

[illegible]

2

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2009

Nowodworski Ośrodek Kultury w Nowym Dworze Mazowieckim został utworzony na mocy uchwały Rady Miejskiej nr 203/XXXIII/92 z dnia 15.12.1992 i prowadzi działalność na podstawie art.13 ust.1 ustawy z dnia 25.10.1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.nr 114 z późniejszymi zmianami) oraz statutu Nowodworskiego Ośrodka Kultury.

Nowodworski Ośrodek Kultury prowadzi działalność kulturalną, która polega na tworzeniu, upowszechnianiu i ochronie kultury. NOK posiada osobowość prawną i podlega wpisowi do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Urząd Miasta. NOK wpisany jest pod poz. nr 2

Nowodworski Ośrodek Kultury posiada rachunek bankowy w BANKU SPÓŁDZIELCZYM W NOWYM DWORZE MAZOWIECKIM

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

NOK sporządza sprawozdanie finansowe:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informację dodatkową

Informacja dodatkowa

1) Stosowane metody wyceny.

Na dzień 31.12.2009 aktywa i pasywa wyceniono w NOK jak niżej:

- a) środki trwałe wg cen nabycia
- b) należności – w kwocie wymagalnej zapłaty
- c) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty
- d) środki pieniężne – w wartości nominalnej w banku i kasie
- e) rachunek zysków i strat prowadzony jest w wersji porównawczej

2) Informacje o wielkości i zmianach funduszu podstawowego

stan na dzień 01.01.2009	42 431,46
zysk 2008	32 697,85
zwiększenie funduszu o amortyzację środków trwałych	2 732,17
wyksięgowanie składek na ubezpieczenie wypadkowe za lata 2005-2007	- 4 357,97
stan funduszu na dzień 31.12.2009	73 503,51

3) W NOK w 2009 roku wystąpiła strata w wysokości 9 074,12

4) Zobowiązania na dzień 31.12.2009r wynoszą 218,28

5) Należności na dzień 31.12.2009r wynoszą 113,49

6) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2009r wynoszą 1 477,57

7) Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2009r. wynoszą 3 643,85

8) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatku od osób prawnych od wyniku finansowego

a) przychód	675 655,09
b) koszty ogółem	684 729,21
c) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	
- koszty pokrycia dotacji	523 740,- pkt. 58
d) koszty uzyskania przychodów	160 989,21
f) przychody wolne od podatku (art. 17 ust. 1)	
- dotacja na działalność	523 740,-
Ogółem przychody	523 740,-
Dochód do CIT 8	675 655,09 - 160 989,21 = 514 665,88
Dochód do opodatkowania	- 0

9) Koszty w układzie rodzajowym wykazane w rachunku zysków i strat – wariant porównawczy

10) Straty i zyski nadzwyczajne w 2009r. nie wystąpiły

11) W roku 2009r NOK sprawozdanie z przepływu środków nie obowiązuje

12) Badanie bilansu za rok 2009r. nie obowiązuje

13) W roku 2009r. przeciętne zatrudnienie w etatach i grupach zawodowych kształtowało się następująco:

- pracownicy merytoryczni	4
- pracownicy administracyjni	3

	7 etatów

DYREKTOR
NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY
mgr Bolesław Borowski
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Kłoszyska

Nowy Dwór Mazowiecki, dnia 05.03.2010r.

**Należności i zobowiązania
na dzień 31.12.2009**

Należności

ZUS

30,49

VAT-7

83,-

113,49

Zobowiązania

ZBK

218,28

Nowy Dwór Mazowiecki, dnia 05.03.2010r

DYREKTOR
NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY

[Signature]
Borowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Barbara Kosińska



Przekazać w terminie do 31 marca 2010 r.

5 3 1 - 1 1 3 - 1 1 - 6 3

2. Stan aktywności prawnej i ekonomicznej w dniu 31 XII
(zaznaczyć właściwą odpowiedź)

podmiot aktywny	
– prowadzący działalność	11 ☒
– w budowie, organizujący się	12 ☐
– w stanie likwidacji	13 ☐
– w stanie upadłości	14 ☐
podmiot nieaktywny	
– jeszcze nie podjął działalności	21 ☐
– w stanie likwidacji	23 ☐
– w stanie upadłości	24 ☐
– z zawieszoną działalnością	25 ☐
– z zakończoną działalnością (niewyrejestrowany z rejestru sądowego/ewidencji)	26 ☐

Część II. BILANS I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

1. Rok obrotowy	1.1 data rozpoczęcia	2	0	0	3	0	1	0	1
		rok				mies.	dzień		
	1.2 data zakończenia	2	0	0	9	1	2	3	1
		rok				mies.	dzień		

2. Czy przedsiębiorstwo: (zaznaczyć właściwą odpowiedź)	sporządza bilans i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy	1 ☒
	podaje dane bilansowe tylko na koniec roku (rubryka 2) i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy (pełny)	2 ☐

3. Czy przedsiębiorstwo dokonało przeszacowania poszczególnych wartości bilansowych w okresie sprawozdawczym w związku ze zmianą cen i różnic kursowych? Jeśli TAK, podać procentową zmianę wartości sumy bilansowej bez znaku po przecinku.	☐ 1 tak	☒ 2 nie
	☐ ☐ ☐ % udziału	

0. 7/52 55/2010

Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31 XII W tys. zł (bez znaku po przecinku)

AKTYWA (wyszczególnienie)			Stan na	
			początek	koniec
			roku	
0			1	2
A. Aktywa trwałe (wiersze 02+03+09+10+15)	01		6376,02	3643,85
I. Wartości niematerialne i prawne	02			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	03		6376,02	3643,85
środki trwałe	04		6376,02	3643,85
grunty	05			
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	06			
urządzenia techniczne, maszyny i środki transportu	07		6376,02	3643,85
zaliczki na środki trwałe w budowie	08			
III. Należności długoterminowe	09			
IV. Inwestycje długoterminowe	10			
nieruchomości	11			
długoterminowe aktywa finansowe	12			
udziały lub akcje	13			
inne długoterminowe aktywa finansowe	14			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15			
B. Aktywa obrotowe (wiersze 17+19+23+27)	16		78437,88	66307,68
I. Zapasy	17			
w tym zaliczki na dostawy	18			

Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31 XII w tys. zł (bez znaku po przecinku) (cd.)

AKTYWA (cd.) (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
II. Należności krótkoterminowe	19		113,49
w tym	z tytułu dostaw i usług	20	
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	21	113,49
	dochodzone na drodze sądowej	22	
III. Inwestycje krótkoterminowe	23	76640,48	64716,62
w tym krótkoterminowe aktywa finansowe	24	76640,48	64716,62
w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25	76640,48	64716,62
w tym środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	76640,48	64716,62
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27	1797,40	1477,57
Aktywa razem (A+B) (wiersze 01+16)	28	84813,90	69951,53

Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31 XII w tys. zł (bez znaku po przecinku) (dokończenie)

PASYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	29	35129,31	64429,39
w tym kapitał (fundusz) podstawowy	30	61706,99	48274,90
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (wiersze 32+33+35+42)	31	9684,59	5522,14
I. Rezerwy na zobowiązania	32		
II. Zobowiązania długoterminowe	33		
w tym kredyty i pożyczki	34		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	35	3308,57	1878,23
w tym			
z tytułu dostaw i usług	36	138,67	218,28
kredyty i pożyczki	37		
zaliczki otrzymane na dostawy	38		
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	39	2931,00	
z tytułu wynagrodzeń	40		
fundusze specjalne	41	238,90	1660,01
IV. Rozliczenia międzyokresowe	42	6376,02	3643,85
Pasywa razem (A+B) (wiersze 29+31)	43	84813,90	69951,53

Dane uzupełniające do bilansu w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Z wiersza 34 długoterminowe kredyty bankowe	44		
Z wiersza 37 krótkoterminowe kredyty bankowe	45		
Z wiersza 27 czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	46	1797,40	1477,57
Z wiersza 32 bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	47		
Z wiersza 42 rozliczenia międzyokresowe przychodów	48	6376,02	3643,85

Dział 2. Rachunek zysków i strat w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł
0		1
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (wiersze 02+03+04+05)		01
	przychody netto ze sprzedaży produktów	02
z tego	zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) (+ lub -)	03
	koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	04
	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	05
	B. Koszty działalności operacyjnej (wiersze 07+08+09+10+11+13+15+17)	
z tego	amortyzacja	07
	zużycie materiałów i energii	08
	usługi obce	09
	podatki i opłaty	10
	wynagrodzenia	11
	w tym ze stosunku pracy	12
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13
	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	14
	pozostałe koszty rodzajowe	15
	w tym podróże służbowe	16
wartość sprzedanych towarów i materiałów		17
C₁. Zysk ze sprzedaży (wiersz 01-06) > 0		18
C₂. Strata ze sprzedaży (wiersz 01-06) < 0		19
D. Pozostałe przychody operacyjne (wiersze 21+22+23)		20
z tego	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21
	dotacje	22
	inne przychody operacyjne	23
	w tym rozwiązane rezerwy	24

Dział 2. Rachunek zysków i strat w tys. zł (bez znaku po przecinku) (cd.)

Wyszczególnienie			Kwota w tys. zł	
0			1	
E. Pozostałe koszty operacyjne (wiersze 26+27+28)			25	
z tego	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		26	
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		27	
	inne koszty operacyjne		28	
	w tym	rezerwy na przyszłe zobowiązania	29	
		odpisane wierzytelności (w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych)	30	
F ₁ . Zysk z działalności operacyjnej (wiersze 01-06+20-25) > 0			31	
F ₂ . Strata z działalności operacyjnej (wiersze 01-06+20-25) < 0			32	9074,12
G. Przychody finansowe			33	
w tym	dywidendy i udziały w zyskach		34	
	odsetki		35	
	zysk ze zbycia inwestycji		36	
	inne		37	
H. Koszty finansowe			38	
w tym	odsetki		39	
	strata ze zbycia inwestycji		40	
	inne		41	
I ₁ . Zysk z działalności gospodarczej (wiersze 01-06+20-25+33-38) > 0			42	
I ₂ . Strata z działalności gospodarczej (wiersze 01-06+20-25+33-38) < 0			43	
J ₁ . Zyski nadzwyczajne			44	
J ₂ . Straty nadzwyczajne			45	
K ₁ . Zysk brutto (wiersze 01-06+20-25+33-38+44-45) > 0			46	
K ₂ . Strata brutto (wiersze 01-06+20-25+33-38+44-45) < 0			47	9074,12
L. Podatek dochodowy			48	
z tego	część bieżąca		49	
	część odroczone		50	

Dział 2. Rachunek zysków i strat w tys. zł (bez znaku po przecinku) (dokończenie)

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł	
0		1	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	51		
N ₁ . Zysk netto (wiersze 01-06+20-25+33-38+44-45-48-51) > 0	52		
N ₂ . Strata netto (wiersze 01-06+20-25+33-38+44-45-48-51) < 0	53		9024,12

Dane uzupełniające do działu 2 w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie			Kwota w tys. zł	
0			1	
Z wiersza 01 przypada na	dotacje do działalności podstawowej	54		
	w tym	budżetu państwa	55	
		jednostek samorządu terytorialnego	56	
Z wiersza 02 przypada na dotacje do produktów (wyrobów i usług)		57		
Z wiersza 10 przypada na	podatki i opłaty na rzecz budżetu państwa	58		
	podatki i opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	59		
	wpłaty na PFRON	60		
Z wiersza 13 przypada na	odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	61		
	Fundusz Pracy	62		
Z wiersza 23 przypada na	odpisy dotacji, subwencji i dopłat na nakłady na środki trwałe	63		
	bezzwrotne środki zagraniczne	64		
Odpisy aktualizujące wartość należności		65		
Zobowiązania umorzone (jednostce sprawozdającej przez inny podmiot)		66		
w tym przez jednostki samorządu terytorialnego		67		
Przeciętne zatrudnienie (w pełnych etatach)		68	7	
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31 XII)		69	8	

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie - WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

DYREKTOR
NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY

mgr Krzysztof Borowski

(pieczęćka imienna i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy)Barbara Krasnowska
(imię, nazwisko i telefon osoby
sporządzającej sprawozdanie)

22 415 11 69

Nowy Dwór Maz. 05.03.2010
(miejscowość, data)