

z dnia 17 marca 2014 r.

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIASTA USTRONŃ**

z dnia 13 marca 2014 r.

**w sprawie przyjęcia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury p.n. Miejski Dom Kultury „Prażakówka” w Ustroniu.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym / tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm./, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości / tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm./

**Rada Miasta Ustronń  
uchwała:**

**§ 1.**

Przyjmuje i zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe za 2013 rok samorządowej instytucji kultury p.n. Miejski Dom Kultury "Prażakówka" w Ustroniu stanowiące załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza Burmistrzowi Miasta.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**MIEJSKI DOM KULTURY**  
**"PRAŻAKÓWKA"**  
**43-450 USTROŃ, ul. Daszyńskiego 28**  
**tel. (033) 864-29-06**  
**NIP 548-15-83-843, REGON 070778506**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .....

Rady Miasta Ustroń

z dnia 13 marca 2014 r.

| BILANS                                                             |                                                                                              |                     |                     |                       |                                                                                                          |                     |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Miejski Dom Kultury "Prażakówka" sporządzony na dzień 31.12.2013r. |                                                                                              |                     |                     |                       |                                                                                                          |                     |
| AKTYWA                                                             |                                                                                              | Stan na             | Stan na             | PASywa                |                                                                                                          |                     |
|                                                                    |                                                                                              | 31.12.2012          | 31.12.2013          |                       |                                                                                                          |                     |
|                                                                    |                                                                                              | 31.12.2012          | 31.12.2013          |                       |                                                                                                          |                     |
| <b>A.</b>                                                          | <b>Aktywa trwałe (art..3 ust. 1 pkt 13)</b>                                                  | <b>8 357 952,74</b> | <b>8 108 380,47</b> | <b>A.</b>             | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                                                          | <b>124 749,01</b>   |
|                                                                    | Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)                                | 0,00                | 0,00                | I                     | Kapitał (fundusz) podstawowy                                                                             | 100 903,05          |
| I                                                                  |                                                                                              |                     |                     | II                    | Kapitał (fundusz) zapasowy                                                                               | 0,00                |
| 1.                                                                 | Koszty zakończonych prac rozwojowych                                                         | 0,00                | 0,00                | III                   | Kapitał z aktualizacji wyceny                                                                            | 0,00                |
| 2.                                                                 | Inne wartości niematerialne i prawne                                                         | 0,00                | 0,00                | IV                    | Pozostałe Kapitały rezerwowe                                                                             | 0,00                |
| 3.                                                                 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                                  | 0,00                | 0,00                | V                     | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                                            | 0,00                |
| <b>II</b>                                                          | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                | <b>8 357 952,74</b> | <b>8 108 380,47</b> | <b>VI</b>             | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                               | <b>23 845,96</b>    |
| 1.                                                                 | Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)                                                        | 8 357 952,74        | 8 108 380,47        | <b>B</b>              | <b>Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art.35d i 37)</b> | <b>8 352 827,76</b> |
| a)                                                                 | grunty                                                                                       | 95 206,00           | 95 206,00           | I                     | Rezerwy na zobowiązania                                                                                  | 0,00                |
| b)                                                                 | budynki i budowle                                                                            | 8 228 167,61        | 7 990 288,56        | 1.                    | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)                                              | 0,00                |
| c)                                                                 | urządzenia techniczne i maszyny                                                              | 34 166,46           | 22 885,91           | 2.                    | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                                              | 0,00                |
| d)                                                                 | środki transportu                                                                            | 0,00                | 0,00                | *                     | długoterminowe                                                                                           | 0,00                |
| e)                                                                 | inne środki trwałe                                                                           | 412,67              | 0,00                | *                     | krótkoterminowe                                                                                          | 0,00                |
|                                                                    |                                                                                              | 0,00                | 0,00                | 3.                    | Pozostałe rezerwy                                                                                        | 0,00                |
| 2.                                                                 | Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)                                              | 0,00                | 0,00                | *                     | długoterminowe                                                                                           | 0,00                |
| 3.                                                                 | zaliczki na środki trwałe w budowie                                                          | 0,00                | 0,00                | *                     | krótkoterminowe                                                                                          | 0,00                |
| <b>III</b>                                                         | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>II</b>             | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                                                       | <b>8 316 166,08</b> |
| 1.                                                                 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)                                   | 0,00                | 0,00                | 1.                    | wobec pozostałych jednostek                                                                              | 8 316 166,08        |
| 2.                                                                 | inne rozliczenia międzyokresowe                                                              | 0,00                | 0,00                | a)                    | kredyty i pożyczki                                                                                       | 0,00                |
|                                                                    |                                                                                              |                     |                     | b)                    | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                          | 0,00                |
| <b>B.</b>                                                          | <b>Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)</b>                                               | <b>119 624,03</b>   | <b>119 879,23</b>   | c)                    | inne zobowiązania finansowe                                                                              | 0,00                |
| I                                                                  | Zapasy                                                                                       | 1 885,80            | 0,00                | d)                    | inne                                                                                                     | 8 316 166,08        |
| 1.                                                                 | Materiały                                                                                    | 0,00                | 0,00                | <b>III</b>            | <b>Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>                                               | <b>22 593,14</b>    |
| 2.                                                                 | Półprodukty i produkty w toku                                                                | 0,00                | 0,00                | 1.                    | Wobec pozostałych jednostek                                                                              | 22 593,14           |
| 3.                                                                 | Produkty gotowe                                                                              | 0,00                | 0,00                | a)                    | Kredyty i pożyczki                                                                                       | 0,00                |
|                                                                    |                                                                                              |                     |                     | b)                    | inne zobowiązania finansowe                                                                              | 0,00                |
| 4.                                                                 | Towary                                                                                       | 0,00                | 0,00                | c)                    | zobowiązania z tytułu dostaw:                                                                            | 18 027,14           |
| 5.                                                                 | Zaliczki na poczet dostaw                                                                    | 1 885,80            | 0,00                | * do 12 miesięcy      | 18 027,14                                                                                                | 4 372,11            |
| <b>II</b>                                                          | <b>Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>                                   | <b>31 353,89</b>    | <b>31 788,02</b>    | * powyżej 12 miesięcy | 0,00                                                                                                     | 0,00                |
| 1.                                                                 | Należności od pozostałych jednostek                                                          | 31 353,89           | 31 788,02           | d)                    | zaliczki otrzymane na dostawy                                                                            | 0,00                |
| a)                                                                 | Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy                                      | 25 431,69           | 5 027,02            | e)                    | zobowiązania wekslowe                                                                                    | 0,00                |
| b)                                                                 | Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 5 117,00            | 26 761,00           | f)                    | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń                                                   | 4 566,00            |
| c)                                                                 | inne                                                                                         | 0,00                | 0,00                | g)                    | z tytułu wynagrodzeń                                                                                     | 0,00                |
| d)                                                                 | Dochodzone na drodze sądowej                                                                 | 805,20              | 0,00                | h)                    | inne                                                                                                     | 0,00                |
| <b>III</b>                                                         | <b>Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>                              | <b>83 622,21</b>    | <b>84 054,12</b>    | 2.                    | fundusze specjalne                                                                                       | 0,00                |
| 1.                                                                 | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 83 622,21           | 84 054,12           | <b>IV</b>             | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                        | <b>14 068,54</b>    |
| a)                                                                 | w pozostałych jednostkach                                                                    | 0,00                | 0,00                | 1.                    | Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                          | 14 068,54           |
| *                                                                  | inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                        | 0,00                | 0,00                | *                     | długoterminowe                                                                                           | 0,00                |
| b)                                                                 | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | 83 622,21           | 84 054,12           | *                     | krótkoterminowe                                                                                          | 14 068,54           |
| *                                                                  | Środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                     | 83 380,21           | 83 812,12           |                       |                                                                                                          |                     |
| *                                                                  | inne środki pieniężne                                                                        | 242,00              | 242,00              |                       |                                                                                                          |                     |
| *                                                                  | inne aktywa pieniężne                                                                        | 0,00                | 0,00                |                       |                                                                                                          |                     |
| 2.                                                                 | Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              | 0,00                | 0,00                |                       |                                                                                                          |                     |
| <b>IV</b>                                                          | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                            | <b>2 762,13</b>     | <b>4 037,09</b>     |                       |                                                                                                          |                     |
| <b>Suma aktywów</b>                                                |                                                                                              | <b>8 477 576,77</b> | <b>8 228 259,70</b> | <b>Suma pasywów</b>   |                                                                                                          | <b>8 477 576,77</b> |

A Objaśnienie-wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące  
 B Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej  
 Umorzenie środków trwałych - 1 621 691,02

**KSIĘGOWA**  
 Katarzyna Woźniak

Miejsce, data sporządzenia: Ustroń, dnia 12.03.2014r.

Zatwierdził:

**DYREKTOR**  
 Miejskiego Domu Kultury w Ustroniu  
 Barbara NAWROTEK-ŻMIJEWSKA

**MIEJSKI DOM KULTURY**  
**"PRAŻAKÓWKA"**  
 43-450 USTRON, ul. Daszyńskiego 28  
 tel. (033) 854-29-06

NIP 648-15-83-643. Regon 070778506  
 nazwa i adres jednostki

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .....

Rady Miasta Ustron

z dnia 13 marca 2014 r.

| Rachunek zysków i strat wariant porównawczy |                                                                                   | za poprzedni rok obrotowy 2012 | za bieżący rok obrotowy 2013 |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| <b>A</b>                                    | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                             | <b>999 642,38</b>              | <b>913 610,44</b>            |
| I                                           | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                            | 223 318,83                     | 198 610,44                   |
| II                                          | Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna) | 0,00                           | 0,00                         |
| III                                         | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                 | 0,00                           | 0,00                         |
| IV                                          | Dotacje                                                                           | 776 323,55                     | 715 000,00                   |
| <b>B</b>                                    | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                            | <b>1 219 175,65</b>            | <b>1 153 209,72</b>          |
| I                                           | Amortyzacja                                                                       | 249 741,74                     | 249 572,27                   |
| II                                          | Zużycie materiałów i energii                                                      | 145 350,87                     | 164 423,23                   |
| III                                         | usługi obce                                                                       | 281 389,97                     | 175 858,78                   |
| IV                                          | Podatki i opłaty                                                                  | 38 681,92                      | 38 458,12                    |
| V                                           | wynagrodzenia                                                                     | 404 457,84                     | 412 182,80                   |
| VI                                          | ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                        | 77 827,04                      | 80 286,87                    |
| VII                                         | Pozostałe koszty rodzajowe                                                        | 21 726,27                      | 32 427,65                    |
| VIII                                        | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                          | 0,00                           | 0,00                         |
| <b>C</b>                                    | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>                                                 | <b>-219 533,27</b>             | <b>-239 599,28</b>           |
| <b>D</b>                                    | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                             | <b>242 631,09</b>              | <b>245 709,40</b>            |
| I                                           | Zysk ze zbycia aktywów trwałych                                                   | 0,00                           | 0,00                         |
| II                                          | Dotacje                                                                           | 0,00                           | 0,00                         |
| III                                         | Inne przychody operacyjne                                                         | 242 631,09                     | 245 709,40                   |
| <b>E</b>                                    | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                | <b>347,01</b>                  | <b>171,00</b>                |
| I                                           | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                  | 0,00                           | 0,00                         |
| II                                          | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                      | 0,00                           | 0,00                         |
| III                                         | Inne koszty operacyjne                                                            | 347,01                         | 171,00                       |
| <b>F</b>                                    | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>                                   | <b>22 750,81</b>               | <b>5 939,12</b>              |
| <b>G</b>                                    | <b>Przychody finansowe</b>                                                        | <b>1 095,15</b>                | <b>1 694,44</b>              |
| I                                           | Odsetki                                                                           | 1 095,15                       | 1 694,44                     |
| II                                          | Inne                                                                              | 0,00                           | 0,00                         |
| <b>H</b>                                    | <b>Koszty finansowe</b>                                                           | <b>0,00</b>                    | <b>534,55</b>                |
| I                                           | Odsetki                                                                           | 0,00                           | 0,00                         |
| II                                          | Inne                                                                              | 0,00                           | 534,55                       |
| <b>I</b>                                    | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>                                  | <b>23 845,96</b>               | <b>7 099,01</b>              |
| <b>J</b>                                    | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>                                               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                  |
| I                                           | Zyski nadzwyczajne                                                                | 0,00                           | 0,00                         |
| II                                          | Straty nadzwyczajne                                                               | 0,00                           | 0,00                         |
| <b>K</b>                                    | <b>Zysk / strata brutto</b>                                                       | <b>23 845,96</b>               | <b>7 099,01</b>              |
| <b>L</b>                                    | <b>Podatek dochodowy</b>                                                          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                  |
| <b>M</b>                                    | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                  |
| <b>N</b>                                    | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                        | <b>23 845,96</b>               | <b>7 099,01</b>              |

**KSIEGOWA**  
 sporządził  
*Katarzyna Woźniak*

Ustron, dnia 12.03.2014r.

.....  
 miejscowość i data

**DYREKTOR**  
 Miejskiego Domu Kultury w Ustroniu  
 zatwierdził  
*B. Nawrotek-Zmijewska*  
 Barbara NAWROTEK-ZMIJEWSKA