

**ZARZĄDZENIE NR 54/2014**  
**BURMISTRZA MIASTA PIONKI**  
**z dnia 21 maja 2014r.**

**w sprawie:** zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2013 Miejskiego Ośrodka Kultury w Pionkach.

Na podstawie art. 53 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 330 z późn. zm.)

**Burmistrz Miasta Pionki**

**§ 1**

Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe za rok 2013 Miejskiego Ośrodka Kultury w Pionkach, tj.:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2013r.
- rachunek zysków i strat jednostki sporządzony za okres od dnia 01.01.2013r. do dnia 31.12.2013r.
- informację dodatkową za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

**§ 2**

Kopię zarządzenia należy przekazać do jednostki, której sprawozdanie się zatwierdza oraz do właściwego Urzędu Skarbowego.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem jego podjęcia i podlega ogłoszeniu.

**BURMISTRZ**

*Marek Janeczek*



MIEJSKI  
OŚRODEK KULTURY  
26-670 PIONKI, ul. Radomska 1  
NIP 812-14-23-347  
tel. 48 612 51 25, tel./fax 48 612 52 25  
S Pionki 56914100050000155720000010

### INFORMACJA DODATKOWA za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013

Miejski Ośrodek Kultury z siedzibą w Pionkach, ul. Radomska 1 jest Samorządową Instytucją Kultury. Powołana została uchwałą Rady Miejskiej w Pionkach z dnia 29 września 2000 roku Zakres działania oraz gospodarkę finansową określa statut, zatwierdzony przez Radę Miasta Pionki.

Jednostka posiada zdolność kontynuowania działalności w przewidywalnej przyszłości. Zdolność kontynuowania działalności przez jednostkę związana jest przede wszystkim z zapewnieniem przez organizatora środków na działalność podstawową jednostki.

#### I. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów :

1. Wartość początkowa amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych używanych na podstawie umowy wynosi 321.398,- zł.
2. Należności wykazano w wartości wymagalnej zapłaty.
3. Środki pieniężne wykazano w wartości nominalnej.
4. Zobowiązania wykazano w wartości wymagalnej zapłaty.
5. Strata za okres sprawozdawczy w kwocie 66.911,- zł zostanie przekięgowana na zmniejszenie funduszu podstawowego jednostki.

#### II. Liczba osób zatrudnionych w okresie sprawozdawczym na podstawie umowy o pracę wynosiła :

Styczeń-październik: 13 osób z tego 1 dyrektor, 12 pracowników w tym 6 pracowników na stanowiskach administracyjnych, 4 pracowników na stanowiskach merytorycznych i 2 pracowników technicznych,

Listopad-grudzień: 12 osób z tego 1 dyrektor, 11 pracowników w tym 6 pracowników na stanowiskach administracyjnych, 4 pracowników na stanowiskach merytorycznych i 1 pracownik techniczny.

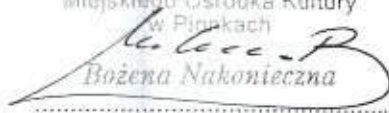
Pionki dn. 28-02-2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Anna Sulek

(imię i nazwisko oraz podpis  
osoby sporządzającej)

p.o. DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Pionkach

  
Bożena Nakonieczna

(kierownik jednostki)



	Za poprzedni rok obrotowy zł i gr	Za bieżący rok obrotowy zł i gr
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	123 956,00	85 616,00
od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	123 956,00	85 616,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	763 211,00	620 291,00
I. Amortyzacja	925,00	926,00
II. Zużycie materiałów i energii	148 857,00	111 185,00
III. Usługi obce	86 712,00	60 781,00
IV. Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	11 172,00	11 598,00
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	426 219,00	357 378,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	81 066,00	74 866,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 260,00	3 557,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-639 255,00	-534 675,00
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	622 673,00	467 842,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	576 000,00	432 762,00
III. Inne przychody operacyjne	46 673,00	35 080,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	2 242,00	64,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2 242,00	64,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-18 824,00	-66 897,00
<b>G. Przychody finansowe</b>	16,00	5,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym: od jednostek powiązanych	16,00	5,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	270,00	21,00
I. Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych	270,00	21,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		

III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G+H)	-19 078,00	-66 913,00	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	2,00	
I. Zyski nadzwyczajne	3,00	4,00	
II. Straty nadzwyczajne	3,00	2,00	
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-19 078,00	-66 911,00	
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-19 078,00	-66 911,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sulech  
Anna Sulek

Pionki, 28.02.2014

p.o. DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Pionkach

Bożena Nakoneczna



Bilans Miejskiego Ośrodka Kultury  
na dzień 31.12.2013

MIEJSKI  
OSRODEK KULTURY  
NIP 812-14-23-347  
tel./fax 48 612 52 25  
AKTYWA: 0000015a7200033.0

	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr.)	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr.)
<b>A. Aktywa trwałe</b>	19 050,00	18 124,00
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	19 050,00	18 124,00
1. Środki trwałe	19 050,00	18 124,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		

Bilans Miejskiego Ośrodka Kultury  
na dzień 31.12.2013

I URZĄD SKARBOWY W RADOMIU  
UL. ŻBROWSKIEGO 106  
26-600 RADOM

MIEJSKI  
OSRÓDEK KULTURY

2. Inne rozliczenia międzyokresowe

B. Aktywa obrotowe	132 598,00	12 902,00
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	87 048,00	6 407,00
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	87 048,00	6 407,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 625,00	
- do 12 miesięcy	11 625,00	
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeniowych i zdrowotnych i innych świadczeń	74 422,00	2 037,00
c) inne	1 001,00	4 370,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	42 209,00	999,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	42 209,00	999,00
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	42 209,00	999,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	42 209,00	999,00
inne środki pieniężne		
inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 341,00	5 496,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>151 648,00</b>	<b>31 026,00</b>



Bilans Miejskiego Ośrodka Kultury  
na dzień 31.12.2013

PASYWA		a/n
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	79 632,00	12 721,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	98 710,00	79 632,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto		
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-19 078,00	-66 911,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		
I. Rezerwy na zobowiązania	72 016,00	18 305,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowa		
krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy długoterminowe		
krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	72 016,00	18 305,00
1. Wobec jednostek powiązanych	36 000,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	36 000,00	
2. Wobec pozostałych jednostek	35 750,00	18 004,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	14 963,00	6 480,00
- powyżej 12 miesięcy	14 963,00	6 480,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		



		a/a
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	20 787,00	11 524,00
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne	266,00	301,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
długoterminowe		
krótkoterminowe		
<b>Pasywa razem</b>	<b>151 648,00</b>	<b>31 026,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Sutek*  
Anna Sutek

Radom, 28.02.2014

p.o. DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Pionkach

*Bożena Nakomiczna*  
Bożena Nakomiczna