Uchwała Nr XXXVIII/283/09
Rady Miejskiej w Sztumie
z dnia 30 czerwca 2009 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2008 Sztumskiego Centrum Kultury w Sztumie.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (jednolity tekst Dz. U. Nr 142 poz. 1591 z 2001 r. ze zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (jednolity tekst Dz. U. Nr 76 poz. 694 z 2002 r. ze zmianami) Rada Miejska w Sztumie uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2008 rok Sztumskiego Centrum Kultury w Sztumie. Sprawozdanie finansowe obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat, oraz informację dodatkową stanowi załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Sztumie

Czesław Oleksiak

23.06.09

Uzasadnienie:

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości (t.j. Dz.U. Nr 76 poz. 694 z 2002 roku) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uważa się za zasadne.

Załącznik Nr 1 do uchwały
RM Nr XXXVIII/283/08

INFORMACJE DODATKOWE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2008

I Informacje Ogólne

1.Nazwa i adres jednostki:
Sztumski Ośrodek Kultury
82-400 Sztum ul.Galla Anonima 16

2. Podstawowy przedmiot działalności:
Wg PKD 92131F działalność domów i ośrodków kultury

3. Rejestr Instytucji Kultury
Sztumski Ośrodek Kultury w Sztumie jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie Uchwały Nr XXX/267/96 Rady Miejskiej z dnia 21 12.1996 r. oraz ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.Nr 13 zm.z 2002 poz.123)
SCK jest wpisane do rejestru instytucji kultury Miasta i Gminy Sztum pod numerem 4 i posiada osobowość prawną.

4.W skład Sztumskiego Centrum Kultury wchodzą:
- zamek skrzydło,
- Biblioteka Publiczna w Sztumie,
- Biblioteka w Postolinie,
- Biblioteka w Nowej Wsi,
- Kino przy ul.Reja 13,
- Świetlice wiejskie w Czernin, Gościszewo, Koślinka, Pietrzwałd, Gronajny, Uśnice, Sztumskie Pole,

5. Prezentacja Sprawozdań finansowych:
Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2008 roku.
Przyjęty przez SCK rok pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 miesięcy.
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez SCK w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy.
Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowemu badaniu w trybie art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz zarządzeniem dyrektora regulującego zasady gospodarki finansowe SCK.

Sprawozdanie bilansowe za rok 2008 składa się z:

a. bilansu,
b. rachunku zysków i strat,
c. informacji dodatkowej.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w formie uproszczonej stosownie do art.50 ust. 1 Ustawy o rachunkowości.

2. Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z zasadami określonymi w Ustawie o rachunkowości.
3. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości nabycia
4. do 3.500,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów rodzajowych w miesiącu wydania ich do użytkowania, przy czym, składniki majątku, o okresie używania powyżej 1 roku których cena nabycia wynosi 1500,00-3500,00 zł ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej, natomiast te składniki, których cena wynosi 500,00-1.499,00 zł wprowadza się do ilościowej ewidencji pozabilansowej.

W jednostce dokonuje się odpisów amortyzacyjnych metodą liniową, stosując stawki amortyzacyjne określone w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja następuje w następnym miesiącu po przejęciu środka do użytkowania.

4. Należności wycenia się w wartości nominalnej, na dzień bilansowy według kwoty wymagającej zapłaty.
5. Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są według kwoty wymagającej zapłaty.
6. Rozliczenia międzyokresowe. /pokrycie amortyzacji –darowizna komputerów

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. **Bilans SCK** w Sztumie za rok 2008 zamyka się kwotą po stronie aktywów i pasywów- 693.789,58 zł.

Na poszczególne pozycje bilanu składają się:

- **Aktywa trwałe stanowiące kwotę 570.632,05 w tym:**

-wartowść rzeczowych aktywów trwałych w kwocie 470.777,45 zł,
-wartości niematerialne i prawne w kwocie 6.634,60 zł.
-Inwestycje długoterminowe w kwocie 93.530,00 zł.
/nakłady poniesione na projekt kina i Sztumskiej Wsi/

- **Aktywa obrotowe stanowiące kwotę 123.157,53 zł, w tym**:

- Należności krótkoterminowe-37.016,88 w tym:
z tytułu dostaw i usług- 9.208,65 /wynajem pomieszczeń/,
pomieszczeń tytułu podatków, ubezpieczeń,
świadczeń zdrowotnych- 24.485,69
należności dochodzone na drodze sądowej-3.322,54

- Inwestycje Krótkoterminowe -86.140,65 /środki na rachunkach bankowych, podst.+ socjalny +kasa/

• Pasywa na koniec roku stanowią kwotę -693.789,58 zł

w tym

-kapitał własny **639.367,24 zł**, a kapitał podstawowy wyniósł 521.855,12 powiększony w stosunku do 2007 o zysk.

-zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**-54.422,34 zł**

zobow. krótkoterminowe z tyt.dostaw i usług-24.080,12 zł

zobowiązania z tytułu bezp.i innych świadcz.-24.430,00 zł

fundusz socjalny - 705,14 zł.

- rozliczenia międzyokresowe **-5.206,84 zł.**

/pokrycie amortyzacji-darowizna komputerów/

2. **Rachunek zysków i strat:**

Rachunek zysków i strat wykazuje zysk netto w wysokości **109.488,44**

•przychody wyniosły 253.284,01 zł,

przychody stanowią przychody z działalności statutowej:

-sprzedaż biletów do kina,

- najem lokali użytkowych,

- środki pozyskane na organizację imprez,

-wynajem sal zamkowych,

-refundacja wynagr.i inne.

• koszty wyniosły 1.241.038,12 zł

Do kosztów w rachunku wyników zalicza się koszty realizacji zadań statutowych, koszty utrzymania budynków, płac i pochodnych, remontów oraz koszty ogólnoinstytucyjnych.

• na wynik finansowy SCK wpływają ponadto:

-pozostałe przychody operacyjne/dotacje/- 1.078.808,00 zł

- inne przychody/rozw.rezerw, darowizny, pok.amortyz./-18.085,74 zł.

-pozostałe przychody finansowe/odsetki/ -153,63 zł.

- inne koszty operacyjne –r-ce groszowe VAT- 4,55 zł.

W roku 2008 powstał wynik finansowy w postaci zysku, którego efektem jest otrzymana dotacja na inwestycje. Dodatni wynik finansowy powiększy fundusz jednostki.

Informacje dotyczące pracowników.

W 2008 roku SCK zatrudniało średnio 20 pracowników w tym 4 osoby niepełnozatrudnione.

W 2008 roku przeprowadzono spis z natury w budynku przy ul.Reja 13.

Spis z natury środków w kasie SCK

W drodze potwierdzenia sald dla środków pieniężnych na rachunku bankowym oraz należności.

W drodze porównania stanów księgowych dla zobowiązań publiczno-prawnych oraz pozostałych aktywów i pasywów.