

**ZARZĄDZENIE NR 77/2015**  
**BURMISTRZA MIASTA WĄGROWCA**

z dnia 7 maja 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiego Domu Kultury w Wągrowcu za 2014 rok**

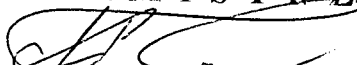
Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Miejskiego Domu Kultury w Wągrowcu za rok 2014 obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r., zgodnie z załącznikiem Nr 1 do zarządzenia;
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r., zgodnie z załącznikiem Nr 2 do zarządzenia;
- 3) zestawienie zmian w funduszu sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 r., zgodnie z załącznikiem Nr 3 do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ**

  
mgr inż. Krzysztof Poszwa

Nazwa i adres		BILANS				Wpł. 31.03.2015	
Jednostka organizacyjna						Adm.	
<b>MIEJSKI OŚRODEK KULTURY</b> <b>62-100 WĄGROWIEC</b> <b>ul. Kościuszki 55</b> REG: 000285267; NIP 766-10-06-078		samorządowej instytucji kultury sporządzony na dzień 31.12.2014 rok				ul. Kościuszki 15A 62-100 Wągrowiec	
Numer identyfikacyjny REGON 000285267						Wpł. 31.03.2015 4498/2015	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A. Aktywa trwałe	1 980 540,86	1 700 146,09	A. Fundusz	1 956 820,17	1 593 805,21		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 041 963,80	1 703 336,79		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 980 540,86	1 700 146,09	II. Wynik finansowy netto	-85 143,63	-109 531,58		
1. Środki trwałe	1 980 540,86	1 700 146,09	1.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00		
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto(-)	-85 143,63	-109 531,58		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 726 398,76	1 511 413,79	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	155 445,82	125 351,16	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00		
1.5. Inne środki trwałe	98 696,28	63 381,14	B. Państwa fundusz celowy	0,00	0,00		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 535,28	91 290,48		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	71 535,28	91 290,48		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	53 484,79	71 891,69		
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetu	3 237,00	3 604,00		
1.2. Papiery wartościowe	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 813,49	15 794,79		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00		
B. Aktywa obrotowe	71 731,67	79 659,33	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00		
I. Zapasy	0,00	410,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
1.1. Materiały	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	9 976,45	10 089,93		
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 976,45	10 089,93		
1.4. Towary	0,00	410,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00		
II. Należności krótkoterminowe	65 307,43	69 688,50	E. Rozliczenia międzyokresowe	13 940,63	84 619,80		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	32 734,01	42 770,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	13 940,63	9 095,33		

1.2. Należności od budżetów	24 375,42	23 916,50	-krótkoterminowe	13 940,63	9 095,33
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	-długoterminowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	8 198,00	3 002,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	75 524,47
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	-krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 424,24	9 560,83	-długoterminowe	0,00	75 524,47
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 424,24	9 560,83			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
1.4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
1.5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
1.6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
1.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>2 052 272,53</b>	<b>1 779 805,49</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>2 052 272,53</b>	<b>1 779 805,42</b>

A. Objasnienie - 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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	10 712,50 zł
2. Umorzenia środków trwałych	921 087,85 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenie	223 343,62 zł
4. Odpisy aktualizujące należności	-

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
MDK  
*Małgorzata Lewandowska*  
Małgorzata Lewandowska  
Główny księgowy

2015-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR MDK**  
*mgr Włodzimierz Namczyk*  
mgr Włodzimierz Namczyk  
Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI  
w Wagrowcu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKI DOM REKREACyjny</b> 62-100 WAGROWIEC ul. Kościuszki 55 REG: 090285257; NIP 765-10-06-078		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	
Numer identyfikacyjny REGON 000285267		Sporządzony na dzień 31.12.2014 r.	
		Zał. ....	Stan na koniec roku poprzedniego -
			Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 794 416,07	1 992 862,78
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	872 112,89	951 174,78
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	922 303,18	1 041 688,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 886 652,70	2 107 389,99
I.	Amortyzacja	133 664,93	130 058,60
II.	Zużycie materiałów i energii	135 487,23	129 799,98
III.	Usługi obce	314 889,21	349 240,38
IV.	Podatki i opłaty	53 580,10	77 841,70
V.	Wynagrodzenia	399 807,19	437 600,33
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	106 341,50	107 329,74
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	742 882,54	875 217,26
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	302,00
IX.	Inne świadczenia finansowe z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-92 236,63	-114 527,21
D.	Pozostałe przychody operacyjne	7 162,51	4 605,27
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	7 162,51	4 605,27
E.	Pozostałe koszty operacyjne	741,54	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	741,54	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-85 815,66	-109 921,94
G.	Przychody finansowe	672,03	390,36
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	672,03	390,36
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-85 143,63	-109 531,58
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-85 143,63	-109 531,58
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-85 143,63	-109 531,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
MDK

*M. Lewandowska*  
Małgorzata Lewandowska  
Główny księgowy

2015-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR MDK

*mgr Włodzisław Łyżwiński*  
mgr Włodzisław Łyżwiński

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>MIEJSKI DOM KULTURY</b> 62-100 WĄGROWIEC ul. Kościuszki 55 REG: 000285267; NIP 766-10-06-078		Zał. .... Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON 000285267		ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI sporządzone na dzień 31.12.2014 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>2 159 048,88 zł</b>	<b>2 041 963,80 zł</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>			
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00 zł	0,00 zł
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00 zł	0,00 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00 zł	0,00 zł
1.4. Środki na inwestycje		0,00 zł	0,00 zł
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00 zł	0,00 zł
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00 zł	0,00 zł
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00 zł	0,00 zł
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00 zł	0,00 zł
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00 zł	0,00 zł
1.10. Inne zwiększenia		0,00 zł	0,00 zł
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>117 085,08 zł</b>	<b>338 627,01 zł</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		117 085,08 zł	85 143,63 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00 zł	0,00 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych z roku ubiegłego		0,00 zł	0,00 zł
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00 zł	0,00 zł
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00 zł	0,00 zł
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00 zł	253 483,38 zł
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00 zł	0,00 zł
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00 zł	0,00 zł
2.9. Inne zmniejszenia		0,00 zł	0,00 zł
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I-III)</b>		<b>2 041 963,80 zł</b>	<b>1 703 336,79 zł</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>			
1. zysk netto (+)		0,00 zł	0,00 zł
2. strata netto (-)		-85 143,63 zł	-109 531,58 zł
<b>IV. Nadwyżka dochodów budżetowych, nadwyżka dochodów z obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)</b>		<b>1 956 820,17 zł</b>	<b>1 593 805,21 zł</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
MDK  
*Malgorzata Lewandowska*  
Malgorzata Lewandowska  
Główny księgowy

15-03-31  
15-03-31

**DYREKTOR MDK**  
*mgr Włodzimierz Nawaczyk*  
mgr Włodzimierz Nawaczyk

Kierownik jednostki