

**ZARZĄDZENIE NR 81/2015**  
**BURMISTRZA MIASTA PIONKI**  
**z dnia 29 maja 2015 r.**

**w sprawie:** zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2014 Miejskiego Ośrodka Kultury w Pionkach.

Na podstawie art. 53 ust. 1 Ustawy z dnia 20 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.).

**Burmistrz Miasta Pionki**

**§1**

Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe za rok 2014 Miejskiego Ośrodka Kultury w Pionkach, tj.:

- bilans sporządzony na dzień 28.02.2014 r.,
- rachunek zysków i strat jednostki sporządzony za okres od dnia 01.01.2014 r. do dnia 28.02.2014 r.,
- informację dodatkową za okres od 01.01.2014 do 28.02.2014 r.

**§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**

*Romuald Zawodnik*

*otrymano dn. 29.05.2015*

**Bilans Miejskiego Ośrodka Kultury**  
**na dzień 28.02.2014**

Nazwa	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr.)	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr.)
<b>A. Aktywa trwałe</b>		
<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>		
1. Środki trwałe		
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 28.02.2014

URZĄD SKARBOWY W RADOMIU  
UL. ZEBROWSKIEGO 106  
26-600 RADOM

2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>			
<b>I. Zapasy</b>	12 902,00		12 036,00
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	6 407,00		4 913,00
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	6 407,00		4 913,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrowotnych i innych świadczeń			
c) inne	2 037,00		462,00
d) dochodzone na drodze sądowej	4 370,00		4 451,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	999,00		1 937,00
a) w jednostkach powiązanych	999,00		1 937,00
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	999,00		1 937,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	999,00		1 937,00
inne środki pieniężne			
inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	5 496,00		5 186,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>31 026,00</b>		<b>30 006,00</b>



Bilans Miejskiego Ośrodka Kultury  
na dzień 28.02.2014

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

a/a

PASywa			
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>			
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 721,00	23 739,00	
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	79 632,00	12 721,00	
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)	-66 911,00	11 018,00	
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>			
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>			
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18 305,00	6 267,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowa			
krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy długoterminowe			
krótkoterminowe			
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>			
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			
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
1. Wobec jednostek powiązanych	18 305,00	6 267,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki	18 004,00	6 122,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy	6 480,00	6 005,00	
- powyżej 12 miesięcy	6 480,00	6 005,00	
e) zaliczki otrzymane na dostawy			

**Bilans Miejskiego Ośrodka Kultury**  
na dzień 28.02.2014

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

f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h) z tytułu wynagrodzeń	11 524,00	117,00
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	301,00	145,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
długoterminowe		
krótkoterminowe		
<b>Pasywa razem</b>	<b>31 026,00</b>	<b>30 006,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Suzet  
Anna Sulek

Radom, dnia 28.02.2014

p.o. DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Piorachach  
Bożena Niekwiłowska



Nazwa: **OSRODEK KULTURY**  
 NIP: 812-14-23-347  
 REGON: 142486125235

	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>	<b>85 616,00</b>	<b>11 408,00</b>
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		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		
I. Amortyzacja	85 616,00	11 408,00
II. Zużycie materiałów i energii	620 291,00	93 664,00
III. Usługi obce	926,00	154,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	111 185,00	13 505,00
podatek akcyzowy	60 781,00	7 908,00
V. Wynagrodzenia	11 598,00	1 874,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	357 378,00	57 796,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	74 866,00	11 988,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 557,00	439,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-534 675,00	-82 256,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	467 842,00	96 481,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	432 762,00	96 400,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	35 080,00	81,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	64,00	3 204,00
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	64,00	3 204,00
G. Przychody finansowe	-66 897,00	11 021,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
od jednostek powiązanych	5,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		
od jednostek powiązanych		
od jednostek powiązanych	5,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:	21,00	2,00
dla jednostek powiązanych	21,00	2,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
za okres od dnia 01-01-2014  
do dnia 28-02-2014

URZĄD SKARBOWY W RADOMIU  
UL. ZBROWSKIEGO 106  
26-600 Radom  
s/a

III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-66 913,00	11 019,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	2,00	-1,00
I. Zyski nadzwyczajne	4,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	2,00	1,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-66 911,00	11 018,00
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-66 911,00	11 018,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Kuch*  
Anna Świątek

Plow: 28.02.2014

p.o. DYREKTOR

Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Pionkach

*Bożena Niekonieczna*  
Bożena Niekonieczna



**INFORMACJA DODATKOWA  
za okres od 01-01-2014 do 28-02-2014**

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.

Od dnia 1 marca 2014 na mocy uchwały Nr XXXIX/305/2013 Rady Miasta Pionki z dnia 27 grudnia 2013 r. w sprawie połączenia samorządowych instytucji kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pionkach i Miejskiego Ośrodka Kultury w Pionkach oraz utworzenia Miejskiego Centrum Kultury i Biblioteki w Pionkach Miejski Ośrodek Kultury w Pionkach został połączony z inną samorządową instytucją kultury w Miejskie Centrum Kultury i Biblioteka w Pionkach. Z dniem wpisu do rejestru gminnych instytucji kultury miejskiego centrum Kultury i Biblioteki, Miejski Ośrodek Kultury w Pionkach zostanie wykreślony z rejestru instytucji kultury.

**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. Zysk za okres sprawozdawczy w kwocie 11.018,- zł zostanie przeksięgowany na zwiększenie funduszu podstawowego jednostki.

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

Styczeń-luty: 12 osób z tego 1 dyrektor, 11 pracowników w tym 6 pracowników na stanowiskach administracyjnych, 4 pracowników na stanowiskach merytorycznych i 1 pracowników technicznych.

Pionki dn. 28-02-2014

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
.....Anna Sulak.....  
(imię i nazwisko oraz podpis  
osoby sporządzającej)

**p.o. DYREKTOR**  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Pionkach

  
.....Bożena Nakonieczna.....  
(kierownik jednostki)