

**UCHWAŁA NR LIV/314/10
RADY MIEJSKIEJ W POŁAŃCU**

z dnia 10 czerwca 2010 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Sztuki w Połańcu za 2009 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym(j.t. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późniejszymi zmianami¹⁾) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami²⁾) Rada Miejska w Połańcu postanawia:

§ 1. 1. Zatwierdzić przedłożone sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Sztuki w Połańcu za 2009 rok.

2. Przedłożone sprawozdania (bilans oraz rachunek zysków i strat) stanowią załącznik Nr 1 i Nr 2 do niniejszej uchwały

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez podanie do wiadomości publicznej na tablicach ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy w Połańcu.

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558 , Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568 z 2004 r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, Nr 167 poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006 r. Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz. 1337, z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223 poz. 1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40 poz. 230

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009r. Nr 165 poz. 1316, z 2010r. Nr 47 poz. 278

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Lolo
mgr Stanisław Lolo

CENTRUM KULTURY I SZTUKI
 ul. Czarnieckiego 5
 28-230 Połaniec
 HP 866-10-01-443, Regon 000804313
 piątek jedynki
 tel. (015) 865-09-17

Załącznik Nr 1
 do Uchwały Nr LIV/314/10
 Rady Miejskiej w Połaniecu
 z dnia 10 czerwca 2010 roku

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2009

[PLN]

Lp.	AKTYWA	31.12.2008r.	31.12.2009r.
A	AKTYWA TRWAŁE	342 345,78	301 623,74
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	342 345,78	301 623,74
1	Środki trwałe	342 345,78	301 623,74
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 562,30	5 320,50
c	urządzenia techniczne i maszyny	10 474,26	7 073,18
d	środki transportu	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	326 309,22	289 230,06
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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 długoterminowe 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	131 203,24	155 973,74
I	Zapasy	5 442,85	5 140,99
1	Materiały	5 442,85	5 140,99
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	14 945,24	8 983,82
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	14 945,24	8 983,82
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 665,24	8 983,82
-	do 12 miesięcy	8 665,24	8 983,82
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 280,00	0,00
c	inne	0,00	0,00
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	107 322,65	139 725,93
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	107 322,65	139 725,93
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	6,00	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	107 322,65	139 725,93
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	107 322,65	139 725,93
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 492,50	2 123,00
	AKTYWA RAZEM	473 549,02	457 597,48

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2009

[PLN]

Lp.	PASYWA		
		31.12.2008 r.	31.12.2009 r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	389 808,70	397 982,02
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	407 629,32	407 629,32
II	Należne wpłaty na kapitału podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(68,93)	(17 820,62)
VIII	Zysk (strata) netto	(17 751,69)	8 173,32
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	83 740,32	59 615,46
I	Rezerwy na zobowiązania	48 856,34	37 110,33
I	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	48 856,34	37 110,33
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	48 856,34	37 110,33
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	34 883,98	22 505,13
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	25 030,68	19 485,64
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	23 125,68	19 005,44
	- do 12 miesięcy	23 125,68	19 005,44
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych	171,00	480,20
h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i	inne	1 734,00	0,00
3	Fundusze specjalne	9 853,30	3 019,49
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	473 549,02	457 597,48

Sporządzono dnia: 26.03.2010

Katarzyna Grzyb
Katarzyna Grzyb
 GŁÓWNA KSIĘGOWA

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

DYREKTOR
 Centrum Kultury i Sztuki
 w Połaniecu

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu, jeżeli jednostką kieruje organ na podst. art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

PRZEWODNICZĄCY
 RADY MIEJSKIEJ
mgr Stanisław Łoło

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009

[PLN]

Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2008	przekształcenie	2008 po przekształceniu	01.01-31.12.2009
A	tym:	163 911,72	811 422,00	975 333,72	978 948,58
-	od jednostek powiązanych	0,00		0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	163 911,72		163 911,72	206 948,58
II	Zmiana stanu produktów	0,00		0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00		0,00	0,00
IV	Dotacje na działalność bieżącą od organizatora	0,00	811 422,00	811 422,00	772 000,00
V	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	0,00		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 005 608,45	0,00	1 005 608,45	1 038 604,28
I	Amortyzacja	31 912,48		31 912,48	43 622,04
II	Zużycie materiałów i energii	180 268,51		180 268,51	147 675,70
III	Usługi obce	102 916,06		102 916,06	127 295,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 453,92		12 453,92	11 502,40
-	podatek akcyzowy	0,00		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	555 009,47		555 009,47	579 324,70
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	118 303,43		118 303,43	121 911,08
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 744,58		4 744,58	7 273,22
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(841 696,73)	811 422,00	(30 274,73)	(59 655,70)
D	Pozostałe przychody operacyjne	849 440,74	(811 422,00)	38 018,74	65 571,04
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	0,00
II	Dotacje	811 422,00	(811 422,00)	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	38 018,74		38 018,74	65 571,04
E	Pozostałe koszty operacyjne	26 041,60	0,00	26 041,60	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	26 041,60		26 041,60	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(18 297,59)	0,00	(18 297,59)	5 915,34
G	Przychody finansowe	567,65	0,00	567,65	2 257,98
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00		0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00		0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	567,65		567,65	2 257,98
-	od jednostek powiązanych	0,00		0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00		0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00		0,00	0,00
V	Inne	0,00		0,00	0,00
H	Koszty finansowe	21,75	0,00	21,75	0,00
I	Odsetki, w tym:	21,75		21,75	0,00
-	dla jednostek powiązanych	0,00		0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00		0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00		0,00	0,00
IV	Inne	0,00		0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	(17 751,69)	0,00	(17 751,69)	8 173,32
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00		0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00		0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00		0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	(17 751,69)	0,00	(17 751,69)	8 173,32
L	Podatek dochodowy	0,00		0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	0,00		0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	(17 751,69)	0,00	(17 751,69)	8 173,32

Sporządzono dnia: 26.03.2010.

Katarzyna Grzyb
GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR
Centrum Kultury i Sztuki
w Połaniecu

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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
mgr Stanisław Łoło

Uzasadnienie

do uchwały Nr LIV/314/10 Rady Miejskiej w Połańcu z dnia 10 czerwca 2010 roku w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Sztuki w Połańcu za 2009 rok.

Zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami) sprawozdania finansowe podlegają zatwierdzeniu przez organ stanowiący.

Organem stanowiącym dla Centrum Kultury i Sztuki w Połańcu jest Rada Miejska.

Złożone sprawozdania są kompletne pod względem formalnym, nie zawierają błędów rachunkowych oraz są podpisane przez osoby upoważnione.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
mgr Stanisław Łolo