

UCHWAŁA NR X/93/15
Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej
z dnia 29 maja 2015 r.

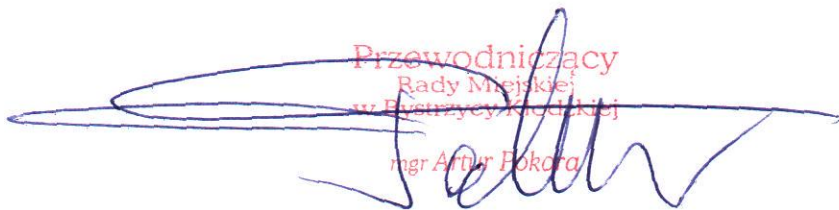
**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji
kultury pod nazwą Miejsko Gminny Ośrodek Kultury
w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2014**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze 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 2013 r. poz. 330 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 2014, które stanowi załącznik do uchwały.
2. Strata za rok 2014 w kwocie **41.916,30 PLN** zostanie pokryta zyskiem z lat następnych.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bystrzycy Kłodzkiej.

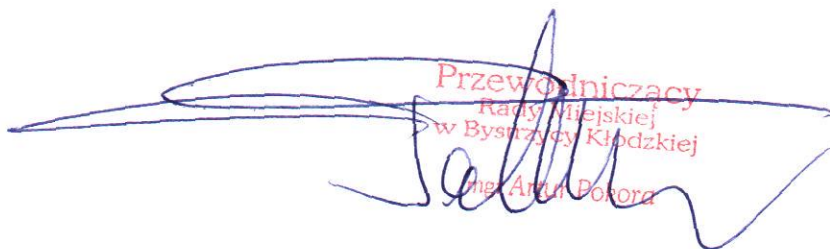
§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w budynku Urzędu Miasta i Gminy.


Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

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 amortyzacją, która jest pozycją nie wydatkową kosztów, naliczona za 2014 rok wynosi: 64.258 zł. Jest to znaczna pozycja kosztów, ponieważ jednostka dysponuje licznymi środkami trwałymi, których wartość netto na koniec roku wynosiła 1.121.808 zł. Dzięki zwiększeniu przychodów jednostce udało się zrealizować stratę niższą od kwoty amortyzacji.


Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bysztynie Kłodzkiej
mgr Artur Porora

MIEJSKO GMINNY
OŚRODEK KULTURY

57-500 BYSTRZYCA KŁ. ul. Wojska Polskiego 20
NIP 8810003075 tel./fax 74 811 05 91

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2014 roku
(wersja pełna)

AKTYWA	Stan na 01.01.2014	Stan na 31.12.2014	PASYWA	Stan na 01.01.2014	Stan na 31.12.2014
A. Aktywa trwałe	528 559,09	1 176 020,90	A. Kapitał (fundusz) własny	445 844,32	403 928,02
I. Wartości niematerialne i prawne	5 212,48	2 345,55	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	488 466,09	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	5 212,48	2 345,55	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	523 346,61	1 173 675,35	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	521 882,61	1 121 808,35	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-42 621,77
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-42 621,77	-41 916,30
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	457 637,00	489 482,12	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 889,44	22 006,76	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	192 049,96	853 658,05
d) środki transportu	10 581,13	19 938,53	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	44 775,04	590 380,94	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	1 464,00	51 867,00	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	164 420,72	137 729,03
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	163 243,09	137 623,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	109 600,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	109 335,19	81 565,17	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 766,53	92 228,45
I. Zapasy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	23 766,53	92 228,45
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	22 950,75	43 631,96
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń,	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	34 642,08	48 684,06	i) inne	6 925,81	1 762,59
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	1 177,63	106,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	27 629,24	715 929,02
- 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	27 629,24	715 929,02
b) inne	0,00	0,00	- długoterminowe	26 432,80	641 123,96
2. Należności od pozostałych jednostek	34 642,08	48 684,06	- krótkoterminowe	1 196,44	74 805,06
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	25 682,60	27 331,10			
- do 12 miesięcy	24 162,28	23 507,29			
- powyżej 12 miesięcy	1 520,32	3 823,81			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8 959,48	21 352,96			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	73 407,99	32 881,11			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	73 407,99	32 881,11			
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	73 407,99	32 881,11			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	63 612,87	32 881,11			
- inne środki pieniężne	9 795,12	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 285,12	0,00			
Aktywa razem	637 894,28	1 257 586,07	Pasywa razem	637 894,28	1 257 586,07

Bystrzyca Kłodzka, dnia 27.03.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Gładz

(data, nazwisko i imię, podpis osoby zarządzającej sprawozdaniem)

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Sekora

DYREKTOR

mgr Ewelina Walczak

(data, nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
MIEJSKO GMINNY OŚRODEK KULTURY 57-500 BYSTRZYCA Kł ul. Wojska Polskiego 20 NIP 8810003075 tel./fax 74 611 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)	301 298,57	488 466,09
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	187 167,52	0,00
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	187 167,52	0,00
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	0,00	0,00
1.6.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	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	0,00	0,00
3.	Wynik netto	-42 621,77	-41 916,30
3.1.	a) zysk netto	0,00	0,00
3.2.	b) strata netto	42 621,77	41 916,30
3.3.	c) Odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	488 466,09	488 466,09
III.	Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	445 844,32	446 549,79

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Goźdz

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

Bystrzyca Kłodzka, dnia 27.03.2015

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Ewelina Walczak

(data, nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

Naзва 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 31.12.2014 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	1 315 455,51 0,00	1 532 454,02 0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, dotacje do działalności, w tym - sprzedaż produktów - dotacje do działalności	1 315 455,51 202 924,74 1 112 530,77	1 532 454,02 192 396,21 1 340 057,81
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	1 316 021,35	1 591 449,37
I. Amortyzacja	59 072,59	64 258,75
II. Zużycie materiałów i energii	270 804,23	308 889,10
III. Usługi obce	172 447,48	214 973,01
IV. Podatki i opłaty, w tym - podatek akcyzowy	54 442,73 0,00	58 272,46 0,00
V. Wynagrodzenia	538 059,99	698 767,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	94 741,48	137 465,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	126 452,85	108 823,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-565,84	-58 995,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 564,04	25 985,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	11 564,04	25 985,17
E. Pozostałe koszty operacyjne	53 987,70	10 577,04
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Pozostałe koszty operacyjne	53 987,70	10 577,04
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-42 989,50	-43 587,22
G. Przychody finansowe	422,27	1 924,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach - od jednostek powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00
II. Odsetki, w tym - od jednostek powiązanych	422,27 0,00	1 924,42 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	54,54	253,50
I. Odsetki, w tym - od jednostek powiązanych	54,54 0,00	229,00 0,00
III. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
II. Inne	0,00	24,50
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-42 621,77	-41 916,30
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)	-42 621,77	-41 916,30
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)	-42 621,77	-41 916,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Gózdź

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

Bystrzyca Kłodzka, dnia 27.03.2015

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Ewelina Walczak

(data, nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Przewodniczący
Rady Miasta i Gminy
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora