79	3.198,19	16,60
	-(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	891,04	0,00	891,04
	c)	inne	261,40	0,00	261,40
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	20.574,53	58.241,00	-37.666,47
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	20.574,53	58.241,00	-37.666,47
	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 2013-12	Na koniec ub. roku 2012-12-31	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	20.574,53	58.241,00	-37.666,47
		- (1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20.574,53	58.241,00	-37.666,47
		- (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		2.247.902,97	2.376.109,28	-128.206,31

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

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2013-12	Na koniec ub. roku 2012-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Kapitał (fundusz) własny	2.213.988,64	2.298.820,37	-84.831,73
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2.298.820,37	2.064.412,08	234.408,29
	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	-84.831,73	234.408,29	-319.240,02
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33.914,33	77.288,91	-43.374,58
-	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	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
		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) inne	0,00	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	33.914,33	77.288,91	-43.374,58
	1	Wobec jednostek powiązanych	30.727,68	39.195,31	-8.467,63
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	30.727,68	39.195,31	-8.467,63
		-(1) do 12 miesięcy	30.727,68	39.195,31	-8.467,63
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	2.731,00	38.018,75	-35.287,75
		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	2.731,00	38.018,75	-35.287,75
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
		i) inne	0,00	0,00	0,00
	3	Fundusze specjalne	455,65	74,85	380,80
-	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			2.247.902,97	2.376.109,28	-128.206,31

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Dąbrowska

DYREKTOR

mgr Monika Marusiewicz

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2013-12	Rok ubiegły	Różnica z początkiem roku
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	42.227,36	0,00	42.227,36
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	42.227,36	0,00	42.227,36
	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	2.020.600,91	0,00	2.020.600,91
	I	Amortyzacja	97.198,11	0,00	97.198,11
	II	Zużycie materiałów i energii	259.580,67	0,00	259.580,67
	III	Usługi obce	332.388,59	0,00	332.388,59
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	74.527,75	0,00	74.527,75
*	-(-I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.021.629,27	0,00	1.021.629,27
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	218.217,55	0,00	218.217,55
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17.058,97	0,00	17.058,97
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.978.373,55	0,00	-1.978.373,55
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	1.893.505,34	0,00	1.893.505,34
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.640.000,00	0,00	1.640.000,00
	III	Inne przychody operacyjne	253.505,34	0,00	253.505,34
-	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)	-84.868,21	0,00	-84.868,21
-	G	Przychody finansowe	213,13	0,00	213,13
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-(-I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	213,13	0,00	213,13
*	-(-I)	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	176,65	0,00	176,65
	I	Odsetki, w tym:	176,65	0,00	176,65
*	-(-I)	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)	-84.831,73	0,00	-84.831,73
-	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)	-84.831,73	0,00	-84.831,73
	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)	-84.831,73	0,00	-84.831,73

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Dąbrowska

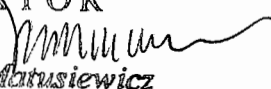
DYREKTOR
mgr Monika Matusiewicz

INFORMACJA DODATKOWA

1. Data rozpoczęcia działalności - 01.09.1979r
 2. Wpis do rejestru instytucji kultury- 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 - 1573,92
 - Zakład Energetyki Ciepłej - 7943,81
 - Urząd Skarbowy -podatek VAT - 2075,-
 - Urząd Skarbowy- podatek - 656,-
 - Polkomtel - 1456,11
 - Gmina Opoczno - 5119,89
 - Inne - 14633,95
-
1. Umorzenie środków trwałych - 1172092,09
 2. Środki niskocenne - 766005,16
 3. Umorzenie wartości niemater. i prawnych - -

GŁÓWNY KSIĘŻOWY

Bożena Dąbrowska

DYREKTOR

mgr Monika Matusiewicz

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 31.12.2013 r. aktywa i pasywa wycenione w instytucji jak niżej:

- a. środki trwałe.....2 222 961.....
- b. zapasy materiałów.....-.....
- c. inwestycje rozpoczęte.....-.....
- d. należności.....4 367.....
- e. środki pieniężne.....20 575.....
- f. odpisy amortyzacyjne w 2013 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 01.01.2013 r.2 064 412.....

Zwiększenia:

- odpisy amortyzacyjne
- przyjęcie środków trwałych
- dotacja na inwestycje
- zysk bilansowy za 2012 r.234 408.....

Zmniejszenia:

- umorzenie środków trwałych
- przekazanie środków trwałych
- strata bilansowa za 2 012 r.-.....

Stan funduszu na dzień 31.12.2013 r.2 298 820.....

- 3. W MDK w 2013r. wystąpił/a/ strata/zysk brutto w kwocie-.....
- 4. Stan rezerw na dzień 31.12.2013 r. wynosił
- 5. Zobowiązania na dzień 31.12.2013 r. wynoszą ...33 914.....
- 6. Zobowiązania warunkowe w MDK nie występują, nie udzielono gwarancji i poręczeń także wekslowych.
- 7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na 31.12.2013 r.-.....

8. Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2013 r.
9. W 2013 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: |2 020 777..... |
| a/ koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art.16 ust 1) | |
| - wpłaty na PFRON W 2013 r. pkt. 36 | |
| 1. Przychody | |
| - wolne od podatku art.17 ust. 1 pkt. 14 | |
| dotacja na działalność |1 640 000..... |
| 2. Pozostałe przychody własne: | 295 945..... |
| - z działalności gospodarczej |42 227..... |
| - pozostałe |253718..... |
| Ogółem przychody: |1 935 945..... |
| 3. Strata/zysk podatkowy wykazany w CIT 8 |84 832..... |
12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy, wersja 1.
13. Straty i zyski nadzwyczajne w 2013r. nie wystąpiły.
14. W roku 2013 r. przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak poniżej:
- | | |
|------------------------------|--------------|
| - pracownicy merytoryczni |16..... |
| - pracownicy administracyjni |7..... |
| - pracownicy obsługi |8..... |
| Ogółem |31..... |

Opoczno, dnia 07.03.2014r

GLÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Dąbrowska

DYREKTOR

mgr Monika Matusiewicz