

UCHWAŁA NR XLIII/319/13  
RADY MIEJSKIEJ W TUSZYNIE

z dnia 21 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego  
Miejskiego Ośrodka Kultury w Tuszynie za 2012 r.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591, 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, 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, Nr 28, poz. 146, Nr 40, poz.230, Nr 106, poz.675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567, z 2013 r. poz. 153) w związku z art. 52 ust.1 i art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330) **uchwała się, co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejskiego Ośrodka Kultury w Tuszynie za 2012 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ W TUSZYNIE  
*Artur Matecki*



Zoł. do Umowy Nr X4111/319/13  
Rady Miejskiej w Tuszynie z dn. 21.06.2013 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31 grudnia 2012r. wariant porównawczy		Rada Miejska w Tuszynie	
Numer identyfikacyjny REGON 590283506		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>1 014 795,46</b>	<b>968 703,12</b>		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	118 866,46	76 747,99		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)	0,00	0,00		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	892 629,00	863 283,13		
	Pozostałe dotacje na działalność podstawową	3 300,00	28 672,00		
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 003 186,23</b>	<b>973 855,93</b>		
I	Amortyzacja	5 199,68	6 579,37		
II	Zużycie materiałów i energii	127 649,14	142 987,93		
III	Usługi obce	128 896,66	135 230,12		
IV	Podatki i opłaty	27 889,62	15 487,64		
V	Wynagrodzenia	548 545,10	555 293,12		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	103 262,06	111 778,79		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 630,21	6 498,96		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
XI	Pozostałe obciążenia	56 113,76	0,00		
<b>C</b>	<b>Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>11 609,23</b>	<b>-5 152,81</b>		
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>24 988,30</b>	<b>16 908,24</b>		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II	Dotacje	0,00	0,00		
III	Inne przychody operacyjne	24 988,30	16 908,24		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na	0,00			
II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>36 597,53</b>	<b>11 755,43</b>		
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>10,48</b>	<b>10,86</b>		
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II	Odsetki	10,48	10,86		
III	Inne	0,00	0,00		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I	Odsetki	0,00	0,00		
II	Inne	0,00	0,00		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>36 608,01</b>	<b>11 766,29</b>		
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych(J.I-J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	2 587,91		
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+ - J)</b>	<b>36 608,01</b>	<b>14 354,20</b>		
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty) oraz nadwyżki	0,00	0,00		
<b>N</b>	<b>Zysk(Strata) netto (K-L-M)</b>	<b>36 608,01</b>	<b>14 354,20</b>		

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1.
- 2.
- 3.

Główny księgowy

2013.03.27

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTOR  
MOK w Tuszynie

mgr Andrzej Włodarczyk

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ W TUSZYNIE

Andrzej Włodarczyk

Załącznik do Uchwały Nr XLIII/319/13  
Rady Miejskiej w Tuszynie z dn. 21.06.2013

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Tuszynie ul. Nowobrzgówska 20 A 95-080 Tuszyn, tel 42 614-25-89 NIP 774-10-94-147 Regon 590283506		ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI sporządzone na dzień 31.12.2012r.	Rada Miejska w Tuszynie	
Numer identyfikacyjny REGON 590283506		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I</b>	<b>Fundusz Jednostki na początek okresu(BO)</b>	<b>24 674,41</b>	<b>52 932,91</b>	
<b>1.</b>	<b>Zwiększenie funduszu(z tytułu)</b>	<b>42 470,53</b>	<b>36 608,01</b>	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	42 470,53	36 608,01	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
1.3.	Zrealizowanw płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne.	0,00	0,00	
1.7.	Aktywa przejęte od likwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00	
<b>2..</b>	<b>Zmniejszenia Funduszu Jednostki(z tytułu)</b>	<b>14 212,03</b>	<b>0,00</b>	
2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	14 212,03	0,00	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8.	Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>52 932,91</b>	<b>89 540,92</b>	
<b>III</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący(+/-)</b>	<b>36 608,01</b>	<b>14 354,20</b>	
1.	zysk netto	36 608,01	14 354,20	
2.	strata netto	0,00		
<b>IV</b>	<b>Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka śr. obrotowych zakładów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>V</b>	<b>Fundusz(II+III-IV)</b>	<b>89 540,92</b>	<b>103 895,12</b>	

.....  
Główny księgowy

Główny księgowy

2013.03.27

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTOR  
MOK w Tuszynie

mgr Agnieszka Pawlak

Kierownik jednostki

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ W TUSZYŃCE

Andrzej Małecki

Zoś. do uchwały Nr XLIII/319/13  
Rady Miejskiej w Tuszynie  
2 dn. 21.06.2013

**Informacja dodatkowa  
do bilansu i rachunku zysków i strat za 2012rok  
MOKSiT/ Miejskiego Ośrodka Kultury w Tuszynie  
Ul. Noworzgowska 20A**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012r.**

1. Miejski Ośrodek Kultury w Tuszynie działa jako samorządowa instytucja kultury. Został powołany Uchwałą Rady Miejskiej z dnia 17 marca 1993 Nr XXXII/254/93 jako Miejski Ośrodek Kultury Sportu i Turystyki w Tuszynie.

Jest wpisany do rejestru instytucji kultury Gminy Tuszyn-Księga Rejestrowa NR1.

Uchwałą Rady Miejskiej w Tuszynie Nr XXXII/216/12 z dnia 29 sierpnia 2012r została zmieniona nazwa na Miejski Ośrodek Kultury w Tuszynie.

2. Miejski Ośrodek Kultury w Tuszynie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej(Dz.U z 2001rNr13poz.123 z późn. zm), ustawie z dnia 27 czerwca 1997r.o bibliotekach(Dz.U z1997rNr85 poz.539 z późn.zm.),ustawy z dnia 29 września 1994roku o rachunkowości (Dz.U.z 2009r.Nr152,poz.1223 z późn.zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych(Dz.U. z2009r Nr 157,poz.1240).

Podstawowym zadaniem Miejskiego Ośrodka Kultury jest prowadzenie i organizowanie działalności kulturalnej.

MOK prowadzi pełną księgowość. Jest podatnikiem podatku VAT.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**1. Aktywa**

Pozycja bilansu A „AKTYWA TRWAŁE” to

II – rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe (budowle, urządzenia techniczne i maszyny oraz instrumenty muzyczne) wykazane w wartości netto. Zmniejszenia (poz. 2.3) wartości środków trwałych jest wynikiem umorzenia rocznego środków trwałych. Zwiększenia wartości aktywów to wynik prowadzonej w 2012r. modernizacji sali widowiskowej.

Pozycja bilansu B „AKTYWA OBROTOWE” to

II-należności krótkoterminowe

W pozycji tej ujęte są należności krótkoterminowe z tytułu dostaw usług, VAT do zwrotu z Urz Sk.

Pozostałe należności –VAT oczekujący do rozliczenia w następnym okresie

### III –Krótkoterminowe aktywa finansowe

W pozycji III-środki pieniężne- wykazane są salda Wn rachunków bankowych, wycenione w wartości nominalnej i potwierdzone wyciągiem bankowym oraz środki pieniężne w kasie MOK Tuszyn na 31.12.2012r.

## 2. Pasywa

Pozycja bilansu A „FUNDUSZ” przedstawia wartość funduszu własnego jednostki.

Jest sumą pozycji I „Fundusz jednostki” i II „Wynik finansowy”

Pozycja I „Fundusz jednostki”- fundusz jednostki wyceniony w wartości nominalnej.

Pozycja II „Wynik finansowy” zysk netto.

Pozycja bilansu C „Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania „ to suma zobowiązań z tytułu usług krajowych , zobowiązania wobec j.s.t , wycenione wg wartości wymagającej zapłaty oraz zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków.

Pozycja D ”Fundusze specjalne” przedstawia stan ZFŚS na 31.12.2012r.

## 3. Na przychody MOK w 2012 roku składały się:

-dotacje z budżetu j.s.t.	863.283,13 zł
-dotacje Biblioteki Narodowej	5.600,00 zł
-refundacja dot. Pikniku(środki PROW)	23.072,00 zł
-przychody własne z usług	76.747,89 zł
-pozostałe przychody(darowizny, odsetki )	16.919,10 zł
- wypłata odszkodowania od ubezpieczyciela	2.587,91zł

## 4. Zobowiązania

Na zobowiązania **MOK z tytułu dostaw i usług** na 31.12.2012r w kwocie 7.433,80 zł składają się następujące zobowiązania:

- PGE Łódź-Teren	na kwotę	3.472,33 zł
- PGNiG Łódź	„	3.098,81 zł
<b>-Z-d Wod. i Kan. Tuszyn</b>	„	<b>151,49 zł</b>
- Telekomunikacja Polska S.A.	„	191,25 zł
- PUK ”Bizmex” Kruszów	„	132,00 zł
- NETIA	„	387,92 zł

Na zobowiązania **MOK wobec budżetów** na 31.12.2011r.

w kwocie 29.345,87 zł składają się;

- zobowiązanie wobec JST z tytułu zwrotu niewykorzystanej w 2012r, dotacji podmiotowej ,której kwota wynosi **29.345,87zł.**

## 5. Należności

Na należności MOK na 31.12.2011r

w kwocie 600,73 zł składają się następujące należności:

- CONVERS Szkoła Języków Obcych

kwota 77,25zł

- Należności od budżetu –Vat naliczony –wyższy od należnego za XII kwota 63,00zł
- Pozostałe należności Vat do odliczenia w następnym okresie kwota 460,48zł.

6. Propozycja, co do podziału zysku bilansowego za 2012 rok.

Działalność Miejskiego Ośrodka Kultury w Tuszynie za 2012 rok zamknęta się zyskiem bilansowym w wysokości 14.354,20 zł

Miejski Ośrodek Kultury proponuje, zysk za 2012 rok przeznaczyć na sfinansowanie-realizację w 2013 roku projektu PROW w ramach działania 413 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów 2." Zakup instrumentów dla Orkiestry Dętej Tuszynie -wartość 14.600,00zł

7. W uzupełnieniu do bilansu Miejski Ośrodek Kultury uprzejmie informuje, iż nie prowadzi konta 976 i nie sporządza informacji dotyczących wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami, gdyż jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i przepisy „ §20 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego.....z dnia 5 lipca 2010r. z póź. zm. „ nie dotyczą instytucji kultury.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Chęć*  
Dariusz Szczęsny

DIREKTOR  
MOK w Tuszynie  
*A. Pawlak*  
mgr Agnieszka Pawlak

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ W TUSZYNI  
*Antoni Matecki*