

**Zarządzenie Nr 24/2010**  
**Burmistrza Miasta i Gminy Młynary**  
**z dnia 21 maja 2010 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Instytucji Kultury pod nazwą Ośrodek Kultury w Młynarach .**

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn.: Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) – zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury w Młynarach za okres od dnia 1 stycznia 2009 r. do dnia 31 grudnia 2009 r.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do Zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

**BURMISTRZ**

*mgr Marek Stanisław Misztal*

OŚRODEK KULTURY w MŁYNARACH  
14-420 MŁYNARY, ul. Dworcowa 10  
82-23 (055) 246 60 50

Młynary 30.03.2010r.



*PKK  
07.04.2010*

**Urząd  
Miasta i Gminy Młynary**

Na podstawie Ustawy z 29 września 1994r. o rachunkowości ( Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) przedstawiamy i wnioskujemy o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury w Młynarach za 2009r.

**DYREKTOR**  
Ośrodka Kultury w Młynarach  
*[Signature]*  
**mgr Ryszard Łajac**

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury w Młynarach za 2009r.**

Ośrodek Kultury w Młynarach jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Urząd Miasta i Gminy w Młynarach. Ośrodek Kultury wpisany jest do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora pod nr 1 z dnia 2 listopada 2003r oraz posiada statut nadany przez Radę Miejską w Młynarach uchwałą Nr XX/48/03 z dnia 28.10.2003r.

Ośrodek prowadzi działalność na podstawie ustawy z dnia 25.10.1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o bibliotekach (Dz. U. Nr 85, poz. 539).

Prowadzi gospodarkę finansową w oparciu o art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

Ośrodkiem Kultury zarządza Dyrektor, który reprezentuje go na zewnątrz i jest za niego odpowiedzialny. Struktura organizacyjna Ośrodka Kultury obejmuje: Dom Kultury w Młynarach, Kino "Zenit", amfiteatr, Bibliotekę Publiczną, obiekt kulturalno-sportowy - stadion w Młynarach i świetlice wiejskie (Nowe Monasterzysko, Stare Monasterzysko, Kraskowo).

Ośrodek Kultury samodzielnie sporządza sprawozdanie finansowe, na które składa się rachunek zysków i strat, bilans oraz informacja dodatkowa.

Sprawozdanie finansowe sporządza się za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

Załącznik nr 7 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r  
(Dz. U. 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami)

### **Informacja dodatkowa forma uproszczona**

I. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

Aktywa i pasywa wycenia się przy zastosowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia.

Majątek trwały o wartości do 3.500,00zł. odpisywany jest jednorazowo w ciężar kosztów.

Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00zł. amortyzowane są metodą liniową wg. planu amortyzacji, w którym przyjęte zostały stawki wynikające z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

1. Aktywa trwałe:

Ośrodek Kultury posiada środki trwałe o wartości inwentarzowej-646418,98zł.

Amortyzację środków trwałych przedstawia tabela nr 1 i nr 2

Zbiory biblioteczne nie występują w bilansie, gdyż wartość początkowa po uwzględnieniu umorzenia jest równa zero.

2. Aktywa obrotowe:

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2009 r. wynosił 294,25zł.

Należności z tytułu dostaw i usług-2429,60zł.

II. Dane o kosztach instytucji.

Na koszty te składają się:

1. Amortyzacja-23822,94zł.

2. Zużycie materiałów i energii-69192,38zł.

3. Usługi obce-146264,57zł

4. Wynagrodzenia-201537,62zł.

5. Ubezpieczenia społeczne-34712,91zł.

### III. Przychody instytucji:

1. Dotacje od organizatora - 518500,00zł
2. Dotacja z MK - 2000,00zł.
3. Przychody ze sprzedaży - 14733,23zł.
4. Darowizny - 5000,00zł.
4. Przychody finansowe - 115,40zł.

### IV. Fundusz instytucji wyniósł - 449369,34zł.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2009r. wyniósł 294,95zł

Dodatni wynik finansowy na działalności operacyjnej w wysokości 64702,81zł. proponuje się zaliczyć na zwiększenie funduszu instytucji kultury

Na dodatni wynik finansowy instytucji bezpośredni wpływ miały zakupy środków trwałych na ogólną kwotę 89.139,46zł co obrazuje tabela amortyzacyjna środków trwałych za 2009r. stanowiąca załącznik do niniejszej informacji.

### V. Informacja dotycząca zatrudnienia pracowników.

1. Ośrodek Kultury w Młynarach w 2009r zatrudniał 6 pracowników w przeliczeniu na etaty stan zatrudnienia wynosił 5,5 etatu.

2. Zasady wynagradzania pracowników określa Rozporządzenie Ministra Kultury i Sztuki z dnia 23.04.1999r.z późn. zm. w sprawie zasad wynagradzania pracowników zatrudnionych w instytucjach Kultury prowadzących w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury.

Dane o przychodach i kosztach w aspekcie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ośrodek składa CIT-8 zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U z 1993r. Nr 106 poz.48 z późn. zm.) do Urzędu Skarbowego w Elblągu i jest zwolniony z tego podatku zgodnie z art.17 ust.1a oraz art. 17 ust.1p.4 wymienionej ustawy

### Sprawozdanie z działalności Ośrodka Kultury w Młynarach za 2009r.

Rok rozpoczęliśmy spotkaniem z mieszkańcami w Rynku i noworocznym pokazem fajcerwerków. 11 stycznia przy Ośrodku Kultury funkcjonował Sztab WOŚP. Prowadzona była kwesta do puszek. Kwestowało 14 wolontariuszy, którzy zebrali kwotę 1582,32. Zebrane pieniądze przekazano do WOŚP. Prowadzone były stałe zajęcia plastyczne i taneczne. Zorganizowano cykl zajęć i atrakcji z okazji ferii zimowych: wyjazdy do Aqua Parku, wycieczki do stadniny koni w Sokolniku z kuligiem i ogniskiem, specjalne projekcje filmowe, wyjazdy na sztuczne lodowisko w Elblągu, bal kostiumowy dla najmłodszych, udostępniony był bilard i stół do tenisa, odbył się turniej tenisa stołowego w dwóch kategoriach wiekowych, w sali gimnastycznej odbyły się dwie edycje turnieju piłkarskiego. Ogółem w zajęciach feryjnych wzięło udział ponad 350 dzieci i młodzieży. W marcu odbył się w kinie koncert artystów z Czerkawska ( Ukraina). Wiosną rozpoczęły imprezy majowe - VI Turniej Sołectw Gminy Młynary, który odbył się w Zaściankach z udziałem reprezentacji 7 Sołectw ( Zaścianki, Zastawno, Karszewo, Kurowo Br., Włóczyška, Płonno, Nowe Monasterzysko). Odbyły się również Regionalne Zawody Jeździeckie w Skokach Przez Przeszkody. Rozegranych zostało 5 konkursów w tym jeden specjalny - Koń Samochód. Ogółem w zawodach publiczność obejrzała 68 przejazdów konkursowych. 16 maja odbył się I Rekreacyjny Bieg do Grubej Kałki na dwóch przygotowanych i oznakowanych trasach o długości 1200 i 3000 m. W biegu wzięły udział 32 osoby. Całość zakończyło spotkanie przy ognisku. Również w maju odbył się IV Turniej Zespołów Tańca Nowoczesnego. Uczestnicy podzieleni na 3 kategorie wiekowe i style taneczne zaprezentowali 27 układów tanecznych. Łącznie wystąpiło 252 wykonawców. Zespół „Impuls” reprezentujący Ośrodek Kultury w Młynarach wywalczył 3 miejsce w kategorii Disco-Dance do lat 11. Młodych tancerzy oceniali profesjonalne jury. Trwały prace przy remoncie a w zasadzie

kompletnej przebudowie amfiteatru. Pierwsza impreza po zakończeniu remontu był koncert-zabawa Disco Polo w wykonaniu zespołu Twister. Z okazji „Dnia Dziecka” na stadionie odbył się cykliczny festyn z różnymi atrakcjami: jazda konna, karaoke, gry i zabawy rekreacyjne, pokazy kuglarzy, malowanie twarzy, pokaz ziania ogniem, konkursy rysunkowe i zręcznościowe, zjeżdżalnie itp. Z okazji 20 rocznicy pierwszych wolnych wyborów odbyła się projekcja filmu „300 mil do nieba”. W połowie czerwca odbyła się prezentacja prac członków koła plastycznego. W dniach 26-27.06 odbył się XIX Ogólnopolski Przegląd Kultury Mniejszości Narodowych INTEGRACJE/2009. Wystąpiło 13 zespołów ( blisko 280 wykonawców) w tym dość „egzotyczne” z Serbii i Dagestanu (Rosja). Wszystkie zaplanowane koncerty odbyły się bez zakłóceń. Licznie zgromadzona publiczność doskonale bawiła się oglądając koncert, które zakończone zostały pokazem Teatru Ognia.

W okresie letnim zorganizowaliśmy 4 koncerty Disco-Polo. W ostatnim tygodniu sierpnia odbył się XI Ogólnopolski Plener Plastyczny "Bliziej natury". Po raz pierwszy odbył się on w Bronikowie w gospodarstwie agroturystycznym "Zielona dolina" Państwa Henryki i Wiesława Wyrozębskich. W Plenerze wzięło udział 21 twórców z Polski w tym jedna osoba z Kaliningradu. Powstały obrazy, płaskorzeźby i rzeźby wielkoformatowe. Wszystkie prace prezentowane były na wystawie po plenerowej. Na przełomie sierpnia i września trwały prace przy montażu trybun na Stadionie Sportowym w Młynarach. Wylana została podstawa betonowa na, na której usytuowano trzy elementy - każdy po 34 siedzenia. Łącznie ilość miejsc siedzących na trybunach wynosi obecnie 102. We wrześniu po raz pierwszy od wielu lat organizowaliśmy dożynki gminne. Wieniec dożynkowy przygotowało pięć sołectw. Konkurs na najładniejszy wieniec wygrało sołectwo Płonne. Obok wielu atrakcji scenicznych odbył się pokaz współczesnych i dawnych maszyn rolniczych, kiermasz roślin ozdobnych, atrakcje dla dzieci. Zabawa trwała do 2:00 w nocy a szacunkowa ilość widzów wyniosła ponad 1000 osób. 11 listopada Ośrodek Kultury współorganizował z SKJ Zastawno zawody jeździeckie - próba terenowa - dla uczczenia Święta Niepodległości. W zawodach wzięło udział 23 jeźdźców a całość zakończona została rozdaniem nagród i ogniskiem. W dniu 28 listopada odbył się koncert zatytułowany "Wielcy nieobecni" w wykonaniu Joachima Perlika połączony z Mikołajkową aukcją prac po plenerowych. Również w listopadzie został przygotowany i złożony do LGD Wysoczyzna Elbląska projekt na dofinansowanie INTEGRACJI na kwotę 25000,00zł. Projekt przeszedł ocenę formalną i skierowany został do Urzędu Marszałkowskiego. Przez cały rok współpracowaliśmy z różnymi instytucjami i organizacjami (MGOPS, Zespół Szkół, Przedszkole, OSP,Biuro Pracy, Związek Wędkarski, Związek Emerytów i Rencistów, ZBOWiD, Grupa Wsparcia AA, Sołectwa Gminy Młynary, Stowarzyszenie Przyjaciół Młynar, Klub Sportowy „Syrena”, SKJ Zastawno Prywatni Przedsiębiorcy) współorganizując lub pomagając w organizacji różnorodnych przedsięwzięć.

Biblioteka czynna była 218 dni. Zarejestrowano 443 nowych czytelników w tym 139 czytelników to dzieci do lat 15.

Odnotowano 5599 odwiedzin w wypożyczalni, oraz odwiedziny z wykorzystaniem księgozbioru informacyjnego na miejscu i 1419 odwiedzin w czytelni internetowej. Wypożyczono na zewnątrz 15 807 woluminów w tym dla dorosłych, dla dzieci i młodzieży- 4212, niebeletrystycznych-5272 wol. na miejscu udostępniono 525 woluminów oraz udzielono 375 informacji.

W ramach form popularyzacji i promocji książki eksponowano nowości dla dzieci i młodzieży, zorganizowano głośne czytanie 37 godzin z udziałem 93 dzieci w wieku 7-12 lat. W roku 2009 zorganizowano zajęcia dla dzieci: wieczór poezji "Rymowane to i owo" i 2 konkursy rysunkowe „Portret mojego ulubionego bohatera książkowego”, „Ulubiona postać z bajek”, konkurs "Zgaduj-zgadula"-zagadki tematyczne dla dzieci od 7-12 lat. Ogółem w zajęciach udział wzięło 165 dzieci.

**KSIĘGOWA**  
Ośrodka Kultury w Młynarach  
*DM*  
Heleńa Dąbkiewicz

**DYREKTOR**  
Ośrodka Kultury w Młynarach  
*Ryszard Kojac*  
mgr Ryszard Kojac



**OŚRODEK KULTURY w MLYNARACH**  
14-420 MLYNARY, ul. Dworkowa 10  
88/11 (055) 248 60 50

**BILANS**  
sporządzony  
na dzień 31.12.2009r.

Numer statystyczny REGON  
000953912  
Nr identyfikacji podatkowej  
NIP 582-12-76-639

pieczęć instytucji kultury

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>507318,28</b>	<b>511493,64</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>507588,14</b>	<b>514187,55</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	507288,49	449369,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	507318,28	511493,64	II. Wynik finansowy netto	299,65	64818,21
1. Środki trwałe			1.1 Zysk netto (+)	299,65	64818,21
1.1 Grunty			1.2 Strata netto (-)		
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	507318,28	490115,72	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		21377,92	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4 Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5 Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			<b>B. Fundusze celowe</b>		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1 .....		
III. Należności długoterminowe			1.2 .....		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.1 Akcje i udziały			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze socjalne</b>	<b>29,79</b>	<b>29,94</b>
1.2 Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe		
1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek			1.2 Zobowiązania wobec budżetów		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>299,65</b>	<b>2723,85</b>	1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1 Materiały			1.5 Pozostałe zobowiązania		
1.2 Półprodukty i produkty w toku			1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		
1.3 Produkty gotowe			1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4 Towary			1.8 Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe		2429,6	II. Fundusze specjalne	29,79	29,94
1.1 Należności z tytułu dostaw i usług			1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29,79	29,94
1.2 Należności od budżetów			1.2 Inne fundusze		
1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.4 Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	299,65	294,25	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1 Środki pieniężne w kasie					
1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	299,65	294,25			
1.3 Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów (A+B+C)</b>	<b>507617,93</b>	<b>514217,49</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>507617,93</b>	<b>514217,49</b>

2009 12 31

rok, miesiąc, dzień

Sporządził:  
**KSIĘGOWA**  
Ośrodka Kultury w Młynarach  
*Helena Dąbkiewicz*

Kierownik jednostki

**DYREKTOR**  
Ośrodka Kultury w Młynarach  
*mgr Beata Zajac*

Nazwa przedsiębiorstwa

OŚRODEK KULTURY W MŁYNARACH

Rachunek zysków i strat

z a

2009

OSR...  
14-420 MŁYNARACH, ul. Dworkowa 10  
24-100 MŁYNARACH, tel. 243 60 50

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (prawaobrotowy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>15346,74</b>	<b>14733,23</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15346,74	14733,23
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		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>468277,40</b>	<b>475530,42</b>
I. Amortyzacja	13551,18	23822,94
II. Zużycie materiałów i energii	100227,37	69192,38
III. Usługi obce	129867,22	146264,57
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	190707,45	201537,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33924,18	34712,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-452930,66</b>	<b>-460797,19</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>453071,00</b>	<b>525500,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	447721,00	520500,00
III. Inne przychody operacyjne	5350,00	5000,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>140,34</b>	<b>64702,81</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>159,31</b>	<b>115,40</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	159,31	115,40
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>299,65</b>	<b>64818,21</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>299,65</b>	<b>64818,21</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>299,65</b>	<b>64818,21</b>

Miejscowość **Młynary**, dnia **31-12-2009** Zatwierdził:Sporządził: **Helena Daszkiewicz**

**KSIĘGOWA**  
Ośrodka Kultury w Młynarach  
*Helena Daszkiewicz*  
**Helena Daszkiewicz**

**DYREKTOR**  
Ośrodka Kultury w Młynarach  
*[Podpis]*  
**mgr Ryszard Szlachetka**

### Tabela amortyzacyjna środków trwałych za rok 2009

Tabela nr 1

Nazwa środka trwałego	Wartość inwentarzowa			Umorzenia			Stawka %
	BO 1.01.2009	Zmiany w ciągu r.	BZ 31.12.2009	BO 1.01.2009	Wartość um. roczna	BZ 31.01.2009	
Budynek kina	231880,18		231880,18	63700,25	5797	69497,25	2,5
Pawilon sportowy	30565,28		30565,28	17575,14	764,13	18339,27	2,5
Trybuna		40748	40748		339,56	339,56	2,5
Amfiteatr		20130	20130		293,58	293,58	2,5
Bramki sportowe		11749,82	11749,82		881,28	881,28	10
Nagłośnienie		10259,98	10259,98		855	855	10
Komputer	4802,98		4802,58	1140,89	1140,89	2281,78	30
Namiot		6251,66	6251,66		416,8	416,8	10
Razem	267248,44	89139,46	350136,24	82416,28	10488,24	93904,52	

Tabela nr 2

Nazwa środka trwałego	Wartość inwentarzowa			Umorzenia			Stawka %
	BO 1.01.2009	Zmiany w ciągu r.	BZ 31.12.2009	BO 1.01.2009	Wartość um. roczna	BZ 31.01.2009	
Budynek biblioteki	291588,18		291588,18	29036,56	7289,7	36326,26	2,5
Zbiory biblioteczne	50741,23	6045	56786,23	50741,23	6045	56786,23	100
Komputer	4694,56		4694,56	4694,56	0	4694,56	30
Razem	347023,97	6045	353068,97	84472,35	13334,7	97807,05	