

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIASTA MYSŁOWICE**

z dnia ..... 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Mysłowickiego Ośrodka Kultury  
w Mysłowicach za rok 2014**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 594 z późn.zm.) w związku z art. 53 ust. 1i 4 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013r., poz. 330).

**Rada Miasta Mysłowice  
uchwala:**

- § 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2014 rok Mysłowickiego Ośrodka Kultury w Mysłowicach stanowiące załącznik do niniejszej Uchwały.
- § 2. Strata w wysokości 193.304,54 zł zostanie pokryta poprzez zmniejszenie funduszu jednostki.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta Mysłowice

PREZYDENT MIASTA  
MYSŁOWICE

*mgr inż. Edward LASOŃ*

SKARBNIK MIASTA  
MYSŁOWICE

*Lidia LAZARCZYK*

KOORDYNATOR  
Zespołu Kultury i Sportu

*Juliana - Sally*  
mgr inż. Julia PASIURA-SALTYK

RADCA PRAWNY

*Pilarska*  
mgr Bożena PILARSKA  
(nr wpisu 1172)

DYREKTOR  
Kancelarii Prezydenta Miasta

*Ilona NOWAK*  
Ilona NOWAK

Załącznik do Uchwały Nr .....

Rady Miasta Mysłowice

z dnia ..... 2015r.

**MYSŁOWICKI  
OŚRODEK  
KULTURY  
W  
MYSŁOWICACH**

**BILANS  
NA DZIEŃ  
31.12.2014.**

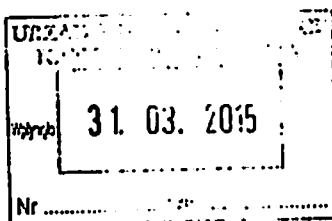
## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO MYŚLOWICKIEGO OŚRODKA KULTURY ZA 2014 R.

1. Nazwa i siedziba jednostki: Myślowicki Ośrodek Kultury ul. Grunwaldzka 7, 41-400 Myślowice.
2. Przedmiotem podstawowej działalności w roku obrotowym było: prowadzenie działalności kulturalnej w szczególności poprzez organizowanie i realizowanie imprez programowych, edukacji kulturalnej i wychowanie poprzez sztukę, organizowanie kół zainteresowań.
3. Myślowicki Ośrodek Kultury zarejestrowany jest w rejestrze instytucji kultury prowadzonym przez Urząd Miasta Myślowice pod numerem – VI.
4. Myślowicki Ośrodek Kultury powstał od 01.09.2011 r. na mocy uchwały Rady Miasta nr XIII/2004/11 z dnia 30 czerwca 2011 r. oraz uchwały nr XVI/250/11 z dnia 30 sierpnia 2011 r. z połączenia instytucji kultury: Miejskiego Centrum Kultury w Myślowicach oraz Myślowickiego Ośrodka Kultury i Sztuki „Trójkąt” w Myślowicach.
5. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.
7. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad ( polityką rachunkowości) ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami zarządzenia dyrektora.
  - a. zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego;
  - b. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont;
  - c. system ochrony danych i ich zbiorów;
  - d. własny wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art.4,10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości. Zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do zastosowania na okres wieloletni.
8. Wykazane w bilansie na dzień 31.12.2014 r. aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad ( polityki) rachunkowości:
  - a. Wartości niematerialne i prawne w cenach nabycia; amortyzacji dokonaliśmy metodą liniową;
  - b. Środki trwałe w cenach nabycia pomniejszone o podatek VAT, amortyzacja liniowa;
  - c. Zapasy towarów w cenach sprzedaży.
  - d. Należności w kwotach wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności wyceny;
  - e. Zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty.

Myślowice, dnia 30.03.2015 r.

Sporządził:

KLARUSZ KSIĘGOWY  
mgr Alicja Anna Wilk



Zatwierdził:



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

| nazwa i adres jednostki |  | DANE ZA ROK         |                     |
|-------------------------|--|---------------------|---------------------|
|                         |  | na dzień 31.12.2013 | na dzień 31.12.2014 |
| <b>A</b>                | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                                    | <b>3 102 606,94</b> | <b>3 416 415,26</b> |
| <b>I</b>                | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>  | <b>798 229,85</b>   | <b>403 468,90</b>   |
| <b>II</b>               | <b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)</b> |                     |                     |
| <b>III</b>              | <b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                                 | <b>5 627,09</b>     | <b>7 357,09</b>     |
| <b>IV</b>               | <b>Dotacje organizatora na dział bieżącą</b>   | <b>2 295 800,00</b> | <b>3 005 591,27</b> |
| <b>V</b>                | <b>Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową</b>                           | <b>4 950,00</b>     | <b>0,00</b>         |
| <b>B</b>                | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>3 316 718,53</b> | <b>3 653 630,72</b> |
| <b>I</b>                | <b>Amortyzacja</b>   | <b>240 666,82</b>   | <b>220 663,63</b>   |
| <b>II</b>               | <b>Zużycie materiałów i energii</b>  | <b>457 971,31</b>   | <b>458 634,92</b>   |
| <b>III</b>              | <b>Usługi obce</b>   | <b>481 243,92</b>   | <b>756 521,16</b>   |
| <b>IV</b>               | <b>Podatki i opłaty</b>  | <b>64 585,53</b>    | <b>66 576,43</b>    |
| <b>V</b>                | <b>Wynagrodzenia</b>   | <b>1 728 476,60</b> | <b>1 795 455,16</b> |
| <b>VI</b>               | <b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>  | <b>324 713,66</b>   | <b>339 486,28</b>   |
| <b>VII</b>              | <b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>  | <b>15 976,54</b>    | <b>12 558,99</b>    |
| <b>VIII</b>             | <b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>  | <b>3 084,15</b>     | <b>3 734,15</b>     |
| <b>C</b>                | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>  | <b>-214 111,59</b>  | <b>-237 216,46</b>  |
| <b>D</b>                | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>8 235,78</b>     | <b>35 423,33</b>    |
| <b>I</b>                | <b>Zysk ze zbycia aktywów trwałych</b>   |                     |                     |
| <b>II</b>               | <b>Dotacje</b>   |                     |                     |
| <b>III</b>              | <b>Inne przychody operacyjne</b>   | <b>8 235,78</b>     | <b>35 423,33</b>    |
| <b>E</b>                | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>5 985,68</b>     | <b>296,72</b>       |
| <b>I</b>                | <b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>                                  |                     |                     |
| <b>II</b>               | <b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>                                      |                     |                     |
| <b>III</b>              | <b>Inne koszty operacyjne</b>  | <b>5 985,68</b>     | <b>296,72</b>       |
| <b>F</b>                | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>  | <b>-211 861,49</b>  | <b>-202 088,86</b>  |
| <b>G</b>                | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>4 212,19</b>     | <b>661,12</b>       |
| <b>II</b>               | <b>Odsetki</b>   | <b>4 212,19</b>     | <b>661,12</b>       |
| <b>IV</b>               | <b>Inne</b>  |                     |                     |
| <b>H</b>                | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>3 875,86</b>     | <b>1,07</b>         |
| <b>I</b>                | <b>Odsetki</b>   | <b>3 875,86</b>     | <b>1,07</b>         |
| <b>II</b>               | <b>Inne</b>  |                     |                     |
| <b>I</b>                | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>   | <b>-211 526,16</b>  | <b>-201 428,80</b>  |
| <b>J</b>                | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>  | <b>4 111,10</b>     | <b>5 873,26</b>     |
| <b>I</b>                | <b>Zyski nadzwyczajne</b>  | <b>4 111,10</b>     | <b>5 873,26</b>     |
| <b>II</b>               | <b>Straty nadzwyczajne</b>   |                     |                     |
| <b>K</b>                | <b>Zysk / strata brutto</b>  | <b>-207 414,06</b>  | <b>-195 555,54</b>  |
| <b>L</b>                | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>731,00</b>       | <b>-2 251,00</b>    |
| <b>M</b>                | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                     |                     |                     |
| <b>N</b>                | <b>Zysk (strata) netto</b>   | <b>-208 146,06</b>  | <b>-193 304,54</b>  |

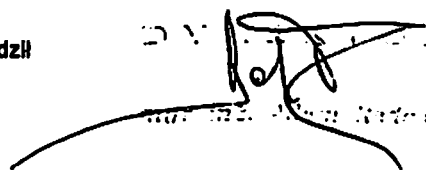
URZĄD GOSPODARSTWA  
 KRAJOWY REJESTR SĄDOWY  
 31.03.2015

Mysłowice, dnia 30.03.2015

sporządził

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr Aleksandra Wilk

zatwierdził



## Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu Mysłowickiego Ośrodka Kultury na dzień 31.12.2014 r.

### I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawiera zał. Nr 1 i 2.
2. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz zapasowego i nie podzielonego wyniku z lat ubiegłych zawiera zał. Nr 7.
3. Dane o stanie rezerw zawiera zał. Nr 3.
4. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na b.o., zwiększenia, zmniejszenia oraz b.z. zawiera zał. Nr 4.
5. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zał. Nr 5.

### II.

1. Jednostka osiąga przychody z tytułu sprzedaży imprez kulturalnych, zajęć sekcji, usług najmu, wydawnictw i innych. Sprzedaż prowadzona jest na terytorium kraju.
2. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto – zał. Nr 9.
3. Jednostki sporządzające rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
4. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe zał. Nr 6.

### III.

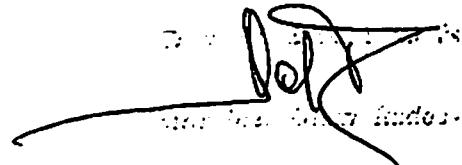
1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. Nr 8.
2. Stratę wysokości 193.304,54 proponujemy pokryć z funduszu jednostki

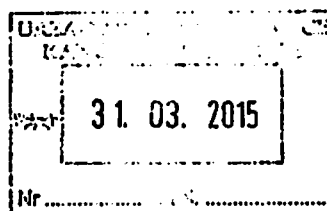
Mysłowice, dnia 30.03.2015

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Aleksandra Wilk

Zatwierdził:

  
Kierownik Ośrodka Kultury



## Rozliczenie majątku trwałego na dzień 31.12.2014 r.

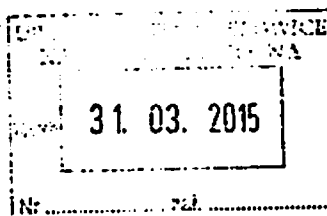
| Grupa środków trwałych          | Stan początkowy na 31.12.2013 | ROZCHODY         |                    |                  |              |             |             |             |              | Stan końcowy na 31.12.2014 |
|---------------------------------|-------------------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------|----------------------------|
|                                 |                               | darowizny        | zakup z inwestycji | zakup pozostały  | przesunięcia | likwidacja  | sprzedaż    | darowizny   | przesunięcia |                            |
| 0                               |                               |                  |                    |                  |              |             |             |             |              | 0,00                       |
| I                               | 8 276 670,64                  |                  |                    |                  |              |             |             |             |              | 8 276 670,64               |
| II                              | 41 602,00                     | 10 370,00        |                    |                  |              |             |             |             |              | 51 972,00                  |
| III                             | 22 411,38                     |                  |                    |                  |              |             |             |             |              | 22 411,38                  |
| IV                              | 150 017,68                    |                  |                    | 10 582,11        |              |             |             |             |              | 160 599,79                 |
| V                               | 47 948,20                     |                  |                    |                  |              |             |             |             |              | 47 948,20                  |
| VI                              | 457 201,19                    |                  |                    | 5 111,72         |              |             |             |             |              | 462 312,91                 |
| VII                             | 74 986,90                     |                  |                    |                  |              |             |             |             |              | 74 986,90                  |
| VIII                            | 282 438,32                    |                  |                    |                  |              |             |             |             |              | 282 438,32                 |
| <b>Razem</b>                    | <b>9 353 276,31</b>           | <b>10 370,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>15 693,83</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>9 379 340,14</b>        |
| śr.trw.w budowie                | 15 537,96                     |                  |                    |                  |              |             |             |             |              | 15 537,96                  |
| Wartości niematerialne i prawne | 27 661,83                     |                  |                    |                  |              |             |             |             |              | 27 661,83                  |
| <b>Ogółem aktywa trwałe</b>     | <b>9 396 476,10</b>           | <b>10 370,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>15 693,83</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>9 422 539,93</b>        |

Mysłowice, dnia 30.03.2015

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aleksandra Wilk



Zatwierdził:

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. Wilk', written over a horizontal line.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 MYSŁOWICE  
 ul. ...  
 ...

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego na dzień 31.12.2014 r.

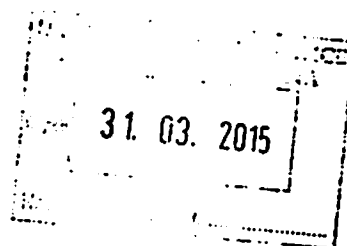
Załącznik nr 2

| Grupa środków trwałych          | Stan początkowy na 31.12.2013 | ZWIĘKSZENIA         |             |             | ROZCHODY    |             |             |             | Stan końcowy na 31.12.2014 |
|---------------------------------|-------------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------|
|                                 |                               | amortyzacja bieżąca | darowizny   | korekta     | likwidacja  | sprzedaż    | darowizny   | korekta     |                            |
| 0                               |                               |                     |             |             |             |             |             |             | 0,00                       |
| I                               | 3 818 507,92                  | 176 611,56          |             |             |             |             |             |             | 3 995 119,48               |
| II                              | 4 680,20                      | 1 126,47            |             |             |             |             |             |             | 5 806,67                   |
| III                             | 232,78                        | 1 568,80            |             |             |             |             |             |             | 1 801,58                   |
| IV                              | 149 742,65                    | 2 482,05            |             |             |             |             |             |             | 152 224,70                 |
| V                               | 44 564,40                     | 3 383,80            |             |             |             |             |             |             | 47 948,20                  |
| VI                              | 350 606,54                    | 25 734,98           |             |             |             |             |             |             | 376 341,52                 |
| VII                             | 74 986,90                     | 0,00                |             |             |             |             |             |             | 74 986,90                  |
| VIII                            | 245 930,93                    | 9 755,97            |             |             |             |             |             |             | 255 686,90                 |
| <b>Razem</b>                    | <b>4 689 252,32</b>           | <b>220 663,63</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>4 909 915,95</b>        |
| Pozostałe środki trwałe         |                               |                     |             |             |             |             |             |             | 0,00                       |
| Wartości niematerialne i prawne | 27 661,83                     | 0,00                |             |             |             |             |             |             | 27 661,83                  |
| <b>Ogółem aktywa trwałe</b>     | <b>4 716 914,15</b>           | <b>220 663,63</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>4 937 577,78</b>        |

Mysłowice, dnia 30.03.2015

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Aleksandra Wilk

  
 31.03.2015

Zatwierdził:





### Rozliczenie utworzonych rezerw na dzień 31.12.2014 r. Załącznik nr 3

| Lp. | Wyszczególnienie                                | Wartość |
|-----|---|---------|
| 1.  | Bilans otwarcia                                 | 0,00    |
| 2.  | Tytuły zwiększenia rezerw:                      | 0,00    |
|     | - podatek dochodowy od osób fizycznych          | 0,00    |
|     | - składka na ubezpieczenie społeczne            | 0,00    |
|     | - odroczony podatek od nagród jubileuszowych    | 0,00    |
|     | - rezerwy na nagrody jubileuszowe               | 0,00    |
| 3.  | Zmniejszenie rezerw:                            | 0,00    |
|     | - rozwiązania z tytułu zakończenia działalności | 0,00    |
|     | - rozwiązania z tytułu umorzenia                | 0,00    |
|     | - inne  | 0,00    |
| 4.  | Stan rezerw na b.z.                             | 0,00    |

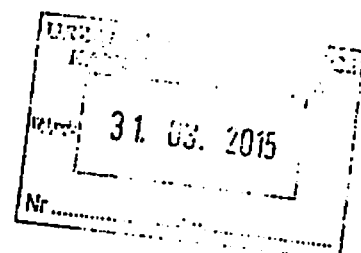
Mysłowice, dnia 30.03.2015

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*  
mgr Aleksandra Wilk

*[Signature]*



**Rozliczenie utworzonych odpisów aktualizujących należności na dzień 31.12.2014**  
Załącznik nr 4

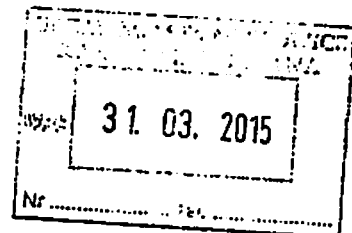
| Lp. | Wyszczególnienie                            | Wartość  |
|-----|---|----------|
| 1.  | Bilans otwarcia                             | 4 862,24 |
| 2.  | Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych:       | 0,00     |
|     | - na należności z tytułu dostaw             |          |
|     | - na pozostałe należności                   |          |
|     | - inne (wymienić jakie)                     |          |
| 3.  | Zmniejszenie odpisów aktualizujących:       | 0,00     |
|     | - z tytułu zapłaty                          |          |
|     | - umorzenia należności                      |          |
|     | - inne                                      |          |
| 4.  | Stan odpisów na b.z.                        | 4 862,24 |
|     | - pomniejszających należności z tyt. dostaw | 4 862,24 |
|     | - pomniejszających inne należności          |          |

Mysłowice, dnia 30.03.2015

Sporządził:

GLÓWNY INSPEKTOR  
Województwa Śląskiego

Zatwierdził:



## Rozliczenia międzyokresowe czynne na dzień 31.12.2014 r.

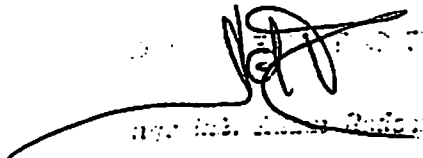
| Lp. | Wyszczególnienie według pozycji rozliczeń międzyokresowych | Stan na dzień 31.12.2013 r. | Stan na dzień 31.12.2014 r. |
|-----|--|-----------------------------|-----------------------------|
| 1   | 2  | 3                           | 4                           |
| 1   | Ubezpieczenie, OC  | 2 949,91                    | 2 489,00                    |
| 2   | Serwer   | 1 319,82                    | 957,82                      |
| 3   | Domena internetowa   | 183,88                      | 183,70                      |
| 4   | Parasol licencyjny   | 2 576,99                    | 2 687,75                    |
| 5   | Gaz za 2015 r.   | 0,00                        | 5 705,82                    |
| 6   | Wynajem filmów na 2015                                     |                             | 5,70                        |
| 7   | Telefon abonament na 2015                                  |                             | 207,17                      |
|     | <b>RAZEM</b>   | <b>7 030,60</b>             | <b>12 236,96</b>            |

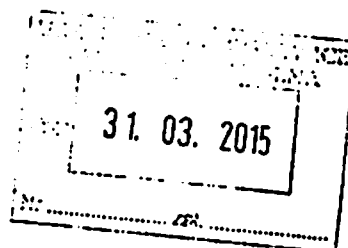
Mysłowice, dnia 30.03.2015

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Aleksandra Wilk

Zatwierdził:

  
 mgr inż. Józef Zieliński



**Zestawienie poniesionych na dzień 31.12.2014 r.  
nakładów na niefinansowe aktywa trwałe**

| L.p. | Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty | Nakłady poniesione w 2014r. | Koszty Planowane na 2015 r. |
|------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| 1    | 2  | 3                           | 4                           |
| 1    | <i>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych</i>         | 0,00                        | 0,00                        |
| 2    | <i>Nabycie środków trwałych</i>                            | 16.626,50                   | 0,00                        |
|      | - w tym na ochronę środowiska                              | 0,00                        | 0,00                        |
| 3    | <i>Środki trwałe w budowie</i>                             | 0,00                        | 0,00                        |
|      | - w tym na ochronę środowiska                              | 0,00                        | 0,00                        |
| 4    | <i>Inwestycje w nieruchomości i prawa</i>                  | 0,00                        | 0,00                        |
| x    | <i>Razem</i>   | 16.626,50                   | 0,00                        |

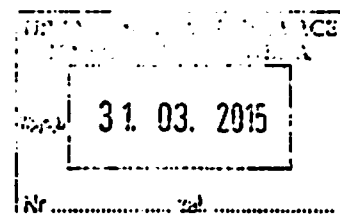
Mysłowice, dnia 30.03.2015

Sporządził:

OSRODEK WILKOWY  
*[Signature]*  
Wilk

Zatwierdził:

*[Signature]*  
Radecki



Załącznik nr 7


Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na dzień 31.12.2014

|       |   |              |
|-------|---|--------------|
| I.    | kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)   | 5 681 149,88 |
| -     | korekty błędów podstawowych   |              |
| I.a.  | Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach                                   | 5 681 149,88 |
| 1.    | Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu  | 5 203 886,14 |
| 1.1.  | Zmiany funduszu (instytucji)  | -208 145,08  |
| a.    | zwiększenie (z tytułu)  |              |
| -     | dotacji na rozwój od:   |              |
|       | podziału zysku  |              |
|       | amortyzacji aktywów trwałych  |              |
|       | inne zwiększenia  |              |
| b.    | zmniejszenie (z tytułu)   | 208 145,08   |
| -     | umorzenia aktywów trwałych  |              |
|       | przekazania majątku na podstawie decyzji  |              |
|       | pokrycia straty   | 208 145,08   |
|       | strata z lat ubiegłych  |              |
| 1.2.  | Fundusz podstawowy instytucji na koniec okresu  | 4 995 721,08 |
| 2.    | Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu  |              |
| 2.1.  | Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny   | 0,00         |
| a)    | zwiększenia (z tytułu)  | 0,00         |
| -     |   |              |
| -     |   |              |
| b)    | zmniejszenia (z tytułu)   | 0,00         |
| -     |   |              |
| ..... |   |              |
| 3.2.  | Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu   | -482 806,34  |
| 4.    | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu  | -482 806,34  |
| 4.1.  | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu   | 0,00         |
| -     | korekty błędów podstawowych   | 0,00         |
| 4.2.  | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach                                      | 0,00         |
| a)    | zwiększenie (z tytułu)  | 0,00         |
| -     | podziału zysku z lat ubiegłych  | 0,00         |
| -     |   |              |
| b)    | zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00         |
| -     |   |              |
| 4.3.  | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu   | 0,00         |
| 4.4.  | Strata z lat ubiegłych na początek okresu   | -482 806,34  |
| -     | korekty błędów podstawowych   |              |
| 4.5.  | strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach                                    | -482 806,34  |
| a)    | zwiększenie (z tytułu)  | 0,00         |
| -     | przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia  |              |
| -     |   |              |
| b)    | zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00         |
| -     |   |              |
| 4.6.  | strata z lat ubiegłych na koniec okresu   | -482 806,34  |
| 4.7.  | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu  |              |
| 5.    | Wynik netto   | -193 304,54  |
| a)    | zysk netto  |              |
| b)    | strata netto  | -193 304,54  |
| II.   | kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)  | 4 319 810,20 |
| III.  | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) |              |

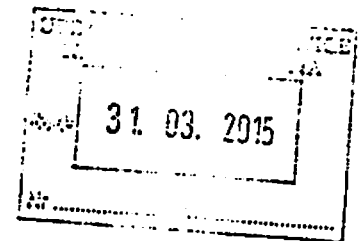
Sporządził:

Miejsce i data: Mysłowice, 30.03.2015

Zatwierdził:

  
 \_\_\_\_\_  
 Mysłowice, 30.03.2015

  
 \_\_\_\_\_  
 Mysłowice, 30.03.2015



**Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych na dzień 31.12.2014**

**Załącznik nr 8**

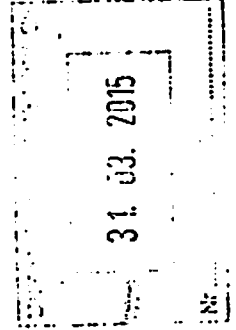
| Wyszczególnienie  | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym | Kobiety | Mężczyźni | Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym |
|---|--|---------|-----------|---|
| 1   | 2  | 3       | 4         | 5   |
| Pracownicy ogółem   | 45   | 27      | 18        |   |
| w tym:  |  |         |           |   |
| Kadra kierownicza   | 6  | 3       | 3         |   |
| Pracownicy merytoryczni   | 20   | 11      | 9         |   |
| Pracownicy obsługi  | 11   | 6       | 5         |   |
| Pracownicy administracyjno – biurowi w tym pracownicy księgowości | 8  | 7       | 1         |   |

Mysłowice, dnia 30.03.2015

Sporządził:



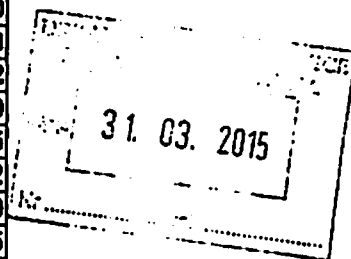
Zatwierdził:

**Rozliczenie głównych pozycji różniących  
 podstawę opodatkowania podatkiem  
 dochodowym od osób prawnych od wyniku  
 finansowego brutto**

Załącznik 9

| Lp       | Wyszczególnienie   |     | Kwota               |
|----------|--|-----|---------------------|
|          | <b>Suma finansowa brutto</b>   |     | <b>-195 555,54</b>  |
| <b>1</b> | <b>Przychody nie uznane podatkowo</b>  |     | <b>1 003,69</b>     |
|          | - rozwiązanie rezerw   | (-) | 0,00                |
|          | - odpisy aktualizujące odsetek   | (-) | 0,00                |
|          | - odpisy aktualizujące należności  | (-) | 0,00                |
|          | - odsetki naliczone  | (-) | 0,00                |
|          | - naliczone kary umowne  | (-) | 0,00                |
|          | - przychody z tytułu rozliczenia amortyzacji<br>środków trwałych sfinansowanych z dotacji i<br>darowizny | (-) | 1 003,69            |
| <b>2</b> | <b>Koszty nie uznane podatkowo</b>   |     | <b>3 202 204,57</b> |
|          | - amortyzacja  | (+) | 187 081,30          |
|          | - odsetki budżetowe  | (+) | 0,00                |
|          | - koszty reprezentacji i gastronomii   | (+) | 0,00                |
|          | - koszty do wysokości otrzymanej dotacji   | (+) | 3 005 591,27        |
|          | - PFRON  | (+) | 8 644,00            |
|          | - składki nieobowiązkowe   | (+) | 888,00              |
|          | - należności nieściągalne, umorzone  | (+) | 0,00                |
|          | - odpis aktualizacyjny   | (+) | 0,00                |
| <b>3</b> | <b>Przychody różnice przejściowe</b>   |     | <b>-8 248,00</b>    |
|          | - korekta VAT za 2013 rozliczona w 2014  | (+) | 926,00              |
|          | - odsetki otrzymane z lat ubiegłych  | (+) | 2 364,00            |
|          | - darowizna środków trwałych   | (+) | 10 370,00           |
|          | - dotacja celowa na zakup środka trwałego  | (+) | 0,00                |
|          | - korekta VAT za 2014 rozliczona w 2015  | (-) | 21 908,00           |
| <b>4</b> | <b>Koszty różnice przejściowe</b>  |     | <b>23 920,92</b>    |
|          | - korekta VAT za 2013 rozliczona w 2014 r.   | (+) | 1 347,00            |
|          | - nie wypłacone wynagrodzenie za 2014  | (-) | 50 028,85           |
|          | - nie zapłacone składki ZUS  | (-) | 28 498,22           |
|          | - zapłacone umowy zlecenie za 2013 w 2014  | (+) | 31 742,50           |
|          | - zapłacone składki ZUS za 2013 w 2013   | (+) | 21 516,65           |
|          | <b>Podstawa opodatkowania</b>  |     | <b>3 021 318,26</b> |



Mysłowice, dnia 30.03.2015 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

## UZASADNIENIE

Sprawozdanie instytucji kultury podlega zatwierdzeniu zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013r., poz.330). Organem zatwierdzającym jest organizator.

DYREKTOR  
Kancelarii Prezydenta Miasta

  
Iwona NOWAK