

**Zarządzenie Nr 0050.250.2013**

**Burmistrza Miasta Cieszyna**

**z dnia 25 marca 2013 roku**

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury  
p.n. Cieszyński Ośrodek Kultury „Dom Narodowy” w  
Cieszynie za rok 2012**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zmianami) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 z późn. zmianami).

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za rok 2012 instytucji kultury p.n. Cieszyński Ośrodek Kultury „Dom Narodowy” w Cieszynie stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

 Rozdzielnik:

1 x OR I teczka zarządzeń

1 x COK DN 

1 x FN 

**Burmistrz Miasta**  
  
**mgr inż. Mieczysław Szczurek**

Cieszyński Ośrodek Kultury "Dom Narodowy" 43-400 Cieszyn, Rynek12 548-10- 27-899		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2012 r.					
AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	PASYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A.	Aktywa trwałe	31 567,50	23 854,50	A.	Fundusz	747 350,79	359 366,97
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz jednostki	152 960,14	152 960,14
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	II	Skumulowany wynik budżetu (+,-)		
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	31 567,50	23 854,50	III	Wynik budżetu (+,-)		
1.1.	grunty			IV	Wynik finansowy roku bieżącego	0,00	-387 983,82
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii budowlanej	0,00	0,00	1.1.	Zysk netto	0,00	
1.3.	Pozostałe środki trwałe	31 567,50	23 854,50	1.2.	Strata netto		-387 983,82
1.4.	Investycje (środki trwałe w budowie)			V.	Wynik finansowy z roku ubiegłego	594 390,65	594 390,65
1.5.	Środki przekazane na poczet inwestycji (środki trwałe w budowie)			VI.	Kapitał mniejszości		
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		VII.	Pozostałe pozycje		
1.1.	Akcje i udziały			B.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.2.	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00		I.	Zobowiązania finansowe długoterminowe		
1.3.	Inne			II.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
V.	Należności finansowe długoterminowe			C.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	43 786,15	47 821,25
VI.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			I.	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe		
B.	Aktywa obrotowe	758 176,34	381 993,72	II.	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	43 786,15	47 821,25
I.	Zapasy			III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Należności i roszczenia			IV.	fundusze specjalne	0,00	0,00
III.	Należności finansowe krótkoterminowe	12 651,31	9 459,42	D.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
IV.	Środki pieniężne	745 525,03	372 534,30	E.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		
V.	Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	F.	Inne pasywa		
C.	Rozliczenia międzyokresowe	1 393,10	1 340,00				
D.	Inne aktywa						
	<b>Suma aktywów</b>	<b>791 136,94</b>	<b>407 188,22</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>791 136,94</b>	<b>407 188,22</b>

Informacje uzupełniające:

- |  |            |
|--|------------|
| 1. Umorz. wart. niematerialnych          | 0,00       |
| 2. Odpisy aktualizujące należności       | 0,00       |
| 3. Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych | 979 707,90 |

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Cieszyn, 18.03.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
COK „DOM NARODOWY”  
*mgr Dorota Węglarzy*

DYREKTOR  
COK „DOM NARODOWY”  
*mgr Cecylia Gasz-Płońska*

Cieszyński Ośrodek Kultury "Dom Narodowy" w Cieszynie 548-10-27-899		Rachunek zysków i strat	
		za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrówn.z nimi</b>	<b>2 146 139,64</b>	<b>1 055 321,86</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	180 959,15	142 033,46
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 192 785,00	913 288,40
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	772 395,49	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 554 727,85</b>	<b>1 466 925,88</b>
I	Amortyzacja	7 168,23	7 713,00
II	Zużycie materiałów i energii	137 359,09	131 190,43
III	usługi obce	621 889,00	521 479,07
IV	Podatki i opłaty	48 395,25	39 448,20
V	wynagrodzenia	639 515,45	652 387,20
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98 719,57	106 693,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 681,26	8 014,75
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>591 411,79</b>	<b>-411 604,02</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4,25</b>	<b>454,51</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	4,25	454,51
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>4,04</b>	<b>3,05</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	4,04	3,05
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>591 412,00</b>	<b>-411 152,56</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 978,65</b>	<b>23 169,24</b>
I	Odsetki	2 978,65	23 169,24
II	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,50</b>
I	Odsetki		0,50
II	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>594 390,65</b>	<b>-387 983,82</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>594 390,65</b>	<b>-387 983,82</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>594 390,65</b>	<b>-387 983,82</b>

.....  
sporządził

Cieszyn, 18.03.2013 r.

.....  
zatwierdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
COK „DOM NARODOWY”

mgr *Jolanta Węglarzy*

DYREKTOR  
COK „DOM NARODOWY”

mgr *Cecylia Gasz-Płomska*

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2012 r.

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Sprawozdanie dotyczy Cieszyńskiego Ośrodka Kultury „Dom Narodowy”, który jest instytucją kultury podległą samorządowi. Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są liniowo, a stosowane stawki są zgodne z przepisami prawa podatkowego. Jednostka nie prowadzi magazynu, bowiem nie posiada zapasów materiałów.

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1/ środki trwałe wartość brutto		BO	BZ
- budynek	1 KST	547 882,00	547 882,00
- sprzęt komp., piec ceram.	4-6 KST	38 528,00	38 528,00
- kserokopiarka, sprzęt, nagłośn., wideoprojektor, fortepian	8 KST	62 669,34	62 669,34
R a z e m		649 079,34	649 079,34

Umorzenie środków trwałych		BO	amortyz. 2012	BZ
- budynek	1 KST	547 882,00		547 882,00
- sprzęt komp., piec ceram.	4-6 KST	22 550,50	2243,00	24 793,50
- kserokopiarka, sprzęt, nagłośn., wideoprojektor, fortepian	8 KST	47 079,34	5470 ,00	52 549,34
R a z e m		617 511,84	7713,00	625 224,84

Wypożyczenie brutto 354 483,06  
 Umorzenie wypożyczenia 354 483,06

Wartości niematerialne i prawne -  
 Umorzenie wypożyczenia -

3. Fundusz instytucji kultury BO 152 960,14  
 BZ 152 960,14

4. Wszystkie należności i zobowiązania o okresie spłaty do 1 roku.

5. Rozliczenie różnic dotyczących podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym:

Przychody bilansowe	1 078 945,61
Różnice dot. przychodów	-
Przychody podatkowe	1 078 945,61
Koszty bilansowe	1 466 929,43
Różnice dotyczące kosztów - nieopłacone składki ZUS w części finansowanej przez płatnika składek (saldo BZ i BO)	<u>+ 827,74</u>
Koszty podatkowe	<u>1 466 101,69</u>
Strata bilansowa	<u>-387 983,82</u>
Strata podatkowa	<u>-387 156,08</u>

6. Nie udzielano gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Cieszyn, 18.03.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
COK „DOM NARODOWY”

*Dorota Węziarczyk*  
mgr Dorota Węziarczyk

DYREKTOR  
COK „DOM NARODOWY”

*mgr Czesław Czerwik*  
mgr Czesław Czerwik - Płońsk