

UCHWAŁA Nr 194/XIX/08

**Rady Gminy i Miasta Kozięglowy
z dnia 30.04.2008r.**

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2007 rok Miejsko – Gminnego Ośrodka Promocji Kultury w Kozięglowach

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U.Nr 142, poz. 1591 z 2001r. z późn. zmianami) art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U.Nr 76, poz. 694 z 2002r. z późn. zmianami)

**Rada Gminy i Miasta
uchwała**

co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2007 oraz pokrycie straty Miejsko – Gminnego Ośrodka Promocji Kultury w Kozięglowach:

Suma aktywów wynosi	5.630,21 (pięć tysięcy sześćset trzydzieści zł 21/100)
Suma pasywów	5.630,21 (pięć tysięcy sześćset trzydzieści zł 21/100)
Strata wynosi	8.065,31 (osiem tysięcy sześćdziesiąt pięć zł 31/100) i zostanie pokryta poprzez zmniejszenie funduszu instytucji kultury.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Kozięglowy

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

PRZEWODNICZĄCA RADY
Gminy i Miasta Kozięglowy

Joanna Kołodziejczyk

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2007 roku (wersja pełna)

AKTYWA		stan na		PASYWA		stan na	
		31.12.2007	31.12.2006			31.12.2007	31.12.2006
A. AKTYWA TRWAŁE		4 177,42	7 235,77	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		- 16 826,01	- 8 760,70
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		-	-	I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		- 8 760,70	- 4 489,75
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-	II. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (WIELKOŚĆ UJEMNA)		-	-
2. Wartość firmy		-	-	III. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (WIELKOŚĆ UJEMNA)		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-	-	IV. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-	V. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY		-	-
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE		4 177,42	7 235,77	VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE		-	-
1. Środki trwałe		4 177,42	7 235,77	VII. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH		- 8 065,31	- 4 270,95
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		-	-	VIII. ZYSK (STRATA) NETTO		-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-	-	IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO		-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		4 177,42	7 235,77	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		22 456,22	16 384,04
d) środki transportu		-	-	I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		-	-
e) inne środki trwałe		-	-	1. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego		-	-
2. Środki trwałe w budowie		-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-	- długoterminowa		-	-
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE		-	-	- krótkoterminowa		-	-
1. Od powiązanych jednostek		-	-	3. Pozostałe rezerwy		-	-
2. Od pozostałych jednostek		-	-	- długoterminowe		-	-
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE		-	-	- krótkoterminowe		-	-
1. Nieruchomości		-	-	II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-	1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-	2. Wobec pozostałych jednostek		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-	a) kresyły i pożyczki		-	-
- udziały lub akcje		-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-	c) inne zobowiązania finansowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-	d) inne		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		22 456,22	16 384,04
b) w pozostałych jednostkach		-	-	1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-	- do 12 miesięcy		-	-
- udzielone pożyczki		-	-	- powyżej 12 miesięcy		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-	b) inne		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-	2. Wobec pozostałych jednostek		21 497,08	16 046,46
V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		-	-	a) kredyty i pożyczki		-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-	c) inne zobowiązania finansowe		-	-
B. AKTYWA OBROTOWE		1 452,79	387,57	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		6 820,43	3 761,81
I. ZAPASY		-	-	- do 12 miesięcy		6 820,43	3 761,81
1. Materiały		-	-	- powyżej 12 miesięcy		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
3. Produkty gotowe		-	-	f) zobowiązania wekslowe		-	-
4. Towary		-	-	g) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		14 676,65	12 284,65
5. Zaliczki na dostawy		-	-	h) z tytułu wynagrodzeń		-	-
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE		-	-	i) inne		-	-
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-	3. Fundusze specjalne		959,14	337,58
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-	IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		-	-
- do 12 miesięcy		-	-	1. Ujemna wartość firmy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
b) inne		-	-	- długoterminowe		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		-	-	- krótkoterminowe		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-				
- do 12 miesięcy		-	-				
- powyżej 12 miesięcy		-	-				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		-	-				
c) inne		-	-				
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-				
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE		1 452,79	387,57				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 452,79	387,57				
a) w jednostkach powiązanych		-	-				
- udziały lub akcje		-	-				
- inne papiery wartościowe		-	-				
- udzielone pożyczki		-	-				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-				
b) w pozostałych jednostkach		-	-				
- udziały lub akcje		-	-				
- inne papiery wartościowe		-	-				
- udzielone pożyczki		-	-				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 452,79	387,57				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 452,79	387,57				
- inne środki pieniężne		-	-				
- inne aktywa pieniężne		-	-				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-				
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		-	-				
AKTYWA RAZEM		5 630,21	7 623,34	PASYWA RAZEM		5 630,21	7 623,34

Sporządzono Koziegłowy dn. 27.03.2008r.

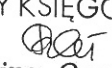
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Cempa
mgr Halina Cempa

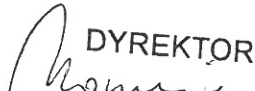
DYREKTOR
Agata Morawiec
Agata Morawiec

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony na dzień 31.12.2007 roku
 (wariant porównawczy)

Kwoty za rok:		2007	2006
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		10 167,16	8 919,00
- od jednostek powiązanych			
I. Przychód ze sprzedaży produktów		10 167,16	8 919,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej		632 782,47	586 689,95
I. Amortyzacja		40 264,29	28 316,24
II. Zużycie materiałów i energii		91 812,13	116 596,47
III. Usługi obce		71 933,16	44 302,04
IV. Podatki i opłaty, w tym:		-	-
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		349 155,56	326 996,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		77 209,36	67 295,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 407,97	3 183,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (Strata) ze sprzedaży (A - B)		- 622 615,31	- 577 770,95
D. Pozostałe przychody operacyjne		614 550,00	573 500,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		614 550,00	573 500,00
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne			
F. Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		- 8 065,31	- 4 270,95
G. Przychody finansowe			
I. Dywidendy z tytułu udziałów w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne			
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki, w tym:			
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne			
I. Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		- 8 065,31	- 4 270,95
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)		- 8 065,31	- 4 270,95
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe mniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
H. Zysk (strata) netto (K-L-M)		- 8 065,31	- 4 270,95

Koziegłowy sporządzono dnia 27.03.2008r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Halina Cempa

DYREKTOR

 Agata Morawiec

Część opisowa do sprawozdania finansowego za 2007 rok

W 2007 roku Miejsko- Gminny Ośrodek Promocji Kultury w Koziegłowach prowadzi działalność statutową Domu Kultury w Koziegłowach wraz z podległymi Filiami Bibliotecznymi w Koziegłówkach, Pińczycach i Cynkowie. Koordynuje także działalność świetlic środowiskowych w Koziegłowach, Pińczycach, Cynkowie, Lgocie Górnej, Mzykach, Markowicach, Gniazdowie oraz koordynowała w I kwartale działalność Klubu Integracji Społecznej.

W okresie sprawozdawczym było zatrudnionych 23 osoby w przeliczeniu na 15,51 etatów kaluacyjnych, w tym Miejsko – Gminny Ośrodek Promocji Kultury zatrudniał 11 osób na 6,76 etatu; Biblioteki łącznie 5 osób na 3 etaty oraz świetlice środowiskowe 11 osób na 5,75 etatu.

Zgodnie ze swoimi zadaniami Instytucja nasza w ramach prowadzonej działalności zajmowała się propagowaniem i koordynowaniem działalności kulturalnej na terenie miasta i całej gminy.

W ramach prowadzonej działalności Miejsko – Gminny Ośrodek Promocji Kultury w Koziegłowach w Okresie od 01.01.2007 do 31.12.2007r uzyskał następujące przychody:

1. Dotacja na działalność podstawową Domu Kultury i Biblioteki	392.000,00
2. Dotacja celowa dla MGOPK na zorganizowanie imprez kulturalnych	20.000,00
3. Dotacja celowa z Komisji Antyalkoholowej w tym:	161.700,00
• Świetlica Środowiskowa w Koziegłowach	65.600,00
• Filia w Pińczycach	17.400,00
• Filia w Cynkowie	17.400,00
• Filia w Lgocie Górnej	17.400,00
• Filia w Mzykach	17.400,00
• Filia w Markowicach	17.400,00
• Filia w Gniazdowie	9.100,00
4. Dotacja na działalność Klubu Integracji Społecznej	4.900,00
5. Dotacja celowa z PPJ Janów	26.830,00
6. Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej „Promocja czytelnictwa”	9.120,00
7. Dochody własne	10.167,16
Łączne przychody:	624.717,16

Koszty poniesione przez Miejsko Gminny Ośrodek Promocji Kultury w Koziegłowach za okres od 01.01.2007 do 31.12.2007r.

W okresie sprawozdawczym w ramach prowadzonej działalności MGOPK poniósł następujące koszty ogółem:

1. Amortyzacja	40.264,29
w tym:	
• Amortyzacja środków trwałych	7.033,77
• Amortyzacja środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	7.868,84
• Amortyzacja zbiorów bibliotecznych	25.361,68
2. Zużycie materiałów	48.081,82
w tym:	
• Materiały budowlane	4.572,47
• Środki czystości	983,81
• Artykuły papiernicze, prenumerata zakup druków	9.774,97
• Wyposażenie oraz gry	8.980,49
• Artykuły spożywcze	19.766,76
• Zakup oraz szycie strojów	3.223,23
• Zakup nagród	732,05
• Zakup benzyny bezołowiowej	48,04
3. Zużycie energii	43.730,31
w tym:	
• Zakup węgla	6.225,98
• Zużycie gazu	30.189,05
• Zużycie energii elektrycznej	6.731,12
• Zużycie wody	544,13
• Zużycie gazu LPG	40,03
4. Usługi remontowe	7.379,44
w tym:	
• Remont budynku MGOPK	2.470,40
• Remont budynków Filii	4.209,00
• Remont sprzętu	700,04
5. Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	4.304,13
w tym:	
• Zakup znaczków pocztowych	344,90
• Rozmowy telefoniczne	3.959,23
6. Pozostałe usługi obce	60.249,59
w tym:	
• Prowizje bankowe	1.559,00
• Usługi porządkowe	1.380,48
• Usługi transportowe	16.977,66
• Usługi artystyczne, zakup biletów	26.445,36
• Ubezpieczenie wycieczek	836,00
• Usługi BHP i P.Pożarowe	923,54

• Wynajem sali	2.299,99
• Usługi gastronomiczne	7.798,80
• Usługi doradztwa zawodowego	2.010,00
• Koszt wysyłek	18,76
7. Wynagrodzenia	349.155,56
w tym:	
• Umowy o dzieło i zlecenie	26.600,00
• Osobowy fundusz płac MGOPK	148.312,04
• Osobowy fundusz płac Bibliotek	72.598,09
• Osobowy fundusz płac Świetlic	101.645,43
8. Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	2.599,00
w tym:	
• Szkolenia	1.879,00
• Składki członkowskie	460,00
• Badania lekarskie	260,00
9. Ubezpieczenia społeczne	62.925,54
w tym:	
• Fundusz emerytalny	30.720,00
• Fundusz rentowy	20.459,27
• Fundusz wypadkowy	3.714,30
• Fundusz pracy	7.717,66
• Fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych	314,31
10. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11.684,82
11. Pozostałe koszty	416,00
w tym:	
• Polisa budynku	416,00
12. Podróże służbowe	1.991,97
w tym:	
• Delegacje krajowe	1.991,97
<u>Koszty ogółem</u>	<u>632.782,47</u>

Na dzień 31.12.2007r. w Miejsko - Gminnym Ośrodku Promocji Kultury w Koziegłowach wystąpiły zobowiązania krótkoterminowe.

1. Zobowiązania krótkoterminowe

 w tym:

• Zobowiązania wobec dostawców	6.820,43
• Podatek od osobowego funduszu płac za m-c 12/07	2.883,23
• Składki społeczne za m-c 12/07	11.637,42

2. Aktywa obrotowe

Na dzień 31.12.2007r. na stanie Miejsko – Gminnego Ośrodka Promocji Kultury w Koziegłowach znajdują się następujące aktywa finansowe:

1. Kasa MGOPK	0,00
2. Konto MGOPK - rachunek bieżący BS	28,87
3. Konto ZFŚS – rachunek BS	1.421,42
4. Konto KIS – rachunek BS	2,50

Razem aktywa obrotowe: **1.452,79**

MAJĄTEK TRWAŁY

Stan majątku trwałego Miejsko - Gminnego Ośrodka Promocji Kultury w Koziegłowach na dzień 31.12.2007r. przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Ksero	6.230,00	5.232,96	997,04
Komputer	6.360,00	6.360,00	-
Komputer	3588,17	3588,17	-
Komputer	3.975,42	795,04	3.180,38
Razem środki trwałe	20.153,59	15.976,17	4.177,42
Pozostałe środki umarzane w całości	59.410,22	59.410,22	-
Zbiory biblioteczne	100.917,38	100.917,38	-

Koziegłowy dnia 27.03.2008 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Halina Cempa


DYREKTOR
Agata Morawiec