

UCHWAŁA Nr 44/VIII/2011
Rady Gminy i Miasta Kozięglowy
z dnia 26 maja 2011 r.

Załącznik nr 6 do protokołu
Nr VIII/2011 Rady G i M
Kozięglowy z dnia 26.05.2011

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2010 rok Miejsko - Gminnego
Ośrodka Promocji Kultury w Kozięglowach i podziale zysku

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. 2001 Nr 142, poz.1591 z późn. zmianami) art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zmianami) art. 29 ust.3 pkt.3 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U 2001r. Nr 13 poz. 123 z późn. zmianami)

Rada Gminy i Miasta
uchwała

co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2010 Miejsko – Gminnego Ośrodka Promocji Kultury w Kozięglowach:

Suma aktywów wynosi 56.638,50 (pięćdziesiąt sześć tysięcy sześćset trzydzieści osiem zł 50/100)

Suma pasywów wynosi 56.638,50 (pięćdziesiąt sześć tysięcy sześćset trzydzieści osiem 50/100)

Zysk wynosi 16.620,74 (szesnaście tysięcy sześćset dwadzieścia zł 74/100)

2. Zysk przeznacza się na zwiększenie 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

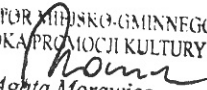
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony na dzień 31.12.2010 roku KOREKTA
 (wariant porównawczy)

Kwoty za rok:		2010	2009
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 425,00	12 045,00
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychód ze sprzedaży produktów	8 425,00	12 045,00
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	1 796 204,29	1 002 597,97
I.	Amortyzacja	255 666,89	104 770,26
II.	Zużycie materiałów i energii	106 861,56	118 600,91
III.	Usługi obce	808 011,10	155 794,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	537 198,33	533 660,89
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	83 032,28	84 482,37
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 434,13	5 289,54
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A - B)	-1 787 779,29	- 990 552,97
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 804 400,03	1 005 185,75
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	1 725 700,00	926 400,00
III.	Inne przychody operacyjne	78 700,03	78 785,75
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)	16 620,74	14 632,78
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)	16 620,74	14 632,78
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	16 620,74	14 632,78
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe mniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
H.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	16 620,74	14 632,78

Koziegłowy sporządzono dnia 08.04.2011r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Halina Cempa

DYREKTOR MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA PROMOCJI KULTURY

 Agnieszka Morawiec

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2010 roku (wersja pełna) KOREKTA

AKTYWA		stan na		PASYWA		stan na	
		31.12.2010	31.12.2009			31.12.2010	31.12.2009
A. AKTYWA TRWAŁE		55 844,98	24 015,99	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		19 322,90	2 702,16
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		-	-	I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		2 702,16	- 11 930,62
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		55 844,98	24 015,99	VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE		-	-
1. Środki trwałe		55 844,98	24 015,99	VII. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH		-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		-	-	VIII. ZYSK (STRATA) NETTO		16 620,74	14 632,78
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-	-	IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO		-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		55 844,98	24 015,99	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		37 315,60	22 607,85
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) kredyty 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		37 315,60	22 607,85
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		36 358,44	21 648,69
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		793,52	1 294,02	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		16 288,33	3 943,66
I. ZAPASY		-	-	- do 12 miesięcy		16 288,33	3 943,66
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		20 068,11	17 705,03
5. Zaliczki na dostawy		-	-	h) z tytułu wynagrodzeń		-	-
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE		-	-	i) inne		-	-
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-	3. Fundusze specjalne		959,16	959,16
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		793,52	1 294,02				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		793,52	1 294,02				
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		793,52	1 294,02				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		793,52	1 294,02				
- inne środki pieniężne		-	-				
- inne aktywa pieniężne		-	-				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-				
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		-	-				
AKTYWA RAZEM		56 638,50	25 310,01	PASYWA RAZEM		56 638,50	25 310,01

Sporządzono Koziegłowy dn. 08.04.2011r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Cempa

DYREKTOR MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA PROMOCJI KULTURY

Agneta Morawiec

**Miejsko Gminnego Ośrodka Promocji Kultury w Kozięglowach, Publicznej Biblioteki
oraz Świetlic Środowiskowych za rok 2010 KOREKTA**

Miejsko Gminnego Ośrodek Promocji Kultury przy ul. Żarecka 28 w Kozięglowach o numerze NIP 577-167-04-39, regon 000287326 jest samorządową instytucją kultury powołaną na podstawie uchwały nr 222/XIX/00 z dnia 25 marca 2000r. Podstawą działania Ośrodka jest statut. Ośrodek posiada osobowość prawną na podstawie wpisu do rejestru instytucji kultury prowadzonym przez Urząd Gminy i Miasta Kozięglowy. Terenem działania jest gmina i miasto Kozięglowy. Bezpośredni nadzór nad Ośrodkiem w imieniu Zarządu Gminy i Miasta sprawuje Burmistrz. Dyrektorem jest Agata Morawiec.

Miejsko Gminny Ośrodek Promocji Kultury tworzą następujące jednostki: Biblioteka Publiczna w Kozięglowach, świetlica w Kozięglowach wraz z filiami w: Pińczycach, Cynkowie, Lgocie Górnej, Mzykach, Markowicach, Gniazdowie, Wojsławicach.

W okresie sprawozdawczym było zatrudnionych w Miejsko Gminnym Ośrodku Promocji Kultury 8 osób w ramach 7,5 etatu kalkulacyjnego, w Bibliotece Publicznej 3 osoby w ramach 2,5 etatu kalkulacyjnego, w Świetlicy Środowiskowej wraz z filiami 8 osób w ramach 7,5 etatu kalkulacyjnego. Ogółem 19 osób w przeliczeniu na etat kalkulacyjny 17,5. Okres sprawozdawczy obejmuje okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r.

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej.

W ramach prowadzonej działalności Miejsko Gminny Ośrodek Promocji Kultury w Kozięglowach w okresie od 01.01.2010 do 31.12.2010r. uzyskał następujące przychody:

1. Dotacja na działalność podstawową Domu Kultury	850.000,00
2. Dotacja na remont wnętrza budynku	700.000,00
3. Dotacja z Biblioteki Narodowej z Warszawy	700,00
4. Dotacja z Komisji Antyalkoholowej	175.000,00
w tym:	
▪ Świetlica Środowiskowa w Kozięglowach	61.500,00
▪ Filia w Pińczycach	17.500,00
▪ Filia w Cynkowie	13.500,00
▪ Filia w Lgocie Górnej	17.500,00

▪ Filia w Mzykach	17.500,00
▪ Filia w Markowicach	13.500,00
▪ Filia w Gniazdowie	17.500,00
▪ Filia w Wojśławicach	16.500,00
5. Pozostałe przychody	8.425,00
w tym:	
▪ Organizacja pokazów	755,00
▪ Zajęcia z jogi	1.160,00
▪ Darowizny/ reklamy	6.350,00
▪ Inne	160,00
6. Inne przychody operacyjne	78.700,03
w tym:	
▪ Przekazanie strojów rozbarsko –bytomskich	44.517,54
▪ Przekazanie strojów i ekwipunku historycznego	32.393,44
▪ Przekazanie mebli biurowych	1.789,05
Łączne przychody:	1.812.825,03

Koszty poniesione przez Miejsko Gminny Ośrodek Promocji Kultury w Koziegłowach za okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r. są następujące:

1. Amortyzacja	255.666,89
w tym:	
➤ Środki trwałe amortyzowane stopniowo	6.331,02
➤ Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	233.129,60
➤ Zbiory biblioteczne	16.206,27
2. Zużycie materiałów	59.234,66
w tym:	
➤ Prenumerata czasopism	3.132,61
➤ Środki czystości	1.551,10
➤ Materiały biurowe	8.498,08
➤ Zakupy związane z organizacją imprez kulturalnych	22.840,46
➤ Zakupy związane z działalnością Świetlic Środowiskowych	5.724,13
➤ Wyposażenie niskocenne	11.795,65
➤ Zakupy związane z utrzymaniem obiektu	5.298,27
➤ Zakupy związane z działalnością zespołu	394,36

3. Zużycie energii	47.626,90
w tym:	
➤ Zużycie energii cieplnej	23.762,44
➤ Zużycie energii elektrycznej	11.002,23
➤ Zużycie wody	949,21
➤ Zużycie węgla i miału	11.913,02
4. Usługi remontowe	660.461,22
w tym:	
➤ Usługi remontowe w budynkach Świetlicowych	660.461,22
5. Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	6.672,77
w tym:	
➤ Usługi telefoniczne	6.334,05
➤ Usługi pocztowe	338,72
6. Pozostałe usługi obce	140.877,11
w tym:	
➤ Opłaty i prowizje bankowe	2.112,00
➤ Wywóz odpadów	3.275,75
➤ Usługi transportowe	18.459,72
➤ Wydatki poniesione na programy artystyczne obcych zespołów	25.753,00
➤ Inne usługi obce	89.958,64
➤ Badania okresowe	1.318,00
7. Wynagrodzenia	537.198,33
w tym:	
➤ Wynagrodzenie osobowe MGOPK	233.842,65
➤ Wynagrodzenie osobowe Bibliotek	88.033,40
➤ Wynagrodzenie osobowe Świetlic Środowiskowych	132.188,76
➤ Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i umów o dzieło	66.892,00
➤ Świadczenia urlopowe pracowników	16.241,52
8. Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	4.472,70
w tym:	
➤ Zakup odzieży ochronnej	122,00
➤ Szkolenia pracowników	4.350,70
9. Składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy	78.559,58
10. Akredytacje zespołów	295,00
12. Pozostałe koszty	5.139,13
w tym:	
➤ Podróże służbowe	4.187,93
➤ Składki na rzecz PZB i IOV	250,00
➤ Polisy ubezpieczeniowe budynku i dzieci	567,00
➤ ZAIKS	134,20
KOSZTY OGÓŁEM:	1.796.204,29

MAJĄTEK TRWAŁY

Stan majątku trwałego Miejsko – Gminnego Ośrodka Promocji Kultury w Koziegłowach na dzień 31.12.2010r. przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość Netto
środki trwałe amortyzowane stopniowo	84.316,80	28.471,82	55.844,98
Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	373.047,62	373.047,62	-
Zbiory biblioteczne	157.658,23	157.658,23	-

AKTYWA OBROTOWE

Na dzień 31.12.2010r. na stanie Miejsko – Gminnego Ośrodka Promocji Kultury w Koziegłowach znajdują się następujące aktywa finansowe:

1. Kasa MGOPK	-
2. Rachunek bankowy (podstawowy)	22,08
3. Rachunek bankowy ZFŚS	771,44

Razem aktywa obrotowe: **793,52**

Na dzień 31.12.2010r. w Miejsko – Gminnym Ośrodku Promocji Kultury w Koziegłowach wystąpiły zobowiązania krótkoterminowe .

1. Zobowiązania krótkoterminowe (niewymagalne)	37.315,60
w tym	
▪ Rozrachunki z dostawcami	16.288,33
▪ Rozrachunki publiczno – prawne	4.107,19
▪ Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	15.951,92
▪ Pozostałe rozrachunki z pracownikami	9,00
▪ Fundusz specjalny ZFŚS	959,16

Różnica pomiędzy rachunkiem bankowym ZFŚS a funduszem wynika z pobrania prowizji przez bank w kwocie 165,64

Zobowiązania zrealizowane za 2009 rok (saldo BO) **21.648,69**

W okresie sprawozdawczym dysponowaliśmy następującymi środkami finansowymi:

▪ Fundusz własny na początek 2010 roku	2.702,16
▪ Przychód ze sprzedaży produktów za 2010 rok	8.425,00
▪ Dotacje	1.725.700,00
▪ Inne przychody operacyjne	78.700,03

Przychody ogółem	1.815.527,19
Koszty z działalności za cały 2010 rok	1.796.204,29

Fundusz Instytucji Kultury na koniec 2010 roku	19.322,90
---	------------------

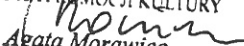
W 2010 roku Miejsko Gminny Ośrodek Promocji Kultury w Koziegłowach wypracował zysk bilansowy w kwocie 16.620,74

Zysk zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu instytucji kultury

Koziegłowy dnia 08.04.2011r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Cempa

DYREKTOR MIEJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA PROMOCJI KULTURY

Agata Morawiec