

ZARZĄDZENIE Nr 53/2017 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 15 marca 2017r

w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2016 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 (tj. Dz.U. z 2012 r. poz. 406, zmiany z 2014 r. poz. 423, z 2015 r. poz. 337, m. poz. 1505, z 2016 r. poz. 1020) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2016 r. poz. 1047, zmiany 2017 r. poz. 61 poz. 245) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Domu Kultury im. Tadeusza Sygietyńskiego w Opocznie za rok obrotowy 2016, sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r. , na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 2.121.080,82 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 roku, przedstawiający zysk na działalności bieżącej w kwocie 26.245,83 zł,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Burmistrz Opoczna

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Aktywa trwałe	2.061.162,48	2.054.154,02	7.008,46
-	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	2.061.162,48	2.054.154,02	7.008,46
-	1	Środki trwałe	2.061.162,48	2.054.154,02	7.008,46
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	65.012,40	65.012,40	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.916.314,73	1.965.060,82	-48.746,09
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	3.832,60	6.973,86	-3.141,26
	d)	środki transportu	58.666,65	0,00	58.666,65
	e)	inne środki trwałe	17.336,10	17.106,94	229,16
	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	3	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
-	c)	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	59.918,34	85.753,80	-25.835,46
-	I	Zapasy	0,00	0,00	0,00
	1	Materiały	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 i usługi	0,00	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	11.336,54	1.497,44	9.839,10
-	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10.776,54	1.409,44	9.367,10
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	10.776,54	1.409,44	9.367,10
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	200,00	-200,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	560,00	88,00	472,00
-	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

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31	Różnica z początkiem roku
		b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
		c) inne	560,00	88,00	472,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	48.581,80	84.256,36	-35.674,56
-	I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	48.581,80	84.256,36	-35.674,56
-	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
-	(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	48.581,80	84.256,36	-35.674,56
-	(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	48.581,80	84.256,36	-35.674,56
-	(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	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	Suma		2.121.080,82	2.139.907,82	-18.827,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Dąbrowska

DYREKTOR
Zdzisław Sękowski

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31	Różnica z początkiem roku
-	A	Kapitał (fundusz) własny	2.159.714,80	2.068.105,97	91.608,83
-	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2.133.468,97	2.170.991,93	-37.522,96
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
-	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
*	-	(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
-	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
-	VI	Zysk (strata) netto	26.245,83	-102.885,96	129.131,79
-	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-38.633,98	71.801,85	-110.435,83
-	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
-	3	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) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
-	-	e) inne	0,00	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	53.185,56	71.801,85	-18.616,29
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	32.848,11	20.878,75	11.969,36
-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	32.848,11	20.878,75	11.969,36
-	-	(1) do 12 miesięcy	32.848,11	20.878,75	11.969,36
-	-	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
-	-	b) inne	0,00	0,00	0,00
-	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
-	-	a) 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
-	-	b) inne	0,00	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	18.794,00	36.943,00	-18.149,00
-	-	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) 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 i usługi	0,00	0,00	0,00
-	-	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
-	-	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18.794,00	36.943,00	-18.149,00
-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
-	-	i) inne	0,00	0,00	0,00
-	4	Fundusze specjalne	1.543,45	13.980,10	-12.436,65
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	-91.819,54	0,00	-91.819,54
-	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
-	-	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
-	Suma		2.121.080,82	2.139.907,82	-18.827,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Dąbrowska

DYREKTOR

Zdzisław Jędrus

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Rok ubiegły	Różnica z początkiem roku
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	101.188,32	57.897,77	43.290,55
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	101.188,32	57.897,77	43.290,55
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	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	2.298.669,64	2.111.182,96	187.486,68
	I	Amortyzacja	114.771,19	108.201,33	6.569,86
	II	Zużycie materiałów i energii	281.698,62	266.865,39	14.833,23
	III	Usługi obce	449.068,89	327.825,46	121.243,43
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	104.858,16	115.242,06	-10.383,90
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.103.021,87	1.052.581,63	50.440,24
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	226.674,98	225.432,30	1.242,68
*	-	emerytalne	0,00	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18.575,93	15.034,79	3.541,14
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2.197.481,32	-2.053.285,19	-144.196,13
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	2.222.642,79	1.951.723,86	270.918,93
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.899.328,00	1.808.625,00	90.703,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	323.314,79	143.098,86	180.215,93
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
	I	Strata z tytułu rozchodu 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)	25.161,47	-101.561,33	126.722,80
-	G	Przychody finansowe	1.455,74	101,39	1.354,35
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	1.455,74	101,39	1.354,35
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	371,38	1.426,02	-1.054,64
-	I	Odsetki, w tym:	371,38	1.426,02	-1.054,64
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00	0,00
	V		0,00	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	26.245,83	-102.885,96	129.131,79
-	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
	I		0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Dąbrowska

WZGLĘDNIK
WZGLĘDNIK

**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 31.12.2016 r. aktywa i pasywa wycenione w instytucji jak niżej:

- a. środki trwałe.....2 061 162.....
- b. zapasy materiałów.....-.....
- c. inwestycje rozpoczęte.....-.....
- d. należności.....11 336.....
- e. środki pieniężne.....48 582.....
- f. odpisy amortyzacyjne w 2016 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 01.01.2016 r.2 170 992.....

Zwiększenia:

- odpisy amortyzacyjne
- przyjęcie środków trwałych
- dotacja na inwestycje
- zysk bilansowy za 2015 r.-.....

Zmniejszenia:

- umorzenie środków trwałych
- przekazanie środków trwałych
- strata bilansowa za 2015 r.102 886.....

Stan funduszu na dzień 31.12.2016 r.2 068 106.....

- 3. W 2014r. wystąpił/a/ strata/zysk brutto w kwocie-.....
- 4. Stan rezerw na dzień 31.12.2016 r. wynosił-.....
- 5. Zobowiązania na dzień 31.12.2016 r. wynoszą53 185.....
- 6. Zobowiązania warunkowe w MDK nie występują, nie udzielono gwarancji i poręczeń także wekslowych.
- 7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na 31.12.2016 r.-.....



8. Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2016 r.-
9. W 2016 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:2 298 669.....
a/ koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art.16 ust 1)
- wpłaty na PFRON w 2016 r. pkt. 36-.....
1. Przychody
- wolne od podatku art.17 ust. 1 pkt. 14
dotacja na działalność 1 899 328.....
2. Pozostałe przychody własne: 424 502.....
- z działalności gospodarczej101 188.....
- pozostałe323 314.....
Ogółem przychody: 2 323 830.....
3. Strata/zysk podatkowy wykazany w CIT 825161.....
12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy, wersja 1.
13. Straty i zyski nadzwyczajne w 2016r. nie wystąpiły.
14. W roku 2016r. przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak poniżej:
- pracownicy merytoryczni17.....
- pracownicy administracyjni7.....
- pracownicy obsługi7.....
Ogółem31.....

Opoczno, dnia 07.03.2017r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Dąbrowska

Bożena Dąbrowska
DIREKTOR
Bożena Dąbrowska

Bożena Dąbrowska

MIEJSKI DOM KULTURY

im. Tadeusza Sygietyńskiego
26-300 Opoczno, ul. Biernackiego 4
tel./fax 44/736 14 10
REG. 000787773

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 - 2797,42
 - Urząd Skarbowy- podatek VAT - 3051,-
 - Inne - 14223,45
 - Gmina Opoczno- pod. od nieruchomości - 15743,-
 - ZEC - 8381,73
 - Eden Sprins - 9,23
 - Transport Towarowy - 7436,28
-
1. Umorzenie środków trwałych - 1 361 613,46
 2. Środki niskocenne - 835 983,49
 3. Umorzenie wartości niem. i prawnych - -

Opoczno.07.03.2017r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Dąbrowska

DIREKTOR
Zdzisław Zieliński

NS