

UCHWAŁA NR LXV/570/14
Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej
z dnia 30 maja 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
instytucji kultury pod nazwą Miejsko Gminny Ośrodek Kultury
w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2013**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) – **Rada Miejska w Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2013, które stanowi załącznik do uchwały.
2. Strata za rok 2013 w kwocie 42.621,77 PLN zostanie pokryta zyskiem z lat następnych.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bystrzycy Kłodzkiej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w budynku Urzędu Miasta i Gminy.


Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pocięba

UZASADNIENIE

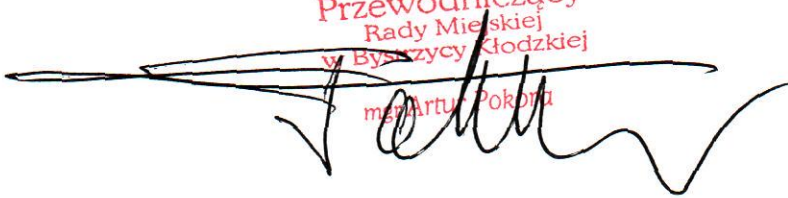
Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym w związku z art. 53 ustawy o rachunkowości Rada Gminy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe jednostki kultury – Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury.

Strata na koniec roku jest związana z realizacją nowego projektu UE Kraina Kreatywnych, finansowanego w 2013 r. z pożyczki otrzymanej od gminy w kwocie: 109.600 zł.

Oprócz tego w jednostce dużą pozycją kosztów stanowi amortyzacja w wysokości: 59.072,59 zł, która również generuje stratę.

Pomyślne zakończenie i rozliczenie projektów unijnych z 2012 roku pozwoliłoby jednostce zrealizować dodatkowe przychody i zamknąć rok stratą w kwocie: 42.621,77 zł, w związku z tym proponuje się podjęcie niniejszej uchwały.

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Byszczycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora



**MIEJSKO GMINNY
OŚRODEK KULTURY**

57-500 BYSTRZYCA KŁ. ul. Wojska Polskiego 20
NIP 8310003075 tel./fax 74 811 05 91

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2013 roku
(wersja pełna)

AKTYWA	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013	PASYWA	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013
A. Aktywa trwałe	572 126,54	528 559,09	A. Kapitał (fundusz) własny	488 466,09	445 844,32
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	5 212,48	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	301 298,57	488 466,09
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	5 212,48	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	572 126,54	523 346,61	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	570 662,54	521 882,61	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (starata) netto	187 167,52	-42 621,77
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	475 434,43	457 637,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	21 814,75	8 889,44	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	167 853,83	192 049,96
d) środki transportu	18 179,63	10 581,13	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	55 233,73	44 775,04	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	1 464,00	1 464,00	2. Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	139 028,15	164 420,72
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	137 300,66	163 243,09
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	91 980,92	109 600,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	193,38	109 335,19	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 492,70	23 766,53
I. Zapasy	0,10	0,00	- do 12 miesięcy	18 492,70	23 766,53
1. Materiały	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	23 384,05	22 950,75
5. Zaliczki na dostawy	0,10	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń,	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	57 186,48	34 642,08	i) inne	3 442,99	6 925,81
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	1 727,49	1 177,63
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	28 825,68	27 629,24
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	28 825,68	27 629,24
b) inne	0,00	0,00	- długoterminowe	27 629,23	26 432,80
2. Należności od pozostałych jednostek	57 186,48	34 642,08	- krótkoterminowe	1 196,45	1 196,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	34 247,11	25 682,60			
- do 12 miesięcy	33 190,85	24 162,28			
- powyżej 12 miesięcy	1 056,26	1 520,32			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	22 939,37	8 959,48			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	26 686,98	73 407,99			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 686,98	73 407,99			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26 686,98	73 407,99			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 233,30	63 612,87			
- inne środki pieniężne	4 453,68	9 795,12			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	319,82	1 285,12			
Aktywa razem	656 319,92	637 894,28	Pasywa razem	656 319,92	637 894,28

Bystrzyca Kłodzka, dnia 28.03.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Gładzińska
(data, nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

DYREKTOR

mgr Grażyna Wachowska-Szuba

(data, nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKO GMINNY OŚRODEK KULTURY 57-500 BYSTRZYCA KŁ. ul. Wojska Polskiego 20 NIP 8810003075 tel./fax 74 811 05 91	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2013 r.	Adresat Urząd Miasta i Gminy w Bystrzycy Kłodzkiej	
Numer identyfikacyjny REGON 000282518		wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym -od jednostek powiązanych	1 430 130,18 0,00	1 315 455,51 0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, dotacje do działalności, w tym	1 430 130,18	1 315 455,51	
- sprzedaż produktów	157 921,85	202 924,74	
- dotacje do działalności	1 272 208,33	1 112 530,77	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 280 425,83	1 316 021,35	
I. Amortyzacja	44 219,20	59 072,59	
II. Zużycie materiałów i energii	274 603,64	270 804,23	
III. Usługi obce	244 234,49	172 447,48	
IV. Podatki i opłaty, w tym	44 279,16	54 442,73	
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	499 553,66	538 059,99	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	86 031,64	94 741,48	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	87 504,04	126 452,85	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	149 704,35	-565,84	
D. Pozostałe przychody operacyjne	44 680,33	11 564,04	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	44 680,33	11 564,04	
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 193,69	53 987,70	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III. Pozostałe koszty operacyjne	7 193,69	53 987,70	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	187 190,99	-42 989,50	
G. Przychody finansowe	832,28	422,27	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II. Odsetki, w tym	832,28	422,27	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	
V. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	855,75	54,54	
I. Odsetki, w tym	855,75	54,54	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	
II. Inne	0,00	0,00	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	187 167,52	-42 621,77	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00	
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	187 167,52	-42 621,77	
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	187 167,52	-42 621,77	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Góźdź

(data, nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej sprawozdanie)

Bystrzyca Kłodzka, dnia 28.03.2014

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Grażyna Wachowska-Szuba

(data, nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Przewodniczący

Rady Miejskiej

w Bystrzycy Kłodzkiej

mgr Artur Pokora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
MIEJSKO GMINNY OŚRODEK KULTURY 57-506 BYSTRZYCA KŁ., ul. Wojska Polskiego 20 NIP 8810003075 tel./fax 74 811 05 91		Urząd Miasta i Gminy w Bystrzycy Kłodzkiej	
Numer identyfikacyjny REGON 000282518		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	62 034,97	301 298,57
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	241 108,98	187 167,52
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	236 833,98	187 167,52
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
1.4.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
1.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	4 275,00	0,00
1.6.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	1 845,38	0,00
2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00
2.6.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	0,00	0,00
2.8.	Inne zmniejszenia	1 845,38	0,00
3.	Wynik netto	187 167,52	-42 621,77
3.1.	a) zysk netto	187 167,52	0,00
3.2.	b) strata netto	0,00	42 621,77
3.3.	c) Odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	301 298,57	488 466,09
III.	Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	488 466,09	445 844,32

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Góźdz

(data, nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej sprawozdanie)

Bystrzyca Kłodzka, dnia 28.03.2014

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Grażyna Wachowska-Szuba

(data, nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora