

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Kultury ul. Hołodunowska 39, 43-143 Łędziny		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2015r.		Adresat Burmistrz Miasta Łędziny	
Numer identyfikacyjny REGON 240124733				Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na 31.12.2014</b>	<b>Stan na 31.12.2015</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na 31.12.2014</b>	<b>Stan na 31.12.2015</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 071 354,14</b>	<b>637 268,08</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>1 080 867,22</b>	<b>649 727,53</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 091 110,08	644 992,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	<b>1 071 354,14</b>	<b>637 268,08</b>	II. Wynik finansowy netto	-10 242,86	4 735,27
1. Środki trwałe	<b>1 071 354,14</b>	<b>637 268,08</b>	1.1. Zysk netto (+)	0,00	4 735,27
1.1. Grunty	28 395,50	28 395,50	1.2. Strata netto (-)	-10 242,86	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 000 865,93	602 926,50	III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	42 092,71	5 946,08	IV. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.4. Środki transportu			V. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			VII. Inne		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			<b>B. Fundusze celowe</b>		
III. Należności długoterminowe			1.1. ....		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.2. ....		
1.1. Akcje i udziały			<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>7 905,75</b>	<b>11 087,22</b>
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	7 706,10	9 843,21
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 706,10	9 843,21
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>17 418,83</b>	<b>23 546,67</b>	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
I. Zapasy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
1.1. Materiały			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.3. Produkty gotowe			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.4. Towary		0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
II. Należności krótkoterminowe	<b>0,00</b>	<b>20,00</b>	1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	199,65	1 244,01
1.2. Należności od budżetów		20,00	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	199,65	1 244,01
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			1.2. Inne fundusze		
1.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
III. Środki pieniężne	<b>17 418,83</b>	<b>23 526,67</b>	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.1. Środki pieniężne w kasie	122,31	172,89	II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 296,52	23 353,78	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 088 772,97</b>	<b>660 814,75</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 088 772,97</b>	<b>660 814,75</b>

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Kultury ul. Hołdunowska 39, 43-143 Łędziny	Rachunek Zysków i Strat sporządzony za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.	Burmistrz Miasta Łędziny	
Numer identyfikacyjny REGON 240124733		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>92 325,45</b>	<b>102 680,37</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		92 325,45	102 680,37
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
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			
V. Pozostałe dochody budżetowe			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>762 401,01</b>	<b>758 937,97</b>
I. Amortyzacja		32 006,63	26 219,46
II. Zużycie materiałów i energii		108 205,38	93 820,97
III. Usługi obce		109 459,92	113 201,04
IV. Podatki i opłaty		15 865,10	18 060,70
V. Wynagrodzenia		420 379,90	429 883,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		74 178,58	73 758,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 305,50	3 993,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>		<b>-670 075,56</b>	<b>-656 257,60</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>659 756,63</b>	<b>660 719,46</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		625 000,00	634 000,00
III. Pokrycie amortyzacji		32 006,63	26 219,46
IV. Inne przychody operacyjne		2 750,00	500,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-10 318,93</b>	<b>4 461,86</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>76,07</b>	<b>273,41</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		76,07	273,41
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>		<b>-10 242,86</b>	<b>4 735,27</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>-10 242,86</b>	<b>4 735,27</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>		<b>-10 242,86</b>	<b>4 735,27</b>

.....  
Główny Księgowy

.....  
rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Kultury ul. Hołodunowska 39, 43-143 Łędziny	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2015 r.	Adresat Burmistrz Miasta Łędziny	
Numer identyfikacyjny REGON 240124733		Wysłać bez pisma przewodniego	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>1 132 686,38</b>	<b>1 091 110,08</b>
1. Zwiększenia funduszu ( Z tytułu)		0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Dotacje i środki na inwestycje			
1.4. Aktualizacja środków trwałych			
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.9. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		41 576,30	446 117,82
2.1. Strata za rok ubiegły		9 569,67	10 242,86
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Pokrycie amortyzacji		32 006,63	26 219,46
2.6. Aktualizacja środków trwałych			407 866,60
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.10. Inne zmniejszenia			1 788,90
3. Wynik netto		-10 242,86	4 735,27
a) Zysk netto			4 735,27
b) Strata netto		-10 242,86	0,00
c) Odpisy z zysku			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>1 091 110,08</b>	<b>644 992,26</b>
<b>III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych</b>		<b>1 080 867,22</b>	<b>649 727,53</b>

.....  
Główny Księgowy

.....  
rok, miesiąc, dzień

.....  
Kierownik jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA  
MIEJSKIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY W ŁĘDZINACH  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA 2015 ROK**

I. Wprowadzenie

Miejski Ośrodek Kultury zlokalizowany jest w Łędzinach przy ul. Hołodunowskiej 39. Przedmiotem działalności Miejskiego Ośrodka Kultury jest pozyskiwanie i przygotowanie mieszkańców do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzeniu jej wartości. MOK realizuje zadania w dziedzinie wychowania, upowszechniania i inicjowania działań kulturalnych; prowadzi wielokierunkową działalność zgodną z założeniami polityki kulturalnej miasta na podstawie własnego programu. Wspiera inicjatywy służące ochronie dóbr i zabytków kultury w mieście oraz regionie, kultywuje zwyczaje i obyczaje śląskie, a także wyszukuje talenty artystyczne wśród mieszkańców Łędzin oraz zapewnia im wszechstronną pomoc. Instytucja ta współpracuje z lędzińskimi stowarzyszeniami społeczno-kulturalnymi oraz innymi ośrodkami kultury, organizacjami i stowarzyszeniami.

Miejski Ośrodek Kultury powołany został mocą uchwały XXIX/165/04 Rady Miasta Łędziny z dnia 25.11.2004 z dniem 1 stycznia 2005 roku jako samorządowa instytucja kultury. Posiada osobowość prawną, jest wpisany do rejestru placówek kultury (poz. 3/2005 z dnia 04.05.2005r.). MOK prowadzi gospodarkę finansową w oparciu o obowiązujące w tym względzie przepisy prawne. Podstawą gospodarki finansowej jest plan działalności instytucji kultury.

Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe składniki majątku obrotowego otrzymane nieodpłatnie wyceniane się wg wartości określonej w decyzji (dokumencie przekazania).
2. Na dzień bilansowy poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniono stosując rzeczywiście poniesione nakłady na ich nabycie, z zachowaniem zasady ostrożności wynikające z ksiąg rachunkowych.

3. Odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe dokonywane są od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych raz w ciągu roku pod datą 31 grudnia.
4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się i umarza przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2014r. poz. 851 j.t. z późniejszymi zmianami).
5. Zapasy wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych według cen zakupu. Materiały pozostałe (środki czystości, art. biurowe, bilety, znaczki) – księgowane są bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu.
6. Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.
  1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji:

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa grupy środków trwałych</b>	<b>Wartość początkowa brutto</b>	<b>Zwiększenie</b>	<b>Zmniejszenie</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
1	Wartości niematerialne i prawne	4 591,33	4 354,98		8 946,31
2	Grunty	28 395,50			28 395,50
3	Budynki i budowle	1 050 721,55			1 050 721,55
4	Urządzenia techniczne i maszyny	42 662,73			42 662,73
5	Pozostałe środki trwałe	113 082,78	7 984,30	4 348,20	116 718,90

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa grupy środków trwałych</b>	<b>Wartość początkowa umorzeń</b>	<b>Zwiększenie</b>	<b>Zmniejszenie</b>	<b>Stan umorzeń na koniec roku</b>
1	Wartości niematerialne i prawne	4 591,33	4 354,98		8 946,31
2	Urządzenia techniczne i maszyny	36 216,51	500,14		36 716,65
3	Budynki i budowle	422 075,73	25 719,32		447 795,05
4	Pozostałe środki trwałe	113 082,78	7 984,30	4 348,20	116 718,90

III. Wykaz zobowiązań z tytułu dostaw i usług na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty do jednego roku:

<b>Lp.</b>	<b>BO</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
1	7 706,10	9 843,21

IV. Wykaz zobowiązań z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń na dzień bilansowy

<b>Lp.</b>	<b>BO</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
1	0,00	0,00

V. Przeciętne zatrudnienie w 2015r. wynosiło 7,67 etatu. Stan zatrudnienia wynosił na dzień 31.12.2015r. 11 osób.