

RADA MIEJSKA W WĄCHOCKU
ul. Wielkowiejska 1
27-215 Wąchock

UCHWAŁA NR XXXVI/189/2013
RADY MIEJSKIEJ W WĄCHOCKU
z dnia 26 czerwca 2013 r.

w sprawie **zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Wąchocku za rok 2012.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz.1591 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz.1223 z późn. zm.)

Rada Miejska w Wąchocku uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Wąchocku za rok 2012, które stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Wąchock.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Wąchocku

mgr inż. Robert Janus

UZASADNIENIE

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Wąchocku prowadzi działalność jako samorządowa instytucja kultury posiadająca osobowość prawną. Został utworzony na mocy Uchwały Rady Miejskiej w Wąchocku.

Organem zatwierdzającym zgodnie z ustawą o rachunkowości jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki. Dla M-GOK w Wąchocku organem zatwierdzającym jest Rada Miejska.

Po rozpatrzeniu zatwierdza się przedłożone przez Dyrektora M-GOK sprawozdanie finansowe za 2012 rok, składające się z:

1. bilansu,
2. rachunku zysków i strat,
3. informacji dodatkowej.

Sprawozdanie to nie spełnia warunków określonych w art. 64 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i w związku z powyższym nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Wąchocku

mgr inż. Robert Janus

BILANS

sporządzony na dzień:

31.12.2012

KOREKTA
URZĄD MIASTA I GMINY
w Wąchocku

19 06 2013

WPLYNEŁO DNIA
1.12.2012 godz. 3065 jednostka holiczeniowa

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2011	31.12.2012			31.12.2011	31.12.2012
A	Aktywa trwałe	141 938,68	134 339,49	A	Kapitał (fundusz) własny	138 270,23	142 800,86
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	135 967,18	134 191,03
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	141 938,68	134 339,49	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	141 938,68	134 339,49				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	139 960,64	132 855,96	VIII	Zysk (strata) netto	2 303,05	8 609,83
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 878,09	12 904,15
e)	inne środki trwałe	1 978,04	1 483,53	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy - długoterminowe	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne papiery wartościowe			d)	inne		
	- udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	14 878,09	12 904,15
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- udziały lub akcje				-- do 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe				- powyżej 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki			b)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	14 878,09	12 904,15
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

Za zgodność
z oryginałem

BURMISTRZ

mgr Jarosław Samela

B	Aktywa obrotowe	11 209,64	21 365,52	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 809,87	3 977,63
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	4 809,87	3 977,63
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 134,76	8 372,76
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	1 933,46	553,76
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- 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	11 209,64	21 365,52				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 209,64	21 365,52				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 209,64	21 365,52				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 209,64	21 365,52				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	153 148,32	155 705,01		PASYWA razem (suma poz. A i B)	153 148,32	155 705,01

Sporządził dnia 17.06.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pacullo
inż. Grzegorz Kaczmarek

(imię, nazwisko i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Za zgodność
z oryginałem

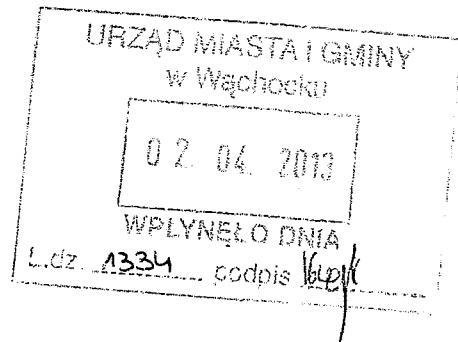
BURMISTRZ

mgr Jarosław Samela

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w WĄCHOCKU
Susfal
mgr Marian Susfal

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w WĄCHOCKU
ul. Kościelna 7, 27-215 Wąchock
NIP 664-155-33-68, tel. 41 271 50 33



**Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Wąchocku za 2012 r.**

*Za zgodność
z oryginałem*

BURMISTRZ

mgr Jarosław Samela

1. Nazwa instytucji i adres:

Miejsko -Gminny Ośrodek Kultury
w Wąchocku
ul. Kościelna 7
27-215 Wąchock

2. Organ założycielski:

Rada Miejska w Wąchocku

3. Forma prawna:

Samorządowa Instytucja Kultury

4. Organ prowadzący rejestr:

Gmina Wąchock

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Wąchocku został wpisany do Rejestru Instytucji Kultury dnia 31.08.2001 r., pod pozycją nr 1.

5. Przedmiot działalności:

- Ustawa z dnia 31 sierpnia 2011r o zmianie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2011 nr 207 poz. 1230
Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r nr 157, poz. 1240 z póź zmianami)
- Statut załącznik do Uchwały rady Miejskiej w Wąchocku nr VII/39/2007 z dnia 30.03.2007 r z póź zmianami.

6. Sprawozdanie finansowe

za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. jest sprawozdaniem jednostkowym obejmującym dane dotyczące: Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Wąchocku.


7. Sprawozdanie finansowe

zostanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

BURMISTRZ

Za zgodność

z oryginałem


mgr Jarosław Samela

8. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania za 2013 r.:

Podstawa: Ustawa o rachunkowości z 29 września 1994 r. tekst jednolity: (Dz.U. z 2009 r nr 152, poz. 1223 z późn. Zm.)

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte i stosowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Wąchocku w zakresie jakim ustawa pozostawia prawo wyboru przedstawia się następująco:

Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości art. 5 ust.1. i art. 28 ust 1. (Dz. U. z 2009 r nr 152, poz.1223 z późn. Zm.)

a). Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne do 3500,00 złotych zalicza się do aktywów środków trwałych wprowadzając je do ewidencji bilansowej środków trwałych. W momencie oddania do używania dokonywany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny dla potrzeb bilansowych i podatkowych.

b). Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne powyżej 3500,00 złotych amortyzowane są metodą liniową stosując stawki zgodne z Rozporządzeniem Ministra Finansów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego używania.

c). Pozostałe środki trwałe- wyposażenie o wartości poniżej 3500,00 złotych po wydaniu do użytkowania ewidencjonowane są na koncie środków trwałych i dokonywany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny dla potrzeb bilansowych i podatkowych. Wartość bilansowa tych składników jest zerowa. Niskocenne składniki odpisywane są jednorazowo w koszty materiałów.

d). Aktywa obrotowe –materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby nie są magazynowane i bezpośrednio z zakupu odpisywane w koszty.

e). Zobowiązania krótkoterminowe wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty i uregulowane zostały w miesiącu styczniu 2013r.

f). Ustalenie wyniku finansowego następuje w oparciu o rachunek porównawczy zysków i strat.

g). Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, w której przedstawia sytuację majątkową

Za zgodność
z oryginałem

BURMISTRZ

mgr Jarosław Samela

i finansową oraz wynik finansowy.

9. Na rok 2012 Rada Miejska w Wąchocku przyznała dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Wąchocku dotację na funkcjonowanie w wysokości 386000 PLN oraz dotacje celową w wysokości 40000,00 PLN zgodnie z planem finansowym na 2012 r.

10. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Wąchocku koszty działalności i zobowiązania pokrywa z otrzymanej dotacji z budżetu Gminy Wąchock oraz uzyskanych dochodów własnych .

11 . W okresie sprawozdawczym od 01.01.2012 do 31.12. 2012 Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury uzyskał przychody w kwocie 492 218,03 PLN i poniósł koszty na bieżącą działalność statutową w wysokości 483 608,20. PLN .Miejsko- Gminny Ośrodek Kultury w Wąchocku w 2012 r. uzyskał dodatni wynik finansowy w wysokości 8 609,83

Przychody:	492 218,03 PLN
Koszty:	483 608,20 PLN
Wynik finansowy	8 609,83 PLN

12. Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2012 r.:

- dotacja gminy Wąchock-	386 000,00 PLN
- dotacja celowa	40 000,00 PLN
- pozostałe przychody	65 772,26 PLN

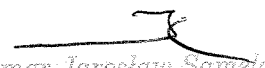
13. Struktura zatrudnienia w MGOK w Wąchocku:

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Wąchocku na dzień 31.12.2012 r. zatrudniał 9 osoby, w tym 2 na ½ etatu i 1 na ¾ etatu

- 1 cały etat	- Dyrektor MGOK
- 1 cały etat	- Instruktor k/o
- 3/4 etatu	- Instruktor plastyki
- ½ etatu	- Główny Księgowy
- 1 etaty	- Sprzątaczką
- ½ etatur	- Instruktor k/o Świetlica Parszów
- ½ etatu	- Instruktor k/o Świetlica Marcinków

Za zgodność B U R M I S T R Z

z oryginałem


mgr Jarostaw Samela

14. Analiza poniesionych kosztów:

a). wynagrodzenia pracowników:	178 677,09 PLN
b). składniki ZUS na ubezpieczenie społeczne i Fundusz pracy:	35 839,35 PLN
c). świadczenia na rzecz pracowników- odpis na fundusz świadczeń socjalnych:	6 717,96 PLN
d). zakup usług:	109 158,25 PLN
w tym:	
- usługi telekomunikacyjne	
- imprezy organizowane przez MGOK	
- ubezpieczenie budynku ,usługi bankowe,	
- wywóz nieczystości stałych ,opłata za ścieki	
- umowy zlecenia, wydanie gazetki,	
e). zakup energii, gazu, wody	60 910,35 PLN
f) zakup materiałów i wyposażenia	71 180,85 PLN
g) podróże służbowe	815,22 PLN
h), amortyzacja	8 325,75 PLN
i). różne opłaty i składki	5 283,38 PLN
j). Nagrody w Przeglądzie Kabaretów oraz w Konkursie Rysunku Satyrycznego "Wąchock się śmieje"	6 700,00 PLN

W 2012 roku Miejsko Gminny Ośrodek Kultury w Wąchocku pozyskał środki finansowe na realizację 2 projektów tj.

- z Muzeum Historii Polski w wysokości	- 7278,70 PLN
- Zakup Sprzętu pływającego	- 22 854,67 PLN

KLONOWY KSIĘGOWY
[Signature]
Krzysztof Kaczmarek

*Za zgodność
z oryginałami*

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w WĄCHOCKU
[Signature]
mgr Marian Susfal

BURMISTRZ

[Signature]
mgr Jarosław Samela

