

UCHWAŁA NR PR. 0007.104.2011
RADY MIASTA RUDA ŚLĄSKA
z dnia 28.04.2011 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiego Centrum Kultury im. Henryka Bisty z siedzibą w Rudzie Śląskiej za 2010 rok, dla którego miasto Ruda Śląska jest organizatorem.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001 r., Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) w związku z art.265 pkt 2 i art.267 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (D.U. Nr 157, poz.1240) i art.3 ust.1 pkt 7, art. 45 ust. 1 i 2, art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2009 r., Dz. U. Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) oraz ustawą z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity z 2001 r., Dz. U. Nr 13, poz. 123 z późniejszymi zmianami)

Rada Miasta Ruda Śląska
uchwala:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejskiego Centrum Kultury im. Henryka Bisty z siedzibą w Rudzie Śląskiej za rok 2010, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe składa się z :

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2010 r.
ogółem na kwotę 246.701,22 zł.
- 2) rachunku zysku i strat sporządzonego na dzień 31.12.2010 r.
ogółem na kwotę „ - 44.795,19 zł.”
- 3) informacji dodatkowej.

§ 2. Zmniejszyć fundusz Miejskiego Centrum Kultury im. Henryka Bisty z siedzibą w Rudzie Śląskiej o powstałą stratę bilansową.

§ 3. Wykonanie uchwały powierzyć Prezydentowi Miasta Ruda Śląska.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z up. Skarbnika Miasta
Lucyna Mróz
Lucyna Mróz
Naczelnik
Wydziału Budżetu i Finansów

Jarosław Wieszołek
PRZEWODNICĄCY
RADY MIASTA RUDA ŚLĄSKA
Jarosław Wieszołek

Załącznik Nr
do Uchwały Nr
Rady Miasta Ruda Śląska
z dnia

KT 2322
RADA PRAWNY
Miasta Ruda Śląska

UZASADNIENIE

Miejskie Centrum Kultury im. Henryka Bisty z siedzibą w Rudzie Śląskiej, zwraca się z prośbą o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2010. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Miejskie Centrum Kultury im. Henryka Bisty osiągnęło przychody w wysokości **1.311.569,95 zł**, natomiast koszty ukształtowały się na poziomie **1.356.365,14 zł**. Sumy bilansowe aktywów i pasywów wynoszą **246.701,22 zł**. Rok obrotowy zamknięto stratą w wysokości **44.795,19 zł**, którą proponujemy pokryć z funduszu Miejskiego Centrum Kultury im. Henryka Bisty.

Ujemny wynik finansowy powstał w związku z nieotrzymaniem przez jednostkę kwoty 80.000 zł., stanowiącej część dotacji podmiotowej przyznanej na rok 2010.

W obecnym stanie prawnym, instytucje kultury są zobowiązane prowadzić rachunkowość zgodnie z art. 2 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity z 2009r. Dz.U. Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami), natomiast zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt 4 wyżej wymienionej ustawy sprawozdanie finansowe Miejskiego Centrum Kultury im. Henryka Bisty za rok 2008 nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.

Podjęcie powyższej uchwały wynika z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, który mówi o tym, iż roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Prezydent Miasta

Grażyna Dziedzic

Załącznik Nr
do Uchwały Nr 88.0007.1.04.2011
Rady Miasta Ruda Śląska
z dnia 28.04.2011r.....

**MIEJSKIE CENTRUM KULTURY
IM. HENRYKA BISTY**

**41-709 RUDA ŚLĄSKA
UL. NIEDURNEGO 69**

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2010 - 31.12.2010**

SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA.
- II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.
- III. BILANS.
- IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.
- V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.

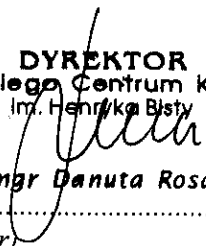
I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

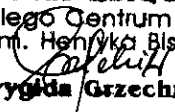
Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, MIEJSKIE CENTRUM KULTURY IM. HENRYKA BISTY z siedzibą w Rudzie Śląskiej przedstawia sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2010 - 31.12.2010, na które składa się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2010r.
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2010r. – 31.12.2010r.
- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Kierownictwo:

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury
Im. Henryka Bisty

mgr Danuta Rosa
.....
(Dyrektor)

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Centrum Kultury
Im. Henryka Bisty

Brygida Grzechnik
.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe Miejskiego Centrum Kultury im. Henryka Bisty z siedzibą w Rudzie Śląskiej zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Sprawozdanie, zgodnie z art.64 ust.1 ustawy, nie podlega obowiązkowi corocznego badania oraz w myśl art.50 ust.2 ustawy jednostka może skorzystać z prawa sporządzania sprawozdania finansowego w formie uproszczonej.

Przedmiotem działalności jednostki jest:

- ROZPOZNAWANIE, ROZBUDZANIE I ZASPOKAJANIE POTRZEB ORAZ ZAINTERESOWAŃ KULTURALNYCH MIESZKAŃCÓW;
- TWORZENIE WARUNKÓW DO ROZWOJU AKTYWNOŚCI KULTURALNEJ, HOBBYSTYCZNEJ ORAZ ZAINTERESOWAŃ SZTUKĄ;
- PREZENTACJA I PROMOCJA AMATORSKIEGO RUCHU ARTYSTYCZNEGO ORAZ TWÓRCZOŚCI PROFESJONALNEJ;
- INSPIROWANIE DZIAŁAŃ ARTYSTYCZNYCH I KULTURALNYCH ORAZ RÓŻNORODNYCH FORM SPĘDZANIA CZASU WOLNEGO WE WSPÓŁPRACY Z ORGANIZ. POZARZĄDOWYMI, SAMORZĄDOWYMI ORAZ INNYMI PLACÓWKAMI KULTURALNYMI;
- DZIAŁANIA NA RZECZ INTEGRACJI SPOŁECZNOŚCI LOKALNEJ;
- PROWADZENIE WSPÓŁPRACY KULTURALNEJ Z ZAGRANICĄ;
- EDUKACJA KULTURALNA I WYCHOWANIE PRZEZ SZTUKĘ;
- KSZTAŁTOWANIE NAWYKÓW MIESZKAŃCÓW DO AKTYWNEGO WSPÓŁTWORZENIA I ODBIORU RÓŻNORODNYCH FORM SPĘDZANIA CZASU WOLNEGO;
- INNE DZIAŁANIA NA RZECZ ROZWIJANIA I ZASPOKAJANIA POTRZEB KULTURALNYCH MIESZKAŃCÓW.

Ponadto zgodnie ze statutem, jednostka może prowadzić działalność gospodarczą, w szczególności: wydawniczą, impresaryjną, edukacyjną, promocyjną, drukarską, reklamową, informacyjną, turystyczną, gastronomiczną oraz wynajem pomieszczeń.

Klasyfikacja działalności jednostki według PKD:

(PKD 2007) DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH ujęta w dziale 9004Z

Założenie jednostki:

Miejskie Centrum Kultury im. Henryka Bisty jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i samodzielnie gospodarującą przydzieloną i nabytą częścią mienia.

Nazwa skrócona jednostki:	MCK
Oznaczenie organizatora:	Miasto Ruda Śląska
Nadzór:	Prezydent Miasta Ruda Śląska
Nazwa rejestru:	Księga Rejestrowa Instytucji Kultury w Rudzie Śląskiej
Nr wpisu:	4/2004

Data rozpoczęcia działalności: 01.01.2005r. (Uchwała nr 613/XXXIII/2004 Rady Miejskiej w Rudzie Śląskiej z dnia 25.11.2004r.).
Siedziba: 41-709 Ruda Śląska, ul.Niedurnego 69
NIP: 641-233-11-00
REGON: 278342340

Miejskie Centrum Kultury im. Henryka Bisty stanowi własność samorządową. Trwanie działalności jednostki nie jest ograniczone czasowo.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Jednostka prezentuje sprawozdanie finansowe za okres od **01.01.2010r.** do **31.12.2010r.**, przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

3. Porównywalność danych

Sprawozdanie zawiera dane finansowe za rok obrotowy **2009** oraz za rok **2010**.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w układzie porównawczym. Zdarzenia gospodarcze są prezentowane zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1. Rachunek zysków i strat

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują należne kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT). Przychody stanowią zdarzenia, które nastąpiły w roku obrotowym, którego dotyczą.

Koszty

Jednostka prezentuje koszty w układzie rodzajowym. Koszty bezpośrednie oraz pośrednie związane z działalnością jednostki, stanowią koszty roku obrotowego, którego dotyczą.

Na wynik finansowy jednostki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne związane z działalnością jednostki w zakresie m.in. otrzymanych dotacji, zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn.
- Przychody finansowe w przeważającej części z tytułu odsetek.
- Koszty finansowe w przeważającej części z tytułu odsetek.
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń, niezwiązanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Jednostki.

Opodatkowanie

Występujący w danym roku obrotowym zysk (brutto) zmniejsza bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. W roku obrotowym, którego dotyczy sprawozdanie, jednostka korzystała ze zwolnienia od obowiązku odprowadzania miesięcznych zaliczek na podatek dochodowy od osób prawnych, wynikającego z art.25 ust.5 ustawy z dnia 15.02.1992r. o podatku od osób prawnych.

4.2. Bilans

Jednostka uznaje za aktywa wszystkie składniki majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, które są kontrolowane i w stosunku do których oczekuje się, że w przyszłości przyniosą określone korzyści ekonomiczne. Aktywa są klasyfikowane z podziałem na trwałe i obrotowe.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ich ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 3.500,00 PLN są jednorazowo odpisane w koszty, w dniu przyjęcia ich do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są na koniec każdego roku obrotowego, z zachowaniem zasady rozpoczęcia naliczania amortyzacji od m-ca następującego, po miesiącu oddania wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania.

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Składniki majątku trwałego o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500,00 PLN są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie zakupu.

Środki trwałe amortyzowane są według metody liniowej na koniec każdego roku obrotowego, z zachowaniem zasady rozpoczęcia naliczania amortyzacji od m-ca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania.

Dla celów podatkowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, wynikające z obowiązujących w tym zakresie przepisów, określających wysokość amortyzacji, stanowiącej koszt uzyskania przychodów.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne są dokonywane, jeżeli poniesione koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały własne ujmuje się w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa oraz statutu jednostki.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Jednostka miary zastosowana do prezentacji danych: zł.

III.

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2010

AKTYWA	Stan na 01.01.2010	Stan na 31.12.2010
A. Aktywa trwałe	86 750,27	76 788,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	36 750,27	26 788,95
1. Środki trwałe	36 750,27	26 788,95
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	36 750,27	26 788,95
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	50 000,00	50 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	50 000,00	50 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	118 196,61	169 912,27
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	21 905,27	111 817,53
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	21 905,27	111 817,53
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 874,47	24 348,63
- do 12 miesięcy	12 874,47	24 348,63
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9 030,80	86 273,30
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	1 195,60

Sporządzono:

RUDA ŚLĄSKA, 29.03.2011

Zatwierdzono

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Centrum Kultury
Im. Henryka Bisty
Gryśka Grzechnik
Gryśka Grzechnik

Podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury
Im. Henryka Bisty
mgr Danuta Rosa
mgr Danuta Rosa

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2010

AKTYWA	Stan na 01.01.2010	Stan na 31.12.2010
III. Inwestycje krótkoterminowe	94 021,03	56 277,98
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	94 021,03	56 277,98
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	94 021,03	56 277,98
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	69 943,24	29 735,02
- inne środki pieniężne	24 077,79	26 542,96
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 270,31	1 816,76
AKTYWA RAZEM	204 946,88	246 701,22

Sporządzono: *DUDA ŚWIŚKA, 29.03.2011*

zatwierdzono

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Centrum Kultury
im. Henryka Bisty
Brygida Grzechuik
Brygida Grzechuik

Podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury
im. Henryka Bisty
Danuta Rosa
mgr Danuta Rosa

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2010

PASywa	Stan	Stan
	na 01.01.2010	na 31.12.2010
A. Kapitał (fundusz) własny	114 065,07	69 269,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	161 129,44	114 065,07
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	-47 064,37	-44 795,19
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	90 881,81	177 431,34
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	90 881,81	97 431,34
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	87 440,76	97 192,04
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 683,15	33 187,36
- do 12 miesięcy	26 683,15	33 187,36
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawę	0,00	5 901,88
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	36 679,82	31 559,84
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	24 077,79	26 542,96
3. Fundusze specjalne	3 441,05	239,30
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	80 000,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	80 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	80 000,00
PASywa RAZEM	204 946,88	246 701,22

Sporządzono: Ruda Śląska, 29.03.2011

Zatwierdzono

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Centrum Kultury
im. Henryka Bisty
Brygida Orzechalska
Brygida Orzechalska

Podpis osoby sporządzającej

DIREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury
im. Henryka Bisty

Danuta Rosa
mgr Danuta Rosa

IV.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01.01.2010 - 31.12.2010
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Rok 2009	Rok 2010
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	357 072,96	372 310,29
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	354 802,65	372 763,84
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ.-wart.dodatnia; zmniejsz.-wart.ujemna)	2 270,31	-453,55
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 516 637,25	1 354 713,10
I. Amortyzacja	9 736,12	9 961,32
II. Zużycie materiałów i energii	242 368,22	233 836,53
III. Usługi obce	102 267,13	83 353,97
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8 042,28	5 730,67
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	824 230,10	724 766,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	165 974,62	140 162,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	164 018,78	156 901,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 159 564,29	-982 402,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 108 855,97	937 389,18
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	1 100 000,00	925 000,00
III. Inne przychody operacyjne	8 855,97	12 389,18
E. Pozostałe koszty operacyjne	13,37	1 198,49
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 195,60
III. Inne koszty operacyjne	13,37	2,89
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-50 721,69	-46 212,12
G. Przychody finansowe	3 213,16	1 416,93
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 165,63	1 416,93
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	47,53	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-47 508,53	-44 795,19
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	444,16	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	444,16	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-47 064,37	-44 795,19
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-47 064,37	-44 795,19

Sporządzono: RUDA ŚLĄSKA, 29.03.2011

Zatwierdzono

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Centrum Kultury
im. Henryka Bisty
[Podpis]
Brygida Grzechnik

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury
im. Henryka Bisty
[Podpis]
mgr Danuta Rosa

Podpis osoby sporządzającej

V. DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA

Ustęp 1 - objaśnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie dotyczy

3. Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Jednostka wykorzystuje nieodpłatnie do swej działalności nieruchomość gruntową zabudowaną budynkiem, zgodnie z umową użyczenia nr ALN-3/06, zawartą z Miastem Ruda Śląska. Część nieruchomości gruntowej oraz budynku, niewykorzystana przez jednostkę na potrzeby własnej działalności, podlega wydzierżawieniu oraz wynajmowi.

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 akcji (udziałów), w tym uprzywilejowanych.

Nie dotyczy

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 własnym.

Nie dotyczy

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Wynik finansowy jednostki netto za 2010 rok wynosi „ – 44.795,19 zł. ”. Poniesioną stratę jednostka proponuje pokryć z funduszu instytucji kultury.

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 aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.**

W roku objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły istotne odpisy aktualizujące wartość należności.

- 10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, o okresie spłaty:**

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Nie występują

- 11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.**

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą nieotrzymanej do końca okresu sprawozdawczego części dotacji podmiotowej na rok 2010 w kwocie 80.000,00 zł.

- 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.**

Nie dotyczy

Ustęp 2 - wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

- 1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.**

Załącznik nr 2

- 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

Nie dotyczy

- 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie dotyczy

- 4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w 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.

Załącznik nr 3; 3A; 3B.

6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń,
- g) pozostałych kosztów rodzajowych.

Nie dotyczy

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

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 oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie dotyczy.

Ustęp 2a - kursy przyjęte do wyceny

Nie dotyczy

Ustęp 2b - objaśnienia do instrumentów finansowych

Nie dotyczy

Ustęp 3 - objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych. W sprawozdaniu zaprezentowana została struktura środków pieniężnych jednostki.

Załącznik nr 4

Ustęp 4 - objaśnienia niektórych zagadnień osobowych

- 1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.**

Załącznik nr 5

- 2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).**

Nie dotyczy

- 3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.**

Nie dotyczy

Ustęp 5 - objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń

- 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia dotyczące ubiegłych lat obrotowych.

- 2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

Nie dotyczy

- 3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.**

Nie dotyczy

- 4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Nie dotyczy

Ustęp 6 - objaśnienia dotyczące grup kapitałowych

- 1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:**
 - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,**
 - b) procentowym udziale,**
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składnikach aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,**

- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Załącznik nr 6

- 3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.**

Nie dotyczy

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie.

Nie dotyczy.

5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit.a).

Jednostka jest podmiotem należącym do grupy kapitałowej, w której bilans skonsolidowany jest sporządzany przez Urząd Miasta Ruda Śląska.

Ustęp 7 - informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy

Ustęp 8 i 9 - wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

Nie wystąpiły

Ustęp 10 - informacje inne niż wymienione, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Wpływ na ujemny wynik finansowy jednostki w roku 2010 ma nieotrzymana dotacja podmiotowa na rok 2010..

Załącznik nr 1

• Zmiany w aktywach trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany		Stan na koniec okresu sprawozdawczego
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1.	Rzeczowe aktywa trwale (r a z e m)				
	- wartość brutto	201 625,19	0,00	42 436,89	159 188,30
	- umorzenie	164 874,92	9 961,32	42 436,89	132 399,35
	- wartość netto	36 750,27	0,00	9 961,32	26 788,95
	Grupa 4				
	- wartość brutto	70 286,47	0,00	29 136,89	41 149,58
	- umorzenie	70 286,47	0,00	29 136,89	41 149,58
	- wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 6				
	- wartość brutto	18 535,49	0,00	0,00	18 535,49
	- umorzenie	18 535,49	0,00	0,00	18 535,49
	- wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 8				
	- wartość brutto	112 803,23	0,00	13 300,00	99 503,23
	- umorzenia	76 052,96	9 961,32	13 300,00	72 714,28
	- wartość netto	36 750,27	0,00	9 961,32	26 788,95
2.	Wart. niem. i prawne				
	- wartość brutto	7 047,14	0,00	0,00	7 047,14
	- umorzenie	7 047,14	0,00	0,00	7 047,14
	- wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inwestycje długoterminowe (r a z e m)	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
	w tym:				
	i. Ekspozyty muzealne (drukarnia)	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
4.	Środki trwale w budowie (r a z e m)	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:				
	Grupa ...	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2

• Analiza sprzedaży

Lp.	Wyszczególnienie	Przychód ze sprzedaży w okresie sprawozdawczym
1	2	3
1.	TOWARY	0,00
2.	USŁUGI – Sprzedaż statutowa w tym: - imprezy kulturalne - składki członków ARA - inne (w tym sponsorowanie imprez)	113 870,68 79 100,01 8 997,50 25 773,17
3.	USŁUGI – Sprzedaż pomocnicza w tym: 1. Umowy stałe: z tego: - najem pomieszczeń - dzierżawa terenu - dzierżawa (rekl. na budynku) - energia elektryczna - energia cieplna - monitoring - woda - śmieci 2. Umowy doraźne z tego: - najem, dzierżawa - inne	258 893,16 220 268,48 130 975,80 23 146,41 600,00 44 943,97 13 740,18 215,40 5 461,08 1 185,64 38 624,68 32 425,76 6 198,92
R a z e m:		372 763,84

Załącznik nr 3

- Różnice pomiędzy bilansowym wynikiem finansowym (brutto), a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym

Wyszczególnienie	Koszty w okresie sprawozdawczym	Przychody w okresie sprawozdawczym
1	2	3
Przychody ze sprzedaży towarów	-	0,00
Przychody ze sprzedaży usług	-	372 763,84
Dotacje podmiotowa	-	925 000,00
Dotacja celowa	-	0,00
Przychody finansowe	-	1 416,93
Koszty finansowe	0,00	-
Pozostałe przychody operacyjne	-	12 389,18
Pozostałe koszty operacyjne	1 198,49	-
Koszty (imprezy kulturalne)	215 178,90	-
Koszty (sekcje Amatorskiego Ruchu Artystycznego)	45 112,61	-
Koszty (pozostałe związane z kulturą)	4 170,77	-
Koszty (działaln. pomocnicza – umowy stałe)	65 554,78	-
Koszty (działaln. pomocnicza – umowy doraźne)	4 766,19	-
Koszty (ogólnoadministracyjne)	785 699,32	-
Koszty (nieruchomość)	234 684,08	-
Koszty (dotacja celowa)	0,00	-
Zyski nadzwyczajne	-	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	-
	- 1 356 365,14	+ 1 311 569,95
	- 44 795,19 Zysk/strata brutto	

Załącznik nr 3A

- Rozliczenie różnic pomiędzy bilansowym wynikiem finansowym (brutto), a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za okres sprawozdawczy
1	2	3
1.	Zysk/strata (bilansowa) brutto	- 44 795,19
2.	Przychody włączone (trwale) do podstawy opodatkowania, nie ujęte w wyniku finansowym okresu sprawozdawczego (+)	+ 0,00
3.	Przychody wyłączone (trwale) z podstawy opodatkowania (-)	- 0,00
4.	Przychody wyłączone (przejściowo) z podstawy opodatkowania (-)	- 129,61
5.	Koszty włączone (trwale) do podstawy opodatkowania, nie ujęte w wyniku finansowym okresu sprawozdawczego (-)	- 2 888,19
6.	Koszty wyłączone (trwale) z podstawy opodatkowania (+)	+ 30 955,86
7.	Koszty wyłączone (przejściowo) z podstawy opodatkowania (+)	+ 1 047,95
8.	Przychody wolne od podatku – przeznaczone na cele statutowe	+ 0,00
9.	Podstawa opodatkowania/strata podatkowa	- 15 809,18
10.	Podatek dochodowy	+ 0,00

Załącznik nr 3B

- **Specyfikacja do rozliczenia różnic pomiędzy bilansowym wynikiem finansowym (brutto), a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym**

PRZYCHODY BILANSOWE OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO			+ 1 311 569,95
Przychody włączone (trwale) do podstawy opodatkowania, nie ujęte w wyniku finansowym okresie sprawozdawczego, w tym:			+ 0,00
-			
Przychody wyłączone (trwale) z podstawy opodatkowania, w tym:			- 0,00
-			
Przychody wyłączone (przejściowo) z podstawy opodatkowania, w tym:			- 129,61
- odsetki niezapłacone – nota odsetkowa NT0076/10 (SILEMAN Sp. z o.o.; Ruda Śląska)	Konto 750/03	0,19	
- odsetki niezapłacone – nota odsetkowa NT0080/10 (NETIA SA; Warszawa)	Konto 750/03	2,50	
- odsetki niezapłacone – nota odsetkowa NT0108/10 (PHU STENCEL; Ruda Śląska)	Konto 750/03	4,07	
- odsetki niezapłacone – nota odsetkowa NT0109/10 (ELSAT Sp. z o.o.; Ruda Śl.)	Konto 750/03	18,27	
- odsetki niezapłacone – nota odsetkowa NT0110/10 (NETIA SA; Warszawa)	Konto 750/03	5,46	
- odsetki niezapłacone – nota odsetkowa NT0111/10 (Biuro Poselskie Grzegorz Tobiszewski, Ruda Śląska)	Konto 750/03	16,62	
- odsetki niezapłacone – nota odsetkowa NT0112/10 (SILEMAN Sp. z o.o.; Ruda Śląska)	Konto 750/03	0,12	
- odsetki niezapłacone – nota odsetkowa NT0113/10 (SFERA Sp. z o.o.; Ruda Śląska)	Konto 750/03	0,32	
- odsetki niezapłacone – nota odsetkowa NT0114/10 (KOPIA-FILM 1; Ruda Śląska)	Konto 750/03	20,99	
- odsetki niezapłacone – nota odsetkowa NT0076/10 (F.H.U TIM; Ruda Śląska)	Konto 750/03	61,07	
KOSZTY BILANSOWE OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO			- 1 356 365,14
Koszty włączone (trwale) do podstawy opodatkowania, nie ujęte w wyniku finansowym okresie sprawozdawczego, w tym:			- 2 888,19
- ZUS (płatnik) od wynagrodzeń wypłaconych w 12/2009, zapłacony w roku 2010 (umowy zlecenia)		617,88	
- opłata domeny internetowej dot.2010r. (NetArt – Piotr Nowak; Wieliczka; Z-88/02/09)		15,03	
- utrzymanie serwera internetowego dot.2010r. (Siftvendor Mirosław Wandzik; Ruda Śląska; Z-657/012/09)		172,67	
- ubezpieczenie mienia Polisy dot.2010r. (PZU; Zabrze; PK-1/06/09)		1 311,60	
- plakatowanie dot. imprez w 2010r. (Ever Group; Chorzów; Z-667/12/09)		110,00	
- scenografia dot. imprez w roku 2010 (Castorama Polska sp. z o.o. Warszawa; Z-667/12/09)		661,01	
Koszty wyłączone (trwale) z podstawy opodatkowania, w tym:			+ 30 955,86
- koszty reprezentacji	Konto 406/01	28 831,14	
- VAT od zakupów niestanowiących kosztu uzyskania przychodu (reprezentacja, inne)	Konto 403/03	1 909,12	
- aktualizacja należności (f-ra 176/2010) AS Agencja Artystyczna Jerzy Bał; Rzeszów. (VAT)	Konto 761/03/2	193,60	
- aktualizacja należności (f-ra 177/2010) AS Agencja Artystyczna Jerzy Bał; Rzeszów. (VAT)	Konto 761/03/2	22,00	
Koszty wyłączone (przejściowo) z podstawy opodatkowania, w tym:			+ 1 047,95

Miejskie Centrum Kultury im. Henryka Bisty
z siedzibą w Rudzie Śląskiej
NIP: 641-233-11-00
Sprawozdanie finansowe za okres: 01.01.2010 – 31.12.2010

- aktualizacja należności (f-ra 176/2010) AS Agencja Artystyczna Jerzy Bal; Rzeszów. (wartość netto)	Konto 761/03/1	880,00	
- aktualizacja należności (f-ra 177/2010) AS Agencja Artystyczna Jerzy Bal; Rzeszów. (wartość netto)	Konto 761/03/1	100,00	
- ZUS (płatnik) od wynagrodzeń wypłaconych w 12/2010, zapłacony w roku 2011 (umowy zlecenia)	Konto 405/01/2/1	67,95	
Przychody wolne od podatku – przeznaczone na cele statutowe			+ 0,00
Podstawa opodatkowania/strata podatkowa			- 15 809,18
Podatek dochodowy			+ 0,00

Przychody podatkowe:	+ 1 311 440,34
Koszty podatkowe:	- 1 327 249,52
Przychody wolne od podatku:	- 0,00
Podstawa opodatkowania/strata:	- 15 809,18

Załącznik nr 4

• *Struktura środków pieniężnych*

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	Zmiany (+) (-)
1	2	3	4	5
1.	Środki pieniężne w kasie	3 661,70	4 042,91	+ 381,21
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	66 281,54	25 692,11	- 40 589,43
	w tym:			
	- rachunek bieżący	62 840,49	24 787,81	- 38 052,68
	- ZFŚS	3 441,05	904,30	- 2 536,75
3.	Inne środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 077,79	26 542,96	+ 2 465,17
	w tym:			
	- kaucje i zabezpieczenia	24 077,79	26 542,96	+ 2 465,17
R a z e m:		94 021,03	56 277,98	- 37 743,05

Załącznik nr 5

• *Zatrudnienie*

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego						Stan na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego					
		Kobiety		Mężczyźni		Ogółem		Kobiety		Mężczyźni		Ogółem	
		Etaty	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty	Osoby
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Pracownicy na stanowiskach roboczych	4,00	4	8,00	10	12,00	14	4,00	4	7,00	8	11,00	12
2.	Pracownicy na stanowiskach nieroboczych	9,50	10	2,00	2	11,50	12	6,5	7	2,00	2	8,50	9
3.	Uczniowie	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
4.	Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	1,00	1	-	-	1,00	1	0,00	0	0,00	0	0,00	0
R a z e m:		27	15	10,00	12	24,50	27	10,50	11	9,00	10	19,50	21

Załącznik nr 6

- Zestawienie należności i zobowiązań dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej

Lp.	Jednostka powiązana kapitałowo	Należności na koniec okresu sprawozdawczego	Zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Urząd Miasta Ruda Śląska 41-709 Ruda Śląska Plac Jana Pawła II 6	80 000,00	0,00
2.	Miejska Biblioteka Publiczna 41-710 Ruda Śląska ul.Dąbrowskiego 18 NIP: 641-135-43-52	5 362,34	0,00
3.	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. 41-700 Ruda Śląska ul.Zabrzańska 24 NIP: 641-000-54-48	0,00	19 074,40
4.	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. 41-709 Ruda Śląska ul.Pokoju 13 NIP: 641-00-14-068	0,00	917,71
R a z e m:		85 362,34	19 992,11

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA RUDA ŚLĄSKA

Jarosław Wieszotek

