

*Projekt Uchwały
z dnia 10 maja 2010 r.*

Uchwała nr
Rady Miasta Ostrołęki
z dnia

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Ostrołęckiego Centrum Kultury za rok 2009**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. nr 142 poz. 1591 ze zm.) oraz art. 52 i art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223 ze zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Ostrołęckiego Centrum Kultury za rok 2009, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Ostrołęki.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie do projektu uchwały Rady Miasta Ostrołęki z dnia 10 maja 2010 r.
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Ostrołęckiego Centrum Kultury za rok 2009**

Zasady rachunkowości w instytucjach kultury nakładają na ww. obowiązek prawidłowego zamknięcia ksiąg rachunkowych i opracowania na ich podstawie sprawozdania finansowego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223 ze zm.).

Odpowiedzialnym za sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego jest dyrektor instytucji kultury, a zgodnie z ustawą ma ono być sporządzone nie później niż do 31 marca 2010 r.

Roczne sprawozdanie finansowe, w skład którego wchodzi:

1. bilans,
2. rachunek zysków i strat,

podlega zatwierdzeniu w postaci uchwały Rady Miasta Ostrołęki, która jest właściwym dla instytucji kultury organem założycielskim.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
OSTROŁĘCKIEGO CENTRUM KULTURY
07-410 OSTROŁĘKA
UL.INWALIDÓW WOJENNYCH 23

W P R O W A D Z E N I E
do sprawozdania finansowego sporządzonego
na dzień 31 grudnia 2009 roku

1. Ostrołęckie Centrum Kultury jest samorządową instytucją kultury, która została utworzona na podstawie uchwały Rady Miejskiej Ostrołęki Nr. 265/XXVI/2000 z dnia 27 października 2000 roku. Organizatorem Ostrołęckiego Centrum Kultury jest Miasto Ostrołęka. Instytucja jest zarejestrowana w Księdze Rejestrowej Instytucji Kultury pod pozycją Nr.5 prowadzonej przez Organizatora. Działalność swoją prowadzi w oparciu o Ustawę z dnia 25.10.1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz .U. Nr.110 poz. 721 z 1997 r. z późn. zm.) i nadanego Statutu.
2. Przedmiotem działalności jest m. in. prowadzenie i organizowanie wielokierunkowej działalności kulturalnej poprzez realizację zadań w dziedzinie wychowania, edukacji i upowszechniania kultury i sztuki.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzono w wersji uproszczonej ponieważ zostały spełnione warunki przedstawione w art.50 ust.2 ustawy o rachunkowości:
 - średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło nie więcej niż 50 osób,
 - suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego w walucie polskiej nie przekroczyła równowartości 2.000.000 euro,
 - przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych w walucie polskiej nie przekroczyły równowartości 4.000.000 euro.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się od 1 stycznia 2009 roku i kończący się 31 grudnia 2009 roku przy założeniu kontynuacji działalności.
5. Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 25 października 1994 roku o rachunkowości, a także zgodnie z polityką rachunkowości Ostrołęckiego Centrum Kultury określoną Zarządzeniem Nr.3/2006 Dyrektora Ostrołęckiego Centrum Kultury dnia 30 czerwca 2006 roku z późniejszymi zmianami.

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się w cenach nabycia.
2. Środki trwałe wycenia się w cenach nabycia, a wytworzone po koszcie ich wytworzenia.
3. Odpisy umorzeniowe od poszczególnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się metodą liniową według stawek określonych dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3500 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Wycena bilansowa uwzględnia dokonane odpisy umorzeniowe.

4. Należności wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty.
5. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
6. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży towarów i usług.

Na wynik finansowy ponadto wpływają:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne, związane z działalnością podstawową operacyjną, które dotyczą głównie odszkodowań, umorzenia należności.
- przychody finansowe i koszty finansowe głównie z tytułu odsetek oraz oprocentowania środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym.

7. Poniesione koszty dotyczące następnych okresów są aktywowane na rozliczeniach międzyokresowych czynnych kosztów, ich termin rozliczenia w ciężar kosztów operacyjnych przypada na okres którego dotyczą.
8. Nie tworzy się rezerw na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i niewykorzystane urlopy pracownicy.

Ostrołęka dn. 30.03.2010 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Edyta Filipowicz

DYREKTOR
Bogdan Riatkowski

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	100620,23	263901,46	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	156034,16	257052,54
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	127366,13	375069,95
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 (1 do 3)	100620,23	263901,46	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	100620,23	263901,46	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	28668,03	-118017,41
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37282,47	35082,44	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	63337,76	228819,02			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

I. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	168088,11	151808,82	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	112674,18	158657,74
Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Produkty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
I. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	27454,46	53521,92	- długoterminowe		
I. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	27454,46	53521,92	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	8856,23	3620,74	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	8856,23	3620,74	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	112674,18	151331,72
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18598,23	49901,18	1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
II. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	140633,65	84618,40	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	140633,65	84618,40	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych	14258,00	10899,25	2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	79717,69	115980,57
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki	14258,00	10899,25	c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33462,56	33857,58
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	33462,56	33857,58
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	46255,13	82077,49
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	126375,65	73719,15	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	125975,65	73719,15	i) inne		45,50
- inne środki pieniężne	400,00		3. Fundusze specjalne	32956,49	35351,15
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		7326,02
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
V. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		13668,50	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		7326,02
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		7326,02
AKTYWA RAZEM	268708,34	415710,28	PASYWA RAZEM	268708,34	415710,28

Miejsowość OSTROŁĘKA

dnia 30-03-2010

Zatwierdził:

porządził: Edyta Filipowicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

mgr Edyta Filipowicz

Bogdan Piątkowski

Nazwa przedsiębiorstwa

OSTROŁĘCKIE CENTRUM KULTURY
UL. INWALIDÓW WOJENNYCH 23
07-410 OSTROŁĘKA

Rachunek zysków i strat
za 2009 rok
Ostrołęckiego Centrum Kultury

wersja porównawcza

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1518764,15	1700312,05
- 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	1518764,15	1700312,05
B. Koszty działalności operacyjnej	3226799,59	3660852,12
I. Amortyzacja	13907,03	20017,42
II. Zużycie materiałów i energii	284286,97	388296,16
III. Usługi obce	1041066,63	1203463,89
IV. Podatki i opłaty, w tym:	61561,45	77448,08
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1480804,59	1592339,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	303720,70	342582,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	41452,22	36703,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1708035,44	-1960540,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	1735264,45	1851261,25
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	1735000,00	1848000,00
III. Inne przychody operacyjne	264,45	3261,25
E. Pozostałe koszty operacyjne	195,98	7843,25
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	195,98	7843,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	27033,03	-117122,07
G. Przychody finansowe	1635,00	276,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	1635,00	276,58
H. Koszty finansowe	0,00	1171,92
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		1171,92
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	28668,03	-118017,41
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	28668,03	-118017,41
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	28668,03	-118017,41

Miejscowość Ostrołęka

, dnia 30-03-2010 Zatwierdził:

Sporządził: Edyta Filipowicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Edyta Filipowicz

DYREKTOR
Bogdan Piątkowski

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1. Informacja o zmianie aktywów trwałych

Tabela 1 - Wartości niematerialne i prawne (wartość brutto)

Wyszczególnienie	Wartość początkowa					
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody (likwidacja)	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	39 794,82	0,00	0,00	0,00	0,00	39 794,82
Razem	39 794,82	0,00	0,00	0,00	0,00	39 794,82

Tabela 2 – rzeczowe aktywa trwałe (wartość brutto)

Wyszczególnienie	Wartość początkowa					
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody (zakup)	Przemieszczenia	Rozchody (likwidacja)	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	93 244,87	0,00	0,00	0,00	0,00	93 244,87
Urządzenia i maszyny	98 461,34	0,00	28 149,89	0,00	3 745,40	122 865,83
Środki transportu	105 330,40	0,00	0,00	0,00	23 333,40	81 997,00
Narzędzia, przyrządy	126 343,23	0,00	155 148,76	0,00	0,00	281 491,99
Pozostałe środki trwałe	505 102,65	0,00	66 216,77	0,00	0,00	571 319,42
Razem	928 482,49	0,00	249 515,42	0,00	27 078,80	1 150 919,11

Tabela 3 – Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Umorzenie na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie (likwidacja)	Umorzenie na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	39 794,82	0,00	0,00	39 794,82
Razem	39 794,82	0,00	0,00	39 794,82

Tabela 4 – Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie	Umorzenie na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie (likwidacja)	Umorzenie na ostatni dzień roku obrotowego
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	55 956,47	2 205,96	0,00	58 162,43
Urządzenia i maszyny	83 318,00	4 689,13	3 745,40	84 261,73
Środki transportu	105 330,40	0,00	23 333,40	81 997,00
Narzędzia, przyrządy	83 317,61	7 959,46	0,00	91 277,07
Pozostałe środki trwałe	505 102,65	66 216,77	0,00	571 319,42
Razem	833 025,13	81 071,32	27 078,80	887 017,65

W roku 2009 amortyzacja wyniosła 20 017,42

Wartość netto środków trwałych 263 901,46

Wartość netto WNP 0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste: nie dotyczy
3. Wartość amortyzowanych lub umorzonych przez jednostkę środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu:
 - Budynek OCK oraz działka ul. Inwalidów Wojennych 23 Umowa Użyczenia z dnia 03.06.2002 r.
 - Lokal użytkowy Klub Oczko ul. Sikorskiego 45 Umowa Użyczenia z dnia 13.11.2001 r.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: nie dotyczy
5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów wniesionych przez poszczególnych wspólników:

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Tabela 5- Fundusze własne

Kapitały	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
Fundusz instytucji kultury w tym:	127 366,13	322 668,03	74 964,21	375 069,95
Zysk rok obrotowy 2008		28 668,03		
Dotacja celowa na zakupy inwestycyjne		294 000,00		
Zwrot niewykorzystanej części dotacji			74 964,21	

1. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty:

Poniesiona strata za rok obrotowy 2009 w kwocie 118.017,41, zmniejszy fundusz podstawowy (instytucji kultury), finansujący działalność statutową.

Na powstanie ujemnego wyniku finansowego miała wpływ amortyzacja środków trwałych oraz błędy księgowe ujawnione po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2008 rok wynikające z nieprzestrzegania zasady memoriału, co spowodowało konieczność ujęcia części kosztów z ubiegłego roku w analizowanym okresie. Wzrost kosztów utrzymania działalności uwidocznił w rachunku zysków i strat przyczynił się również do powstania straty.

Instytucja nie zaciągnęła zobowiązań bez pokrycia, a posiadane środki finansowe na początek i na koniec roku obrotowego w pełni pokrywają wykazaną stratę.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy
9. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: nie dotyczy
10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłat:
W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.
Zobowiązania krótkoterminowe do 1 roku wynoszą 33 .857,58
11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tabela 6- Rozliczenia międzyokresowe bierne

Wyszczególnienie	Kwota
Energia elektryczna	6 059,03
Usługi telekomunikacyjne	1 266,99
Razem	7 326,02

Tabela 7- Rozliczenia międzyokresowe czynne

Wyszczególnienie	Kwota
Prenumeraty	1 136,00
Ubezpieczenia majątkowe	4 940,50
Pozostałe rozliczenia	7 592,00
Razem	13 668,50

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki(ze wskazaniem jego rodzaju): nie dotyczy
13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych: nie dotyczy

II.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj,eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów:

Tabela 8 – Struktura przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Dotacja podmiotowa	1 848 000 ,00
2	Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych	1 139 244,10
3	Przychody z działalności gospodarczej	96 373,85
4	Przychody z imprez	464 694,10
5	Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	3 537,83
	Razem	3 551 849,88

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: nie dotyczy
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zakupów: nie dotyczy
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w ciągu roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto: nie dotyczy

6. Dane o kosztach.

Tabela 9 Struktura kosztów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Amortyzacja	20 017,42
2	Zużycie materiałów i energii	388 296,16
3	Usługi obce	1 203 463,89
4	Podatki i opłaty	77 448,08
4	Wynagrodzenia	1 592 339,94
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	342 582,77
6	Pozostałe koszty rodzajowe	36 703,86
7	Pozostałe koszty operacyjne i finansowe	9 015,17
	Razem	3 669 867,29

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania: nie dotyczy
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska: nie dotyczy
9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe: nie dotyczy
10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: nie dotyczy
11. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny: nie dotyczy

III.

Ostrołęckie Centrum Kultury nie sporządza sprawozdania z przepływów środków pieniężnych.

IV. Informuję o:

1. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

W 2009 roku zatrudnionych było 46 pracowników :

Tabela-10 Zatrudnienie

Zatrudnieni pracownicy	Łącznie
Dyrektor	1
Kierownicy	6
Instruktorzy	10
Administracyjni	3
Obsługi	26
Razem	46

V.

1. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Eryk Piłgowski

DYREKTOR
[Signature]
Bogdan Piłkowski

Ostrołęka dn. 30.03.2010

SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
OSTROŁĘCKIEGO CENTRUM KULTURY
ZA 2009 ROK

1. Sprawozdanie finansowe

Realizacja planu finansowego w 2009 roku przedstawiała się następująco:

Stan środków finansowych na początek roku wynosił	125.975,65
PRZYCHODY osiągnięte zostały na kwotę	3.551.849,88
Dotacja podmiotowa	1.848.000,00
Wpływy z usług	1.700.312,05
w tym:	
Przychody ze sprzedaży usług	1.139.244,10
sprzedaż biletów do kina	837.261,65
zajęcia taneczne	55.032,24
zajęcia plastyczne, fotograficzne	35.944,60
współorganizacja	47.350,00
pozostałe (Godziny dla rodziny, doch. Oczko, spotkania z muz, DKF)	163.655,61
Przychody z działalności gospodarczej	96.373,85
plakatowania	13.011,52
sprzedaż biletów parkingowych	21.759,89
wynajem sal i pomieszczeń	58.279,47
nagłaśnianie imprez	1.839,35
usługi reklamowe	500,00
inne	983,62
Przychody z imprez	464.694,10
Dni Ostrołęki	165.935,00
Talent	2.820,79
Kurpiowskie Prezentacje Artystyczne	2.350,00
Ogólnopolski Konkurs Recytatorski	7.635,46
Warsztaty taneczne dla dzieci	76.839,00
Mistrzostwa Polski w X Tańcach	74.321,05
Jubileusz ZTL Ostrołęka	1.500,00
Festiwal Łachy 2009	10.385,00
Ostrołęcka Jesień Teatralna	9.728,46
OTTT „O Złotą Podwiązkę”	22.617,03
OSPA	70.918,06
Filmowe Zwierciadła	7.644,25

Warsztaty Muzyczne	12.000,00 ✓
Pozostałe przychody	3.537,83 ✓
ROZCHODY ogółem	3.669.867,29 ✓
w tym:	
Zużycie materiałów i energii	388.296,16 ✓
c.o.	63.543,51
woda	5.996,13
energia	98.481,61
materiały biurowe	13.640,86
materiały administracyjne	8.640,72
materiały do konserwacji	3.390,84
środki czystości	9.244,22
paliwo i smary	6.449,13
materiały do funkcjonowania. kół zainteresowań (taniec, plastyka, teatr, stroje ZTL Ostrołęka)	178.909,14
Usługi obce	1.203.463,89 ✓
usługi kurierskie i transportowe	5.447,71 ✓
usługi reklamy	16.181,48 ✓
usługi pocztowe	3.881,35 ✓
usługi telekomunikacyjne(sieć kom.)	1.408,93 ✓
usługi telekomunikacyjne (sieć stac.)	24.275,19 ✓
usługi poligraficzne, prenumeraty	17.541,30 ✓
czynsze	63.216,06 ✓
wynajem kopii filmowych	375.567,92 ✓
szkolenia taneczne, akompaniament,	29.340,00 ✓
licencje, akredytacje	3.860,37 ✓
koszty organizacji imprez	594.651,96 ✓
składki na ZAiKS	30.956,48 ✓
provizje bankowe	5.421,61 ✓
pozostałe usługi obce	31.713,53 ✓
Podatki i opłaty	77.448,08 ✓
podatek od nieruchomości	13.187,00 ✓

podatek VAT niepodlegający odliczeniu	57.504,08 ✓
pozostałe opłaty	6.757,00 ✓
Wynagrodzenia	1.592.339,94 ✓
wynagrodzenia osobowe	1.486.218,94 ✓
umowy zlecenia	23.520,00 ✓
umowy o dzieło (prawa autorskie)	82.601,00 ✓
Narzuty na wynagrodzenia	342.582,77 ✓
składki ZUS	233.981,19 ✓
składki Fundusz Pracy	37.551,74 ✓
PFRON	24.118,00 ✓
odpis ZFŚS	46.931,84 ✓
Pozostałe koszty	36.703,86 ✓
szkolenia pracownicze	420,00 ✓
podróże służbowe krajowe	13.655,17 ✓
podróże służbowe zagraniczne	292,67 ✓
ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników	7.681,47 ✓
koszty kinematografii	12.318,16 ✓
inne	2.336,39 ✓
Amortyzacja środków trwałych	20.017,42 ✓
Pozostałe koszty finansowe i operacyjne	9.015,17 ✓
Analiza przychodów i rozchodów	

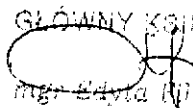
Przychody				Rozchody			
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%
Dotacja podmiotowa	1.848.000,00 ✓	1.848.000,00 ✓	100	Zużycie materiałów i energii	388.296,00	388.296,16 ✓	100
Wpływy z usług	1.700.312,00 ✓	1.700.312,05 ✓	100	Usługi obce	1.203.463,00	1.203.463,89 ✓	100
Pozostałe przychody	3.537,00	3.537,83 ✓	100				
				Podatki i opłaty	77.448,00	77.448,08 ✓	100
				Wynagrodzenia	1.592.339,00	1.592.339,94 ✓	100
				Narz. na wynagr.	342.582,00	342.582,77 ✓	100
				Pozostałe koszty rodzajowe	36.703,00	36.703,86 ✓	100
				Amortyzacja	20.017,00	20.017,42 ✓	100
				Pozostałe koszty fin.i operacyjne	9.015,00	9.015,17 ✓	100
Ogółem:	3.551.849,00 ✓	3.551.849,88 ✓	100	Ogółem:	3.669.867,00	3.669.867,29 ✓	100

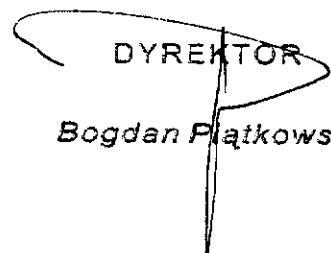
Ostrołęckie Centrum Kultury w 2009 roku otrzymało dotację celową z przeznaczeniem na zakupy inwestycyjne w wysokości 294.000,00 z czego wykorzystano kwotę 219.035,79 pozostałą niewykorzystaną część dotacji 74.964,21 zwrócono do budżetu Miasta.

Stan środków finansowych na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł: **73.719,15**

Zobowiązania stanowiły kwotę **33.857,78**

Należności stanowiły kwotę **3.620,74**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta Filipowicz

DYREKTOR

Bogdan Piatkowski