

UCHWAŁA NR X/39/07
RADY MIEJSKIEJ W POŁAŃCU
z dnia 28 maja 2007 roku

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury
i Sztuki w Połańcu za 2006 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (j.t. w Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz.1591, zmiany Dz. U. z 2002r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558 , Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568 z 2004r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, Nr 167 poz. 1759, z 2005r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006r. Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz. 1337, z 2007r. Nr 48, poz. 327), oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694, zmiany z 2003r. Nr 60 poz. 535, Nr 124 poz. 1152, Nr 139 poz. 1324, Nr 229 poz. 2276, z 2004r. Nr 96 poz. 959, Nr 145 poz. 1535, Nr 146 poz. 1546, Nr 213 poz. 2155, z 2005r. Nr 10 poz. 66, Nr 184 poz. 1539, Nr 267 poz.2252, z 2006r. Nr 157, poz. 1119, Nr 208, poz. 1540)

Rada Miejska w Połańcu
p o s t a n a w i a :

§ 1

1. Zatwierdzić przedłożone sprawozdanie finansowe Centrum Kultury i Sztuki w Połańcu za 2006 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

mgr Stanisław Lolo

(pieczęć jednostki)

BILANS
sporządzony na dzień: 31.12.2006

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2005	31.12.2006			31.12.2005	31.12.2006
A	Aktywa trwałe	42.654,71	39.785,92	A	Kapitał (fundusz) własny	76.028,07	61.675,06
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	109.342,08	109.342,08
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	42.654,71	39.785,92	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	Środki trwałe	42.654,71	39.785,92	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(60.880,50)	(33.314,01)
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	27.566,49	(14.353,01)
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6.287,70	6.045,90	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	24.756,36	23.168,79	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78.840,65	78.925,61
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	37.483,99	47.986,34
e)	inne środki trwałe	11.610,65	10.571,23	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	37.483,99	47.986,34
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa	37.483,99	47.986,34
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	40.486,66	30.939,27
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	19.490,36	24.314,34
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 1.01.2006 do 31.12.2006

(pieczęć jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2005	2006
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	171.789,57	164.445,14
	- 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	171.789,57	164.445,14
B	Koszty działalności operacyjnej	889.890,94	927.333,03
I	Amortyzacja	7.579,68	11.008,19
II	Zużycie materiałów i energii	229.352,17	226.188,20
III	Usługi obce	48.898,38	62.318,67
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6.185,05	8.440,42
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	481.511,66	499.870,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	113.692,31	117.036,43
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2.671,69	2.470,72
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	(718.101,37)	(762.887,89)
D	Pozostałe przychody operacyjne	768.366,22	747.500,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	768.366,22	747.500,00
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	37.483,99	11.372,35
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	37.483,99	11.372,35
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	12.780,86	(26.760,24)
G	Przychody finansowe	14.785,63	12.407,23
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	366,78	373,97
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	14.418,85	12.033,26
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	27.566,49	(14.353,01)
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (J - J.I.)	27.566,49	(14.353,01)
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	27.566,49	(14.353,01)

Sporządzono dnia 28.03.2007
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Błąd

DYREKTOR
Centrum Kultury i Sztuki
Andrzej Gajewski

(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 podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

mgr Stanisław Lolo

Uzasadnienie

do uchwały Nr X/39/07 z dnia 28 maja 2007 roku w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Kultury i Sztuki w Połańcu za 2006 rok.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.) sprawozdania finansowe jednostek 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 Lolo