

U c h w a ł a Nr 59/IX/2003

Rady Miejskiej w Blachowni

z dnia 25 czerwca 2003 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji
kultury - Miejskiego Domu Kultury w Blachowni.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r.
o samorządzie gminnym (tj.Dz.U.z 2001 r. Nr 142,poz.1591 ze zm.),
przepisów art.27,28 i 29 ustawy z dnia 25 października 1991 r.
o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj.Dz.U.z 2001 r.
Nr 13,poz.123 ze zm.) w zw.art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r.
o rachunkowości (Dz.U.z 2002 r. Nr 76,poz.694 ze zm.), Rada Miejska
w Blachowni

u c h w a ł a, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2002 samorządowej
instytucji kultury - Miejskiego Domu Kultury w Blachowni z siedzibą
w Blachowni przy ul.1 Maja 99, wpisanej do rejestru instytucji kultury
pod numerem 1.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej


Mirosław Walaszczyk

Miejski Dom Kultury
42-290 BLACHOWNIA
ul. 1 Maja 99, tel. 227 03 35
KRS 151998783
NIP 573-24-79-720

Blachownia 31.03.2003

**RADA MIASTA
BLACHOWNIA**

W załączeniu przekazuję w celu zatwierdzenia „Bilans” instytucji kultury
- Miejskiego Domu Kultury w Blachowni , „Informację dodatkową do bilansu”
oraz „Rachunek zysków i strat” za okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2002 do
31 grudnia 2002 roku.

31.03.2003

[Signature]

DYREKTOR
Miejskiego Domu Kultury
w Blachowni
[Signature]
mgr Karol Ostalski

Tytuł	Przychody i koszty za rok	
	pozycje według stanu na 31.12.2002	pozycje według stanu na
0	1	2
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM	6 690	
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 690	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	232 941	
I. Amortyzacja	4 592	
II. Zużycie materiałów i energii	28 321	
III. Usługi obce	8 386	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 420	
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	14 965	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	34 442	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 129	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	- 226 251	
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	219 545	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	192 309	
III. Inne przychody operacyjne	27 236	
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	- 6 706	
G. PRZYCHODY FINANSOWE	12	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	10	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	2	
H. KOSZTY FINANSOWE		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)	- 6 694	
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I +/- J)	- 6 694	
L. PODATEK DOCHODOWY		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	- 6 694	

DYREKTOR
Miejskiego Domu Kultury
w Blachowni

mgr Karol Ostęski

GŁÓWNA KSIĘGOWA MDK

Kamila Kwindacz
Jolanta Kwindacz

BLACHOWNIA 31.03.2003.

miejscowość, data

data i podpis osoby upoważnionej

II. PRZYCHODY OSIĄGNIĘTE PRZEZ MIEJSKI DOM KULTURY W OKRESIE

OD 01.01.2002. DO 31.12.2002.

W okresie sprawozdawczym w ramach prowadzonej działalności Miejski Dom Kultury uzyskał następujące przychody :

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
1.	DOTACJE Z BUDŻETU – art. 12 i art. 28 , ust. 3 ustawy z dnia 25.10.1991. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej , z tego :	192 309,36
1.1	Dotacja na działalność podstawową	192 309,36
2.	Przychody ze sprzedaży usług	6 690,00
3.	Przychody finansowe (odsetki od środków ulokowanych na rachunku bankowym)	11,63
4.	Pozostałe przychody operacyjne (czynsze , wynajem, zwroty kosztów za ogrzewanie i energię)	27 235,85
	OGÓŁEM PRZYCHODY	226 246,84

8.	PODRÓŻE SŁUŻBOWE (diety i inne należności z tytułu podróży służbowych na terenie kraju , bilety komunikacji miejskiej, ryczałt za używanie własnych pojazdów do celów służbowych)	2 435,95
9.	POZOSTAŁE KOSZTY (pozostałe świadczenia na rzecz pracowników – szkolenia BHP, środki czystości, odzież ochronna oraz koszty reprezentacji i reklamy – koszty imprez)	2 827,82
	OGÓŁEM ROZCHODY	232 941,16
I I	POZOSTAŁOŚĆ ŚRODKÓW NA DZIEŃ 31. 12. 2002. (w ramach funduszu MDK)	372,17

NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2002 ROKU W MIEJSKIM DOMU KULTURY NIE WYSTĄPIŁY NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE.

IV. MAJĄTEK TRWAŁY MIEJSKIEGO DOMU KULTURY W BLACHOWNI

Stan majątku trwałego (środki trwałe oraz wyposażenie o charakterze środków trwałych umarżanych w 100 procentach) przedstawia się następująco :

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
1.	ŚRODKI TRWAŁE : 1. budynki 1-10-107 2. sprzęt nagłośnieniowy 8-80-805	242 800,00 9 998,02	40 952,56 1 249,78	201 847,44 8 748,24
2.	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	38 197,96	38 197,96	0,00

Miejski Dom Kultury
42-250 BLACHOWNIA
ul. 1 Maja 99, tel. 327 03 35
KRS 151998783
NIP 573-24-79-720

Blachownia 31.03.2003.

**ROZLICZENIE DOTACJI Z BUDŻETU
OTRZYMANEJ PRZEZ MIEJSKI DOM KULTURY
W BLACHOWNI W ROKU 2002**

W roku 2002 Miejski Dom Kultury w Blachowni otrzymał dotację z Urzędu Miasta Blachowni w wysokości 192 309,36 złotych .

Koszty poniesione na działalność bieżącą Miejskiego Domu Kultury to 232 941,16 złotych.

Otrzymałą dotację przeznaczono na następujące koszty :

1. Wynagrodzenia	149 651,00 w tym :
- osobowe	127 080,00
- umowy zlecenia	22 571,00
2. Składki na Ubezpieczenie Społeczne i Fundusz Pracy	28 438,88
3. Odpisy na ZFŚS	3 869,10
4. Zużycie energii	3 811,85
5. Zużycie opału	6 538,53

Różnicę pomiędzy kosztami a środkami otrzymanymi z Urzędu Miasta pokryto z dochodów własnych instytucji .

GŁÓWNA KSIĘGOWA MDK

Winiolana
Złota Kucharska

DYREKTOR
Miejskiego Domu Kultury
w Blachowni
[Signature]
mgr Karol Ostalski

DODATKOWA INFORMACJA DO BILANSU
INSTYTUCJI KULTURY - MIEJSKI DOM KULTURY
W BLACHOWNI

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2002

1. Instytucja kultury – Miejski Dom Kultury 42 -290 Blachownia ul. 1 Maja 99 , w okresie sprawozdawczym ,tj. od 1 stycznia 2002 do 31 grudnia 2002 prowadziła swoją działalność na podstawie Uchwały Nr 185 / XXX / 2001 Rady miasta i Gminy Blachownia z dnia 12 listopada 2001 r w sprawie aktu o utworzeniu oraz w sprawie nadania statutu samorządowej instytucji kultury.

2. Przedmiotem działania Miejskiego Domu Kultury jest prowadzenie , organizowanie , rozwijanie i upowszechnianie kultury poprzez takie realizowanie programów i form pracy , które odpowiadają warunkom i potrzebom kulturalnym mieszkańców gminy Blachownia .

3. Miejski Dom Kultury został wpisany do Rejestru Instytucji Kultury w Urzędzie Miasta Blachownia pod numerem 1 z datą 1 stycznia 2002 r.

4. Sporządzenie sprawozdania za w/w okres spowodowane jest postanowieniami art.45 ust.1 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r Nr 41 , poz.361 z późn. zm.).

5. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności kulturalnej przez Miejski Dom Kultury przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej .

6. Na podstawie art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Tekst jednolity Dz. U. z 2002 r Nr 76 , poz. 694) oraz w związku z art. 27 – 32 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Tekst jednolity Dz. U. z 2001 r Nr 13 poz. 123 z późn. zm.) wprowadzono z dniem 1 stycznia 2002 roku do użytku w Miejskim Domu Kultury Plan Kont Zarządzeniem Wewnętrznym Dyrektora Nr 10 z dnia 25 lutego 2002 roku w sprawie wprowadzenia w Miejskim Domu Kultury w Blachowni zasad ewidencji księgowej oraz Zakładowego Planu Kont :

- księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim , ręcznie , w siedzibie Miejskiego Domu Kultury ,
- księgi rachunkowe otwierane są na dzień rozpoczynający każdy rok obrotowy i zamykane na koniec każdego roku obrotowego ,
- poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione przez instytucję w momencie nabycia lub wytworzenia koszty ,
- przy ustalaniu wyniku finansowego instytucji uwzględnia się w szczególności :
 - 1) zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych (w tym odpisy amortyzacyjne) ,
 - 2) pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne ,
 - 3) pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne ,
 - 4) rezerwy na przewidywane straty .

- zajęcia z tańca nowoczesnego ,
- zajęcia w Kole Turystycznym .

Przy Miejskim Domu Kultury istniały w roku 2002 następujące zespoły prowadzone również przez instruktorów naszej jednostki :

- Zespół Tańca Nowoczesnego ,
- Zespół Wokalny „ Podkręcenie w decybelach „ ,
- Zespół Wokalny Dziewcząt „ Vocal” ,
- Zespół Wokalny „ Endemity” ,
- Zespół Wokalny „ Krzyk” ,
- Zespół Ludowy „ Cisianki” ,
- Zespół Ludowy „ Blachowianki” ,
- Orkiestra Dęta .

Działalność Miejskiego Domu Kultury polega też na organizowaniu imprez wewnętrznych i plenerowych . W roku 2002 odbyły się między innymi :

- popisy uczniów ogniska muzycznego ,
- Turniej Tańca Towarzyskiego ,
- Majówka ,
- Dzień Trzeźwości – we współpracy z Klubem A.A. Familia
- Festyn Letni ,
- Festyn Piłkarski we współpracy z OSiRem ,
- Koncert zespołów na stadionie Włókniarz w Częstochowie ,
- I Powiatowy Przegląd Dziecięcych i Młodzieżowych Zespołów Artystycznych „ Złota Lilia 2002 „ - we współpracy ze Starostwem Powiatowym ,
- I Powiatowy Przegląd Młodych Wokalistów „ Złoty Mikrofon 2002 „ – we współpracy ze Starostwem Powiatowym ,
- Mikołajkowy Koncert zespołu „ Podkręcenie w decybelach „ ,
- Mikołajki dla dzieci ,
- koncerty kolęd .

Sukcesy jakie osiągnęły zespoły Miejskiego Domu Kultury to :

- wyróżnienie solistki „ Endemitów „ na Przeglądzie „ Złoty Mikrofon 2002 „ ,
- wyróżnienie solistki „ Endemitów” na Konkursie Poezji Śpiewanej im. H. Poświatowskiej ,
- nagroda Starosty Powiatowego dla zespołu „ Cisianki” na Przeglądzie Zespołów Ludowych ,
- zakwalifikowanie się do finału Szansy na sukces solisty zespołu „ Podkręcenie w decybelach” .

Miejski Dom Kultury w 2002 roku był organizatorem „Wakacji zimowych” oraz „Letnich wakacji z Domem Kultury”. Zajęcia odbywały się w siedzibie instytucji , również w plenerze (gry , zabawy , ogniska , konkursy , wycieczki , rajdy , obóz kilkudniowy itp.). Duży udział w organizacji wolnego czasu dla dzieci i młodzieży miało Koło Turystyczne .

Działalność swą kontynuowała Galeria Kamena . Wystawiono : prace malarskie Beaty Kulej i Magdaleny Zakrzewskiej ,prace malarskie Tomasza Mana .

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2002 roku

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
0		roku	roku
		1	2
A. Aktywa trwałe (w. 02+07+16+19+34)	01		210 596
I. Wartości niematerialne i prawne (w. 03 do 06)	02		
Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
Wartość firmy	04		
Inne wartości niematerialne i prawne	05		
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 08+14+15)	07		210 596
Srodki trwałe (w. 09 do 13)	08		210 596
grunty	09		
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10		201 848
urządzenia techniczne i maszyny	11		8 748
środki transportu	12		
inne środki trwałe	13		
Srodki trwałe w budowie	14		
Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III. Należności długoterminowe (w. 17 +18)	16		
Od jednostek powiązanych	17		
Od pozostałych jednostek	18		
IV. Inwestycje długoterminowe (w. 20 do 22+33)	19		
Nieruchomości	20		
Wartości niematerialne i prawne	21		
Długoterminowe aktywa finansowe (w. 23+28)	22		
w jednostkach powiązanych (w. 24 do 27)	23		
udziały lub akcje	24		
inne papiery wartościowe	25		
udzielone pożyczki	26		
inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
w pozostałych jednostkach (w. 29 do 32)	28		
udziały lub akcje	29		
inne papiery wartościowe	30		
udzielone pożyczki	31		
inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
Inne inwestycje długoterminowe	33		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w. 35+36)	34		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35		
Inne rozliczenia międzyokresowe	36		
B. Aktywa obrotowe (w. 38+ 44+57+74)	37		2 993
I. Zapasy (w. 39 do 43)	38		
Materiały	39		
Półprodukty i produkty w toku	40		
Produkty gotowe	41		
Towary	42		
Zaliczki na dostawy	43		
II. Należności krótkoterminowe (w. 45+50)	44		417
Należności od jednostek powiązanych (w. 46+49)	45		
z tytułu dostaw i usług (w. 47+48), o okresie spłaty:	46		
do 12 miesięcy	47		
powyżej 12 miesięcy	48		
inne	49		
Należności od pozostałych jednostek (w. 51+54 do 56)	50		417
z tytułu dostaw i usług (w. 52+53), o okresie spłaty:	51		417
do 12 miesięcy	52		417
powyżej 12 miesięcy	53		
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54		
inne	55		
dochodzone na drodze sądowej	56		
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 58+73)	57		2 276
Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+69)	58		2 276
w jednostkach powiązanych (w. 60 do 63)	59		
udziały lub akcje	60		
inne papiery wartościowe	61		
udzielone pożyczki	62		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		
w pozostałych jednostkach (w. 65 do 68)	64		
udziały lub akcje	65		
inne papiery wartościowe	66		
udzielone pożyczki	67		
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w. 70 do 72)	69		2 276
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70		2 276
inne środki pieniężne	71		
inne aktywa pieniężne	72		
Inne inwestycje krótkoterminowe	73		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74		
Aktywa razem (A+B) (w. 01+37)	75		213 589

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
0		roku	roku
		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 77 do 85)	76		209 204
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77		215 898
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
VIII. Zysk (strata) netto	84		- 6694
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w. 87+95+102+121)	86		4 385
I. Rezerwy na zobowiązania (w. 88+89+92)	87		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (w. 90+91)	89		
długoterminowa	90		
krótkoterminowa	91		
Pozostałe rezerwy (w. 93+94)	92		
długoterminowe	93		
krótkoterminowe	94		
II. Zobowiązania długoterminowe (w. 96+97)	95		
Wobec jednostek powiązanych	96		
Wobec pozostałych jednostek (w. 98 do 101)	97		
kredyty i pożyczki	98		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
inne zobowiązania finansowe	100		
inne	101		
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 103 +108+120)	102		4 135
Wobec jednostek powiązanych (w. 104+107)	103		
z tytułu dostaw i usług (w. 105+106), o okresie wymagalności:	104		
do 12 miesięcy	105		
powyżej 12 miesięcy	106		
inne	107		
Wobec pozostałych jednostek (w. 109 do 112 i 115 do 119)	108		2 231
kredyty i pożyczki	109		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
inne zobowiązania finansowe	111		
z tytułu dostaw i usług (w. 113+114), o okresie wymagalności:	112		1 821
do 12 miesięcy	113		1 821
powyżej 12 miesięcy	114		
zaliczki otrzymane na dostawy	115		
zobowiązania wekslowe	116		
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117		
z tytułu wynagrodzeń	118		
inne	119		410
Fundusze specjalne	120		1904
Rozliczenia międzyokresowe (w. 122+123)	121		250
Ujemna wartość firmy	122		
Inne rozliczenia międzyokresowe (w. 124+125)	123		
długoterminowe	124		
krótkoterminowe	125		250
Pasywa razem (A+B) (w. 76+86)	126		213 589

Volanta Kurimada 3270335
(Imię, nazwisko i telefon osoby, która sporządziła sprawozdanie)

DYREKTOR
Miejskiego Domu Kultury
w Blachowia
(pieczęć imienna i podpis osoby
działającej w imieniu Zarządu)

Blachowia 31.03.2003
(miejscowość, data)