

UCHAŁA Nr 307/XXXIV/09

**Rady Gminy i Miasta Koziegłowy
z dnia 30 kwietnia 2009 r.**

Załącznik nr 7 do protokołu
Nr 34/09 Rady G i M
Koziegłowy z dnia 30.04.2009

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2008 rok Miejsko – Gminnego Ośrodka Promocji Kultury w Koziegłowach 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.2002r. Nr 76, poz. 694 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. 2001 r. Nr 13 poz. 123 z późn. zmianami)

**Rada Gminy i Miasta
uchwala**

co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2008 Miejsko – Gminnego Ośrodka Promocji Kultury w Koziegłowach:

Suma aktywów wynosi	2.990,92 (dwa tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt zł 92/100)
Suma pasywów	2.990,92 (dwa tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt zł 92/100)
Zysk wynosi	4.895,39 (cztery tysiące osiemset dziewięćdziesiąt pięć zł 39/100)

2. Zysk przeznacza się na zwiększenie funduszu instytucji kultury

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Koziegłowy

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

PRZEWODNICZĄCA RADY
Gminy i Miasta Koziegłowy

Joanna Kołodziejczyk

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2008 roku (wersja pełna)

AKTYWA		stan na	stan na	PASYWA		stan na	stan na
		31.12.2008	31.12.2007			31.12.2008	31.12.2007
A. AKTYWA TRWAŁE		2 112,70	4 177,42	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		11 930,62	16 828,91
I WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE				I KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		16 828,91	8 760,70
1 Koszty założycielskie prac rozwojowych				II NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY			
2 Wartość firmy				(WIELKOŚĆ UJEMNA)			
3 Inne wartości niematerialne i prawne				III UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (WIELKOŚĆ UJEMNA)			
4 Zaliczka na wartość niematerialne i prawne				IV KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY			
II PRZECZYNNE AKTYWA TRWAŁE		2 112,70	4 177,42	V KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY			
1 Środki trwałe		2 112,70	4 177,42	VI POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				VII ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH			
b) budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				VIII ZYSK (STRATA) NETTO		4 885,39	8 065,31
c) urządzenia techniczne i meble				IX ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO			
d) środki transportu							
e) inne środki trwałe				B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		14 921,94	22 456,22
2 Środki trwałe w budowie				I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			
3 Zaliczka na środki trwałe w budowie				1 Rezerwa z tytułu podatku odroczonego			
III NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE				2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
1 Od powołanych jednostek				- długoterminowa			
2 Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa			
IV INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE				3 Pozostałe rezerwy			
1 Kierownictwo				- długoterminowa			
2 Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowa			
3 Długoterminowe aktywa finansowe				II ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE			
a) w jednostkach powołanych				1 Wobec jednostek powołanych			
- udziały lub akcje				2 Wobec pozostałych jednostek			
- inne papiery wartościowe				a) kredyty i pożyczki			
- udziały pożyczki				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				c) inne zobowiązania finansowe			
b) w pozostałych jednostkach				d) inne			
- udziały lub akcje				III ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		14 921,94	22 456,22
- inne papiery wartościowe				1 Wobec jednostek powołanych			
- udzielone pożyczki				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy			
4 Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy			
b) inne				b) inne			
V DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE				2 Wobec pozostałych jednostek			
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				a) kredyty i pożyczki			
2 Inne rozliczenia międzyokresowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
B. AKTYWA OBROTOWE		878,22	1 452,79	c) inne zobowiązania finansowe			
I ZAPASY				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
1 Materie				- do 12 miesięcy			
2 Prace w toku				- powyżej 12 miesięcy			
3 Produkty gotowe				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
4 Towary				f) zobowiązania wekslowe			
5 Zaliczka na dostawy				g) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń			
II NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE				h) z tytułu wynagrodzeń			
1 Należności od jednostek powołanych				i) inne			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty				3 Fundusze specjalne			
- do 12 miesięcy							
- powyżej 12 miesięcy				IV ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE			
b) inne				1 Ujemne wartości firmy			
2 Należności od pozostałych jednostek				2 Inne rozliczenia międzyokresowe			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty				- długoterminowe			
- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe			
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń							
c) inne							
d) dochodzone na drodze sądowej							
III INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE		878,22	1 452,79				
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		878,22	1 452,79				
a) w jednostkach powołanych							
- 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		878,22	1 452,79				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		878,22	1 452,79				
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2 Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE							
AKTYWA RAZEM		2 990,92	5 630,21	PASYWA RAZEM		2 990,92	5 630,21

Sporządzono: Koziegłowy dn. 23.01.2009r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Halina Cempa

DYREKTOR
[Podpis]
Agata Morawiec

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2008 roku
(wariant porównawczy)

Kwoty za rok:		2008	2007
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 736,00	10 167,16
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychód ze sprzedaży produktów	9 736,00	10 167,16
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	766 840,61	632 782,47
I.	Amortyzacja	47 559,83	40 264,29
II.	Zużycie materiałów i energii	102 479,84	91 812,13
III.	Usługi obce	73 050,24	71 933,16
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	-	-
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	444 165,85	349 155,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	90 835,83	77 209,36
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8 749,02	2 407,97
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A - B)	- 757 104,61	- 622 615,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne	762 000,00	614 550,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	762 000,00	614 550,00
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)	4 895,39	- 8 065,31
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)	4 895,39	- 8 065,31
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	4 895,39	- 8 065,31
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe mniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
H.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	4 895,39	- 8 065,31

Koziegłowy sporządzono dnia 23.03.2009r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

Agata Morawiec
Agata Morawiec