

**ZARZĄDZENIE NR B/30/2004**  
**BURMISTRZA MIASTA BIERUŃ**  
**z dnia 10 marca 2004 roku**

*W sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Bieruńskiego  
Ośrodka Kultury za 2003 rok*

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 08.03.1990 r. (tekst jednolity Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z 2001 r. z późniejszymi zmianami), art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (tekst jednolity Dz. U. Nr 76 poz. 694 z 2002 r.).

**BURMISTRZ MIASTA BIERUŃ**

*postanawia:*

1. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Bieruńskiego Ośrodka Kultury za 2003 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia..
2. Wykonanie zarządzenia powierzyć Skarbnikowi Miasta.
3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nazwa i adres jednostki <b>BIERUNSKI</b> <b>OŚRODEK KULTURY</b> <b>43-150 BIERUN, ul. Spółowa 4</b> <b>☎ 216-40-16 · Fax 216-46-93</b>		<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK</b> <b>z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli</b> za okres od dnia <u>01.01.2003</u> r. do dnia <u>31.12.2003</u> r. Wariant porównawczy (wersja 1)		Przeznaczenie formularza 1 x U.S. Tychy 1 x U.M. Białuń 1 x a/a	
KOSZTY I STRATY	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	PRZYCHODY I ZYSKI	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
0	1	2	0	1	2
A. Koszty działalności operacyjnej	1.332.953,-	1.423.865,-	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	119.201,-	123.646,-
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	I. Przychód ze sprzedaży produktów	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	130.993,-	228.089,-	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III. Usługi obce	477.563,-	401.460,-	III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	119.201,-	123.646,-
IV. Podatki i opłaty	15.558,-	15.035,-	IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własną potrzebę jednostki	-	-
V. Wynagrodzenia	563.498,-	633.372,-			
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	111.410,-	121.675,-			
VII. Amortyzacja	18.345,-	19.288,-			
VIII. Pozostałe	15.595,-	4.946,-			
B. Zysk ze sprzedaży	-	-	B. Strata ze sprzedaży	1.213.752,-	1.300.219,-
C. Pozostałe koszty operacyjne	-	-	C. Pozostałe przychody operacyjne	1.217.195,-	1.303.650,-
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	-	-	I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	-	-
II. Pozostałe koszty operacyjne	-	-	II. Dotacje	1.029.428,-	1.303.000,-
			III. Pozostałe przychody operacyjne	187.767,-	650,-
D. Zysk na działalności operacyjnej	3.443,-	3.431,-	D. Strata na działalności operacyjnej	-	-
E. Koszty finansowe	-	-	E. Przychody finansowe	-	-
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	-	-	I. Dywidendy z tytułu udziałów	-	-
II. Odsetki do zapłacenia	-	-	- w tym od jednostek znieuprawnionych i stowarzyszonych	-	-
- w tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych	-	-	II. Odsetki uzyskane	-	-
III. Pozostałe	-	-	III. Pozostałe	-	-
F. Zysk brutto na działalności gospodarczej	3.443,-	3.431,-	F. Strata brutto na działalności gospodarczej	-	-
G. Straty nadzwyczajne	3.443,-	-	G. Zyski nadzwyczajne	-	-
H. Zysk brutto	-	-	H. Strata brutto	-	-
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	-	-			
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	-	-			
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	-	-			
J. Zysk netto	-	3.431,-	I. Strata netto	-	-

Nazwa i adres jednostki <b>BIERUNSKI</b> <b>OŚRODEK KULTURY</b> 43-150 BIERUN, ul. Spółowa 4 ☎ 216-40-16. Fax 216-46-93		<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK</b> z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli za okres od dnia 01.01.2003 r. do dnia 31.12.2003 r. Wariant porównawczy (wersja 1)		Przeznaczenie formularza 1 x U.S. Tychy 1 x U.M. Bierun 1 x a/a	
KOSZTY I STRATY	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	PRZYCHODY I ZYSKI	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
0	1	2	0	1	2
A. Koszty działalności operacyjnej	1.332.953,17	1.423.865,18	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	119.201,53	123.645,64
I. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	-	-	I. Przychód ze sprzedaży produktów	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	130.993,22	228.089,02	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnio, zmniejszenie - wartość ujemno)	-	-
III. Usługi obce	477.562,41	401.459,90	III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	119.201,53	123.645,64
IV. Podatki i opłaty	15.558,-	15.035,-	IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
V. Wynagrodzenia	553.498,41	633.372,45			
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	111.410,31	121.674,84			
VII. Amortyzacja	18.344,50	18.287,72			
VIII. Pozostałe	15.586,32	4.946,25			
B. Zysk ze sprzedaży	-	-	B. Strata ze sprzedaży	1.213.751,64	1.300.219,54
C. Pozostałe koszty operacyjne	-	-	C. Pozostałe przychody operacyjne	1.217.195,24	1.303.650,31
I. Wartości sprzedanych składników majątku trwałego	-	-	I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	-	-
II. Pozostałe koszty operacyjne	-	-	II. Dotacje	1.029.427,93	1.303.000,-
			III. Pozostałe przychody operacyjne	187.767,31	650,31
D. Zysk na działalności operacyjnej	3.443,60	3.430,77	D. Strata na działalności operacyjnej	-	-
E. Koszty finansowe	-	-	E. Przychody finansowe	-	-
I. Odpiły aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych aktywów wartościowych	-	-	I. Dywidendy z tytułu udziałów	-	-
II. Odsetki do zapłaty	-	-	- w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	-	-
- w tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych	-	-	II. Odsetki uzyskane	-	-
III. Pozostałe	-	-	III. Pozostałe	-	-
F. Zysk brutto na działalności gospodarczej	3.443,60	3.430,77	F. Strata brutto na działalności gospodarczej	-	-
G. Straty nadzwyczajne	3.443,60	-	G. Zyski nadzwyczajne	-	-
H. Zysk brutto	-	-	H. Strata brutto	-	-
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	-	-			
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	-	-			
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	-	-			
J. Zysk netto	-	3.430,77	I. Strata netto	-	-

Nazwa i adres jednostki BIERUNSKI OŚRODEK KULTURY 43-150 BIERUN, ul. Spółowa 4 ☎ 216-40-16 Fax 216-40-93		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2003 rok 100 r.		Przeznaczenie formularza 1 x U.S. Tychy 1 x U.M. Biegun 1 x a/a	
AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2	0	1	2
A. Majątek trwały	79.534,36	65.604,83	A. Kapitał (fundusz) własny	131.856,28	135.287,05
I. Wartości niematerialne i prawne	8.900,-	7.460,43	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	131.856,28	131.856,28
1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	-	-	II. Nadpłacone, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	-	-
2. Koszty prac rozwojowych	-	-	III. Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
3. Wartość firmy	-	-	1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	-	-
4. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	2. Tworzony ustawowo	-	-
6. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-	3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	-	-
II. Rzeczowy majątek trwały	70.634,36	58.144,40	4. % dopłat wpańników	-	-
1. Grunty własne	-	-	5. Inny	-	-
2. Budynki i budowle	-	-	IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-
3. Urządzenia techniczne i maszyny	46.716,15	41.481,63	V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
4. Środki transportu	-	-	VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	-	-
5. Pozostałe środki trwałe	23.918,21	16.662,77	1. Zysk (wielkość dodatnia)	-	-
6. Inwestycje rozpoczęte	-	-	2. Strata (wielkość ujemna)	-	-
7. Zaliczki na poczet inwestycji	-	-	VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	-	3.430,77
III. Finansowy majątek trwały	-	-	1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	-	3.430,77
1. Udziały i akcje	-	-	2. Strata netto (wielkość ujemna)	-	-
2. Papiery wartościowe	-	-	3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	-	-
3. Udzielone pożyczki długoterminowe	-	-			
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego	-	-			
IV. Należności długoterminowe	-	-			
B. Majątek obrotowy	288.092,33	83.294,36	B. Rezerwy	-	-
I. Zapasy	-	-	1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	-	-
1. Materiały	-	-	2. Pozostałe rezerwy	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	C. Zobowiązania długoterminowe	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	-	-
4. Towary	-	-	2. Długoterminowe kredyty bankowe	-	-
5. Zaliczki na poczet dostaw	-	-	3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-
II. Należności i rozrachunki	-	-	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	235.770,41	13.612,14
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	I. Zobowiązania krótkoterminowe	235.691,81	13.612,14
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	-	-	1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	-	-
3. Należności wewnątrzzakładowe	-	-	2. Kredyty bankowe	-	-
4. Pozostałe należności	-	-	3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	-	-
5. Należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18.593,76	13.057,44
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	-	-	5. Zobowiązania wolne	-	-
1. Udziały lub akcje własne do zbycia	-	-	6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	43.525,98	554,70
2. Inne papiery wartościowe	-	-	7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-

AKTYWA	poprzedniego roku obrotowego	bieżącego roku obrotowego	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2	0	1	2
			6. Zobowiązania wewnętrz- zakładowe	-	-
			9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	173.572,07	-
IV. Środki pieniężne	288.092,33	83.294,36	II. Fundusze specjalne	78,60	-
1. Środki pieniężne w kasie	4.071,07	1.297,57			
2. Środki pieniężne w banku	284.021,26	81.996,79			
3. Inne środki pieniężne (weksle, czek i in.)	-	-			
C. Rozliczenia międzyokresowe	-	-	E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	-	-
1. Czynne rozliczenia międzyokre- sowe kosztów	-	-	1. Biorne rozliczenia międzyokre- sowe kosztów	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	2. Przychody przyszłych okresów	-	-
Suma aktywów	367.626,69	148.899,19	Suma pasywów	367.626,69	148.899,19

Nazwa i adres jednostki <b>BIERUNSKI</b> <b>OŚRODEK KULTURY</b> 43-150 BIERUŃ, ul. Śpiżowa 4 ☎ 216-40-16 Fax 216-46-93		<b>BILANS JEDNOSTEK</b> z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2003 rok 189 r.		Przeznaczenie formularza x B.5. Tychy x U.M. Bieruń x a/a	
AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2	0	1	2
A. Majątek trwały	79.534,-	65.605,-	A. Kapitał (fundusz) własny	131.856,-	135.287,-
I. Wartości niematerialne i prawne	8.900,-	7.460,-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	131.856,-	131.856,-
1. Koszty organizacji podniesione przy założeniu lub późniejszym nawiązaniu spółki akcyjnej	-	-	II. Należne, lecz nie wpłacone udziały na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	-	-
2. Koszty prac rozwojowych	-	-	III. Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
3. Wartość firmy	-	-	1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	-	-
4. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	2. Tworzony statutowo	-	-
5. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-	3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	-	-
II. Rzeczowy majątek trwały	70.634,-	58.145,-	4. Z dopłat wspólników	-	-
1. Grunty własne	-	-	5. Inny	-	-
2. Budynki i budowle	-	-	IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	-	-
3. Urządzenia techniczne i maszyny	46.716,-	41.482,-	V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
4. Środki transportu	-	-	VI. Nie podzieleny wynik finansowy z lat ubiegłych	-	-
5. Pozostałe środki trwałe	23.918,-	16.663,-	1. Zysk (wielkość dodatnia)	-	-
6. Inwestycje rozpoczęte	-	-	2. Strata (wielkość ujemna)	-	-
7. Zaliczki na poczet inwestycji	-	-	VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	-	3.431,-
III. Finansowy majątek trwały	-	-	1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	-	3.431,-
1. Udziały i akcje	-	-	2. Strata netto (wielkość ujemna)	-	-
2. Papiery wartościowe	-	-	3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	-	-
3. Udziały w spółkach zależnych	-	-			
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego	-	-			
IV. Należności długoterminowe	-	-			
B. Majątek obrotowy	288.092,-	83.294,-	B. Rezerwy	-	-
I. Zapasy	-	-	1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	-	-
1. Materiały	-	-	2. Pozostałe rezerwy	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	C. Zobowiązania długoterminowe	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	-	-
4. Towary	-	-	2. Długoterminowe kredyty bankowe	-	-
5. Zaliczki na poczet dostaw	-	-	3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-
II. Należności i rozrachunki	-	-	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	235.770,-	13.612,-
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	1. Zobowiązania krótkoterminowe	235.692,-	13.612,-
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	-	-	1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	-	-
3. Należności wewnątrzzakładowe	-	-	2. Kredyty bankowe	-	-
4. Pozostałe należności	-	-	3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	-	-
5. Należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18.594,-	13.057,-
III. Papiery wartościowe przeznaczony do obrotu	-	-	5. Zobowiązania wekslowe	-	-
1. Udziały lub akcje własne do zbycia	-	-	6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	43.526,-	555,-
2. Inne papiery wartościowe	-	-	7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-

AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2	0	1	2
			8. Zobowiązania wewnątrz- zakładowe	-	-
			9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	173,572,-	-
IV. Środki pieniężne	288,092,-	83,294,-	II. Fundusze specjalne	78,-	-
1. Środki pieniężne w kasie	4,071,-	1,297,-			
2. Środki pieniężne w banku	284,021,-	81,997,-			
3. Inne środki pieniężne (weksle, czekii inne itp.)	-	-			
C. Rozliczenia międzyokresowe	-	-	E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów	-	-
1. Czynne rozliczenia międzyokre- sowe kosztów	-	-	1. Bierne rozliczenia międzyokre- sowe kosztów	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	2. Przychody przyszłych okresów	-	-
Suma aktywów	367,626,-	148,899,-	Suma pasywów	367,626,-	148,899,-

