

Burmistrz Szubina

ul. Kcyńska 12, 89-200 Szubin

ZARZĄDZENIE NR 0151-56/07
BURMISTRZA SZUBINA

z dnia 26 kwietnia 2006 roku

w sprawie: zatwierdzenia bilansu za 2006rok instytucji kultury – Szubiński Dom Kultury w Szublinie.

Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123, z 2002 r. Nr 41, poz. 364, z 2003r. Nr 96. poz. 874, Nr 162, poz.1568, Nr 213, poz.2081 z 2004r. Nr 11, poz.96 i Nr 26, poz. 2598 z 2005r. Nr 131. poz. 1091, Nr 132, poz. 1111 oraz z 2006r. Nr 227. poz. 1658) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2002 roku Nr 76, poz.694, z 2003r. Dz. U. Nr 60, poz.535, Nr 124, poz.1152, Nr 139, poz. 1324 oraz Nr 229, poz. 2276 z 2004r. Nr 145, poz. 1535, Nr 146, poz. 1546 i Nr 213, poz. 2155, z 2005r. Nr 10, poz. 66, Nr 184, poz. 1539, Nr 267, poz. 2252 z 2006 r. oraz z 2006r. Nr 157, poz. 1119 i Nr 208, poz. 1540), zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić bilans instytucji kultury – Szubiński Dom Kultury za 2006 rok w brzmieniu jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


BURMISTRZ
Ignacy Pogodziński

Burmistrz Szubina
ul. Kcyńska 12, 89-200 Szubin

-2-

UZASADNIENIE

Szubiński Dom Kultury jest instytucją kultury której organizatorem jest Gmina Szubin. Instytucja ta przedłożyła bilans, rachunek zysków i strat ze swojej działalności w 2006 roku.

Z przedstawionych dokumentów wynika, że Szubiński Dom Kultury zamknął rok finansowy STRATĄ w kwocie 10.006,40 zł.

Działalność tej instytucji została przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej oceniona pozytywnie.



Ignacy Pogodziński

151

Szubiński Dom Kultury
89-200 Szubin, ul. Kcyńska 13
tel. 384-82-35, 391-04-21
NIP 562-13-32-971

Szubin, dnia 27.03.2007

Urząd Miejski w Szubinie SEKRETARIAT	
Wpl.	2007 -03- 3 0
L. dz.	FB
Podpis	[Signature]

Urząd Miejski
w Szubinie
Ul. Kcyńska 12
89-200 Szubin

Szubiński Dom Kultury w załączniku przesyła bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości celem zatwierdzenia przez Burmistrz Szubina.

DYREKTOR
Szubińskiego Domu Kultury
Alina Gordon
mgr Alina Gordon

ZAKRES INFORMACJI W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

o którym mowa w art. ustawy. 2 pkt 3

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Szubiński Dom Kultury w Szubinie ul. Kcyńska 13 wpisany do Rejestru Instytucji Kultury Urzędu Miejskiego w Szubinie na podstawie Uchwały Nr XX/197/2000 Rady Miejskiej w Szubinie z dnia 22 listopada 2000r. w sprawie likwidacji Szubińskiego Domu Kultury jako zakładu budżetowego i utworzenia w jego miejsce Gminnej Instytucji Kultury pod nazwą "Szubiński Dom Kultury" oraz nadania Statutu tej instytucji z dniem 1 stycznia 2001r., przedstawia sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2006 do 31.12.2006.

1. Stosowanie metody wyceny

Na dzień 31.12.2006 aktywa i pasywa wyceniono w Szubiński Dom Kultury następująco:

- a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa pomniejszona o umorzenia,
- b) zapasy materiałów - wg ceny zakupu,
- c) należność i zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,
- d) środki pieniężne - w wartości nominalnej,
- e) odpisy amortyzacyjne w 2006r. dokonano zgodnie z art. 16a-16m ustawy z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000r. Nr 54 poz. 654 z późniejszymi zmianami),
- f) w Szubińskim Domu Kultury prowadzi się porównawczy rachunek kosztów,
- g) przychody ze sprzedaży usług i materiałów przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości netto,
- h) w 2006r. nie dokonano zmian metod księgowości, wyceny, sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego,
- i) nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie byłyby uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

INFORMACJA

dodatkowa

o której mowa w art.45 ust.2 pkt.3 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości
(Dz. U. Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami)

Ad. I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawiera:
 - załącznik nr 1-2 - wg wartości brutto składników majątku trwałego,
 - załącznik nr 3-4 - zmiany w umorzeniach składników majątku trwałego
2. Grunty otrzymane od Urzędu Miejskiego w użytkowanie wieczyste - 26.979,-
3. Szubiński Dom Kultury nie posiada środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.
4. Szubiński Dom Kultury nie posiada zobowiązań wobec budżetu lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5. Nie dotyczy

6. Informacje o wielkości i zmianach funduszków:

Fundusz instytucji

Stan na dzień 1.01.2006 r. 159 714,74 zł

zwiększenia:

opisy amortyzacyjne -	13 126,83 zł
zakup wartości niematerialnych -	1699,46 zł
odsetki bankowe rachunku inwestycyjnego -	--
zysk bilansowy za 2006 r. -	6 111,84 zł
razem zwiększenia -	180652,87 zł

zmniejszenia:

umorzenie środków trwałych -	13126,83 zł
umorzenie wartości niematerialnych i prawnych -	1699,46 zł
Stan funduszu na dzień 31.12.2006 -	165826,58 zł

7. W SDK w 2006r. osiągnięto stratę brutto w wysokości 10 006,40 zł. Strata zostanie pokryta przychodami roku 2007.
8. W 2006r. nie tworzono rezerw na należność.
9. W 2006r. nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności.
10. Zobowiązania na dzień 31.12.2006 są zobowiązaniami do 1 roku.
11. Nie dotyczy
12. Nie dotyczy
13. SDK nie udzielał gwarancji i poręczeń także wekslowych.

Ad. II

1. SDK w 2006r. dokonał sprzedaży usług na terenie kraju.
2. W 2006r. SDK nie dokonał nieplanowanych opisów amortyzacyjnych.
3. Odpisy aktualizujące wartość zasobów, o których mowa w art. 35 ustawy nie wystąpiły.
4. W roku 2006 nie zaniechano prowadzenia żadnych form działalności.
5. Rozliczanie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

a) strata bilansowa	10 006,40
b) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	---
c) koszty uzyskania przychodów	643 462,32
d) przychody za 2006 rok	633 455,92

Strata za 2006 rok	10 006,40
--------------------	-----------

6. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat wariant porównawczy
7. Nie dotyczy
8. Straty i zyski nadzwyczajne w 2006r. nie wystąpiły.
9. Nie dotyczy
10. Nie dotyczy

Ad. III

SDK w 2006r. nie obowiązuje sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych.

Ad. IV

1. W roku 2006 przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

- pracownicy obsługi - 3 etaty
 - pracownicy administracji - 2 etaty
 - pracownicy merytoryczni - 4 etaty
- ogółem: 9 etatów

2. Wynagrodzenia organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych - Nie dotyczy
3. Pożyczki dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych – Nie dotyczy

Ad. V

Znaczące zdarzenia z lat ubiegłych wykazane w sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły.

Ad. VI

Wspólne przedsięwzięcia – Nie dotyczy.

Ad. VII

Sprawozdanie finansowe za okres w ciągu, którego nastąpiło połączenie – Nie dotyczy

Ad. VIII

Nie występują nieprawidłowości co do możliwości kontynuowania działalności.

Ad. IX

Nie występują inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

INFORMACJA DODATKOWA

Szczegółowy zakres zmian w składnikach majątku trwałego wg wartości brutto do bilansu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2004, o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości

Lp	TREŚĆ	Grupa rodz.	Wartość umorzenia śr. trwałych na 1.01.2006 (w zł)	Umorzenie naliczone w 2006 r. (w zł)	Umorzenie z likwidacji śr. trwałych (w zł)	Wartość brutto umorzenia śr. trwałych na 2006 r. (w zł)	UWAGI!
1	Budynki	I	146 088,06	5 331,69		151 419,75	
2	Budowie	II	13 983,74	3 853,67		17 837,41	
3	Kotły i maszyny energetyczne	III					
4	Maszyny, urządzenia i aparaty og	IV	16 091,20	2242,01		16 091,20	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalne	V					
6	Urządzenia techniczne	VI					
7	Środki transportowe	VII					
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	113 480,18	20 094,21	884,61	132 689,78	
	OGÓŁEM		289 643,18	31 521,58	884,61	318 038,14	

INFORMACJA DODATKOWA

Szczegółowy zakres zmian w składnikach majątku trwałego wg wartości brutto
do bilansu za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2004, o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości

Lp	TREŚĆ	Grupa rodz.	Wartość umorzenia na 1.01.2006	Umorzenie naliczane w 2006 r.	Umorzenie z likwidacji wartości nie- materialnych i prawnych	Wartości umorzenia na 31.12.2006 r.	UWAGI!
1	Wartości niematerialne i prawne		2 183,80	1 699,46	-	3 883,26	
	OGÓŁEM		2 183,80	1 699,46	-	3 883,26	