

**ZARZĄDZENIE NR .....407.../2009/P**  
**PREZYDENTA MIASTA POZNANIA**  
**z dnia .....30-06...2009r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2008 rok Centrum  
Sztuki Dziecka w Poznaniu.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz.717 i Nr 162, poz. 1568, Nr 153 poz. 1271 z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 , z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17 poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223 poz. 1458 oraz z 2009 Nr 52 poz.1458 w związku z art. 92 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806, Nr 153, poz. 1271, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, z 2007 Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. Nr 180 poz.1111, Nr 223 poz. 1458);; art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, z 2003 r. Nr 60, poz. 535, Nr 124, poz.1152, Nr 139, poz. 1324 i Nr 229, poz. 2276, z 2004 r. Nr 96, poz. 959, Nr 146, poz.1546, Nr 145, poz. 1535 i Nr 213, poz. 2155, z 2005 r. Nr 10, poz. 66, Nr 184, poz. 1539 i Nr 267, poz. 2252, z 2006 r. Nr 157, poz. 1119 i Nr 208, poz.1540 oraz z 2008 r. Nr 63 poz.393, Nr 144 poz.900, Nr 171 poz.1056, Nr 217 poz. 1343; art. 27 ust.1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123, z 2002 r. Nr 41, poz. 364, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, Nr 96, poz. 874, Nr 213, poz. 2081, z 2004 r. Nr 11, poz. 96, Nr 261, poz.2598, z 2005 r. Nr 131, poz. 1091, Nr 132, poz. 1111 oraz z 2006 r. Nr 227, poz. 1658) oraz § 7 pkt 5 statutu Centrum Sztuki Dziecka w Poznaniu, stanowiącego załącznik do uchwały Nr XXI/250/III/99 Rady Miasta Poznania z dnia 19 października 1999 r. w sprawie zmiany nazwy Ogólnopolskiego Ośrodka Sztuki dla Dzieci i Młodzieży w Poznaniu oraz nadania nowego statutu,

zmienionego uchwałą Nr XCV/1086/III/2002 Rady Miasta Poznania z dnia 27 sierpnia 2002 r., zarządza się, co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się złożone roczne sprawozdanie finansowe za 2008 rok Centrum Sztuki Dziecka w Poznaniu.

**§ 2**

Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Wydziału Kultury i Sztuki.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

z up. PREZYDENTA MIASTA

*Tomasz Keyser*  
Zastępca Prezydenta Miasta Poznania

2009-06-30

**BILANS JEDNOSTEK**  
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli  
na dzień 31.12.2008 r.

Nazwa i adres jednostki  
**CENTRUM SZTUKI DZIECKA W POZNANIU**  
Sw. Marcin 80/82  
61-809 Poznań

Przeznaczenie formularza:  
Urząd Miasta Poznania  
  
Plac Kolegiacki 17  
Poznań

AKTYWA	Stan na 31.12.2008r.	Stan na 31.12.2007r.
1	2	3
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>99 105,31</b>	<b>72 455,89</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	2 304,97	3 507,49
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 304,97	3 507,49
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	96 800,34	68 948,40
1. Środki Trwałe	96 800,34	68 948,40
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	15 552,87	22 247,50
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	81 247,47	46 700,90
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>665 190,29</b>	<b>492 535,60</b>
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	50 030,00	93 299,00
1. Należności od jednostek powiązanych	50 030,00	93 299,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	50 030,00	93 299,00
- do 12 miesięcy	50 030,00	93 299,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	610 742,81	394 058,30
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	610 742,81	394 058,30
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	610 742,81	394 058,30
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	610 742,81	394 058,30
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 417,48	5 178,30
<b>Aktywa razem</b>	<b>764 295,60</b>	<b>564 991,49</b>

Poznań, dnia 30.03.2009

**Główny Księgowy**  
*Małgorzata Ambroży*  
**Małgorzata Ambroży**

**DYREKTOR**  
*Jerzy Moszkowicz*  
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)  
**Jerzy Moszkowicz**

**BILANS JEDNOSTEK**  
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli  
na dzień 31.12.2008 r.

Nazwa i adres jednostki  
**CENTRUM SZTUKI DZIECKA W POZNANIU**  
Św. Marcin 80/82  
61-809 Poznań

Przeznaczenie formularza:  
Urząd Miasta Poznania  
  
Plac Kolegiacki 17  
Poznań

<b>PASYWA</b>	<b>Stan na 31.12.2008r</b>	<b>Stan na 31.12.2007r.</b>
1	2	3
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>525 206,17</b>	<b>317 254,31</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	317 254,31	269 867,89
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	207 951,86	47 386,42
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>239 089,43</b>	<b>247 737,18</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	239 089,43	247 737,18
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	237 709,75	247 324,53
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	63 417,47	85 083,74
- do 12 miesięcy	63 417,47	85 083,74
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	100 720,67	95 080,01
h) z tytułu wynagrodzeń	71 596,61	65 070,78
i) inne	1 975,00	2 090,00
3. Fundusze specjalne	1 379,68	412,65
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>Pasywa razem</b>	<b>764 295,60</b>	<b>564 991,49</b>

Poznań, 30.03.2009

**Główny Księgowy**

*Małgorzata Ambroży*  
.....**Małgorzata Ambroży**  
Podpis

**DYREKTOR**

*Jerzy Moszkowicz*  
.....**Jerzy Moszkowicz**  
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK**  
za okres od dnia 01.01.2008r. do dnia 31.12.2008r.  
Wariant porównawczy

Nazwa i adres jednostki  
**CENTRUM SZTUKI DZIECKA W POZNANIU**  
Sw. Marcin 80/82  
61-809 Poznań

Przeznaczenie formularza:  
Urząd Miasta Poznania

Plac Kolegiacki 17  
Poznań

TREŚĆ	2008 rok	2007 rok
	Bieżący rok obrotowy	Ubiegły rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>32 962,04</b>	<b>39 564,28</b>
- od jednostek powiązanych		
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-760,82	1 595,85
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	33 722,86	37 968,43
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 758 449,39</b>	<b>2 535 779,88</b>
I. Amortyzacja	24 529,14	53 418,99
II. Zużycie materiałów i energii	161 762,52	160 492,16
III. Usługi obce	428 609,05	413 128,99
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 322 411,54	1 225 903,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	154 253,35	144 142,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	666 883,79	538 693,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-2 725 487,35</b>	<b>-2 496 215,60</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 921 653,16</b>	<b>2 540 864,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	2 689 883,31	2 540 864,00
III. Inne przychody operacyjne	231 769,85	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 911,53</b>	<b>7 152,61</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 911,53	7 152,61
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>193 254,28</b>	<b>37 495,79</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>14 697,58</b>	<b>9 890,63</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	14 697,58	9 890,63
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
Inne	0,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>207 951,86</b>	<b>47 386,42</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>207 951,86</b>	<b>47 386,42</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>207 951,86</b>	<b>47 386,42</b>

-0,00

Poznań, 30.03.2009

**Główny Księgowy**

*Małgorzata Ambroży*

Podpis

**DYREKTOR**

*Jerzy Moszkowicz*  
**Jerzy Moszkowicz**  
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)