

Z A R Z Ą D Z E N I E Nr 53 /2013
Burmistrza Miasta Nowy Dwór Mazowiecki
z dnia 25 marca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Nowodworskiego Ośrodka Kultury w Nowym Dworze Mazowieckim za
rok 2012**

Na podstawie art. 2 ust.1 pkt 7, art. 52 ust. 1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.), **Burmistrz Miasta Nowy Dwór Mazowiecki zarządza, co następuje :**

§ 1

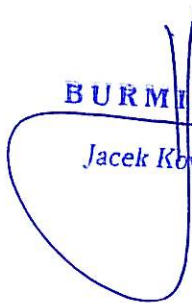
Zatwierdzić bilans i rachunek zysków i strat Nowodworskiego Ośrodka Kultury w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2012 w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia .

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

SKARBNIK MIASTA

mgr Anna Palczowska

BURMISTRZ

Jacek Kowalski

RADCA PRAWNY

Jacek Nieścior

 GLÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej NOWODWORSKI OŚRODEK KULTURY ul. Paderewskiego 1A 05-100 Nowy Dwór Mazowiecki	F-02/dlk Sprawozdanie o finansach instytucji kultury	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny ul. Kazimierza Wyki 3 31-223 Kraków
Numer identyfikacyjny – REGON 010115038	za rok 2012	Przekazać w terminie do 2 kwietnia 2013 r.

Ogłoszenie jest zgodne z art. 30 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. z 2012 r. poz. 591) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 lipca 2011 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2012 (Dz. U. Nr 173, poz. 1030, z późn. zm.).

Część I. PODSTAWOWE DANE O PRZEDSIĘBIORSTWIE

A horizontal number line with 20 tick marks, labeled from 0 to 19. The line is slightly curved, starting at 0 on the left and ending at 19 on the right.

(e-mail sekretariatu jednostki sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIĆ WIELKIMI LITERAMI)

Symbol rodzaju przeważającej działalności według PKD 2007

9	0	0	4	2
---	---	---	---	---

Dane o sytuacji prawno-organizacyjnej przedsiębiorstwa

1. 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 1 2	0 1	0 1
		rok	mies.	dzień
	1.2 data zakończenia	2 0 1 2	1 2	3 1
		rok	mies.	dzień

2. Czy przedsiębiorstwo: (zaznaczyć właściwą odpowiedź)	sporządza bilans i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy 2012	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?	☐ 1 tak ☒ 2 nie
Jeśli TAK, podać procentową zmianę wartości sumy bilansowej bez znaku po przecinku.	% udziału

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

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
A. Aktywa trwałe (wiersze 02+03+09+10+15)	01	50776,55	48358,33
I. Wartości niematerialne i prawne	02		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	03	50776,55	48358,33
w tym środki trwałe	04		
w tym grunty	05		
w tym budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	06		
urządzenia techniczne, maszyny i środki transportu	07	50776,55	48358,33
zaliczki na środki trwałe w budowie	08		
III. Należności długoterminowe	09		
IV. Inwestycje długoterminowe	10		
w tym nieruchomości	11		
długoterminowe aktywa finansowe	12		
w tym udziały lub akcje	13		
inne długoterminowe aktywa finansowe	14		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15		
B. Aktywa obrotowe (wiersze 17+19+23+27)	16	188470,65	223045,79
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 roku	koniec roku
0		1	2
II. Należności krótkoterminowe	19	4018,41	3015,96
w tym	z tytułu dostaw i usług	4018,41	3015,96
	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
	dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	23	182831,02	215879,20
w tym krótkoterminowe aktywa finansowe	24	182821,02	215879,20
w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25	182821,02	215879,20
w tym środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	182821,02	215879,20
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27	1631,22	4150,63
Aktywa razem (A+B) (wiersze 01+16)	28	239247,20	271404,12

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

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	29	189 526,56	207 091,03
w tym kapitał (fundusz) podstawowy	30	102 841,16	183 432,84
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (wiersze 32+33+35+42)	31	69 720,64	64 313,09
I. Rezerwy na zobowiązania	32	0	0
II. Zobowiązania długoterminowe	33	0	0
w tym kredyty i pożyczki	34		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	35	18 944,09	15 954,76
w tym			
z tytułu dostaw i usług	36	10 226,88	45 63,63
kredyty i pożyczki	37		
zaliczki otrzymane na dostawy	38		
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	39	775,00	422,80
z tytułu wynagrodzeń	40		
fundusze specjalne	41	7 942,21	10 966,33
IV. Rozliczenia międzyokresowe	42	50 776,55	48 358,33
Pasywa razem (A+B) (wiersze 29+31)	43	239 247,20	271 404,12

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

Z wiersza 27 czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	44	1 631,22	4 150,63
Z wiersza 32 bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	45		
Z wiersza 34 długoterminowe kredyty bankowe	46		
Z wiersza 37 krótkoterminowe kredyty bankowe	47		
Z wiersza 41 zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48	7 942,21	10 966,33
Z wiersza 42 rozliczenia międzyokresowe przychodów	49	50 776,55	48 358,33
w tym			
dotacje budżetu państwa	50		
dotacje jednostek samorządu terytorialnego	51	50 776,55	48 358,33

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 zrównanie z nimi (wiersze 02+04+05+06+07)				01	1301184,50
z tego	przychody netto ze sprzedaży produktów			02	13112950
	w tym dotacje do produktów (wyrobów i usług)			03	
	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) (+ lub -)			04	
	koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby			05	
	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			06	
	dotacje do działalności podstawowej			07	1130055,00
	w tym	budżetu państwa		08	
		jednostek samorządu terytorialnego		09	1130055,00
B. Koszty działalności operacyjnej (wiersze 11+12+13+14+15+17+19+21)				10	1371740,25
z tego	amortyzacja			11	14302,42
	zużycie materiałów i energii			12	142959,54
	usługi obce			13	450699,93
	podatki i opłaty			14	1669,00
	wynagrodzenia			15	636428,47
	w tym ze stosunku pracy			16	451888,46
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			17	104428,47
	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych			18	76960,97
	pozostałe koszty rodzajowe			19	21252,42
	w tym podróże służbowe			20	1461,55
	wartość sprzedanych towarów i materiałów			21	
C ₁ . Zysk ze sprzedaży (wiersze 01-10) > 0				22	
C ₂ . Strata ze sprzedaży (wiersze 01-10) < 0				23	70555,75
D. Pozostałe przychody operacyjne (wiersze 25+26+27)				24	94213,94
z tego	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			25	
	dotacje			26	
	inne przychody operacyjne			27	94213,94
	w tym rozwiązane rezerwy			28	

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 30+31+32)			29
z tego	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		30
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		31
	inne koszty operacyjne		32
	w tym	rezerwy na przyszłe zobowiązania	33
		odpisane wierzytelności (w wyniku postępowani upadłościowych, układowych i naprawczych)	
F ₁ . Zysk z działalności operacyjnej (wiersze 01-10+24-29) > 0			35 23 658, 19
F ₂ . Strata z działalności operacyjnej (wiersze 01-10+24-29) < 0			36
G. Przychody finansowe			37 0
z tego	dywidendy i udziały w zyskach		38
	odsetki		39
	zysk ze zbycia inwestycji		40
	inne		41
H. Koszty finansowe			42 0
z tego	odsetki		43
	strata ze zbycia inwestycji		44
	inne		45
I ₁ . Zysk z działalności gospodarczej (wiersze 01-10+24-29+37-42) > 0			46
I ₂ . Strata z działalności gospodarczej (wiersze 01-10+24-29+37-42) < 0			47
J ₁ . Zyski nadzwyczajne			48
J ₂ . Straty nadzwyczajne			49
K ₁ . Zysk brutto (wiersze 01-10+24-29+37-42+48-49) > 0			50 23 658, 19
K ₂ . Strata brutto (wiersze 01-10+24-29+37-42+48-49) < 0			51
L. Podatek dochodowy			52
z tego	część bieżąca		53
	część odroczone		54

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)	55	
N ₁ . Zysk netto (wiersze 01-10+24-29+37-42+48-49-52-55) > 0	56	23 658,19
N ₂ . Strata netto (wiersze 01-10+24-29+37-42+48-49-52-55) < 0	57	

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

Wyszczególnienie			Kwota w tys. zł
0			1
Z wiersza 14 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 17 przypada na	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61	
	fundusz pracy	62	
Z wiersza 26 przypada na	dotacje budżetu państwa	63	
	dotacje jednostek samorządu terytorialnego	64	
Z wiersza 27 przypada na	odpisy dotacji, subwencji i dopłat na nakłady na środki trwałe	65	
	bezzwrotne środki zagraniczne	66	
Odpisy aktualizujące wartość należności		67	
Zobowiązania umorzone (jednostce sprawozdawczej przez inny podmiot)		68	
w tym przez jednostki samorządu terytorialnego		69	
Przeciętne zatrudnienie (w pełnych etatach)		70	120
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31 XII)		71	13

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIĆ WIELKIMI LITERAMI)

Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnienia formularza	1	320
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie formularza	2	60

GŁÓWNY KSIĘGOWY(imię, nazwisko i telefon osoby
sporządzającej sprawozdanie)Nowy Sącz, 24.02.2013
(miejscowość, data)DIREKTOR
(pieczęć i imię i podpis osoby
działającej w imieniu sprawozdawcy)
Krzysztof Borowski

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2012

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 31.12.2012 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 01.01.2012 | 102 841,16 |
| zysk 2011 | 66 685,40 |
| zwiększenie funduszu o amortyzację środków trwałych | 13 906,28 |
| stan funduszu na dzień 31.12.2012 | 183 432,84 |
- 3) W NOK w 2012 roku wystąpił zysk w wysokości 23 658,19
- 4) Zobowiązania na dzień 31.12.2012r wynoszą 4 988,43
- 5) Należności na dzień 31.12.2012r wynoszą 3 015,96
- 6) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2012r wynoszą 4 150,63
- 7) Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2012r. wynoszą 48 358,33
- 8) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatku od osób prawnych od wyniku finansowego
- a) przychód 1 395 398,44
 - b) koszty ogółem 1 371 740,25
 - c) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów
 - koszty pokrycia dotacji 1 130 055,- pkt. 58
 - d) koszty uzyskania przychodów 241 685,25
 - f) przychody wolne od podatku (art.17 ust.1)
 - dotacja na działalność 1 130 055
- Ogółem przychody 1 130 055
- Dochód do CIT 8 $1\,395\,398,44 - 241\,685,25 = 1\,153\,713,19$
- Dochód do opodatkowania 0
- 9) Koszty w układzie rodzajowym wykazane w rachunku zysków i strat – wariant porównawczy
- 10) Straty i zyski nadzwyczajne w 2012r. nie wystąpiły
- 11) W roku 2012r NOK sprawozdanie z przepływu środków nie obowiązuje
- 12) Badanie bilansu za rok 2012r. nie obowiązuje
- 13) W roku 2012r. przeciętne zatrudnienie w etatach i grupach zawodowych kształtowało się następująco:
- | | |
|------------------------------|-----------|
| - pracownicy merytoryczni | 5 |
| - pracownicy administracyjni | 7 |
| | ----- |
| | 12 etatów |

Nowy Dwór Mazowiecki, dnia 27.02.2013

DYREKTOR
NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Krzysztof Borowski
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Kaszyńska

Zobowiązania i należności na dzień 31.12.2012r

Należności

1. Model Opakowania FV 60/12	1 230,-
2. Cafe Nowa FV 61/12	1 785,96

	3 015,96

Zobowiązania

1. ZAiKS FM/214/12/12/99 FM/214/12/12/247 FM/214/12/12/190	1 531,35
2. ZUD COMPLEX FV 1774	246,-
3. PIT 4	160,-
4. VAT 7	262,-
5. PGE FV OSD/42426/10W/FK/2012	1 766,59
6. PKP ENERGETYKA FV 1/20137/10/10002282/1/OR	1 021,69
7. zwrot niewykorzystanej dotacji celowej	0,80

	4 988,43

Stan należności i zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2012r. wynosi 0.

Nowy Dwór Mazowiecki, dnia 21.02.2013

DYREKTOR
NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY

Krzysztof Borowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Kaszyńska

Zestawienia obrotów i sald za 2012r.

Lp.	Nazwa konta syntetycznego	Symbol konta	Bilans otwarcia na 1 stycznia 2012r		Obroty konta za 2012r.		Bilans zamknięcia 31 grudnia 2012r	
			Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Środki trwałe	011	79 728,61		11 884,20		91 612,81	
2.	Pozostałe środki trwałe	013	279 842,41		10 412,92	1 732,94	288 522,39	
3.	Wartości niematerialne i prawne	020	11 497,62				11 497,62	
4.	Odpisy umorzeniowe środków trwałych	071		28 952,06		14 302,42		43 254,48
5.	Odpisy umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych pozostałych	072		291 340,03	1 732,94	10 412,92		300 020,01
	Zakupy inwestycyjne	080			11 884,20			
6.	Kasa	101	407,31		636 622,57	636 539,40	490,48	
7.	Rachunek bankowy	131	174 471,50		1 430 059,58	1 400 108,69	204 422,39	
8.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	135	7 942,21		12 857,32	9 833,20	10 966,33	
9.	Środki pieniężne w drodze	140			640 211,63	640 211,63		
10.	Rozrachunki z odbiorcami	201	4 018,41		48 173,27	49 175,72	3 015,96	
11.	Rozrachunki z dostawcami	202		10 226,88	392 406,31	386 745,06		4 565,63
12.	Rozrachunki z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	225		24	48 476,-	48 612		160
13.	Rozrachunki z tytułu podatku VAT	227		751	21 832,83	21 343,83		262
14.	Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych	229			188 572,29	188 572,29		

15.	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	231			636 458,42	636 458,42		
16.	Inne rozrachunki z pracownikami	234			128 774,95	128 774,95		
17.	Pozostałe rozrachunki	240			5 372,28	5 372,28		
18.	Pozostałe rozrachunki UM	241			1 130 055	1 130 055,80		0,80
18.	Amortyzacja	401			14 302,42	14 302,42		
19.	Zużycie materiałów i energii	402			142 959,54	142 959,54		
20.	Usługi obce	403			450 699,93	450 699,93		
21.	Podatki i opłaty	404			1 669	1 669		
22.	Wynagrodzenie	405			636 428,47	636 428,47		
23.	Świadczenie na rzecz pracowników	406			104 428,47	104 428,47		
24.	Pozostałe koszty rodzajowe	407			21 252,42	21 252,42		
25.	Rozliczenie międzyokresowe kosztów	640	1 631,22		4 150,63	1 631,22	4 150,63	
26.	Sprzedaż usług działalności statutowej	700			171 129,50	171 129,50		
28.	Pozostałe przychody operacyjne	760			94 213,94	94 213,94		
29.	Fundusz instytucji kultury	800/800-1		102 841,16		80 591,68		183 432,84
30.	Przychody przyszłych okresów	845		50 776,55		11 884,20		48 358,33
31.	Fundusz świadczeń socjalnych	851		7 942,21		13 624,12		10 966,33
32.	Wynik finansowy	860		66 685,40		1 395 398,44		23 658,19
33.	Dotacja podmiotowa od organizatora	846			1 130 055	1 130 055		
	ogółem		559 539,29	559 539,29	9 590 404,10	9 590 404,10	614 678,61	614 678,61

Nowy Dwór Mazowiecki, dnia 28 02, 2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Mazzyńska

DYREKTOR
NOWODWORSKIEGO OŚRODKA KULTURY
Krzysztof Borowski