

## BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2018 rok

MIĘSKI OŚRODEK KULTURY

Al. Jana Pawła II 27

72-200 KEDZIERZYN-KOZŁE


tel. 77 480 25 40, 77 480 25 80

tel. 740 10 93 180 (e)

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>18 667 156,75</b>	<b>17 877 612,38</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>15 376,43</b>	<b>12 064,43</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		15 376,43	12 064,43
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>18 651 780,32</b>	<b>17 865 547,95</b>
1. Środki trwałe		18 651 780,32	17 865 547,95
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		18 000 394,52	17 377 010,75
c) urządzenia techniczne i maszyny		481 372,43	396 694,37
d) środki transportu		3 028,80	2 200,80
e) inne środki trwałe		166 984,57	89 642,03
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochod.		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>461 005,14</b>	<b>559 815,85</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>23 130,53</b>	<b>34 010,36</b>
1. Materiały		18 125,07	30 163,46
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		5 005,46	3 846,90
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>57 562,68</b>	<b>93 092,11</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		7 796,26	17 819,79
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		105,80	218,40
do 12 miesięcy		105,80	218,40
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		7 690,46	17 601,39
2. Należności od pozostałych jednostek		49 766,42	75 272,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
do 12 miesięcy		27 949,33	48 473,76
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 126,75	26 798,56
c)	inne	4 690,34	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>371 841,45</b>	<b>418 114,12</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	371 841,45	418 114,12
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	371 841,45	418 114,12
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	371 841,45	418 114,12
	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>8 470,48</b>	<b>14 599,26</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>19 128 161,89</b>	<b>18 437 428,23</b>

GLÓWNA KSIEGOWA

  
mgr Renata Makuch

DYREKTOR  
  
Piotr Gabrysz

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31-12-2018 rok

I	PASYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	2	3	4
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>411 177,31</b>	<b>418 682,51</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>327 854,88</b>	<b>327 854,88</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		<b>79 153,26</b>	<b>83 322,43</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>		<b>4 169,17</b>	<b>7 505,20</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>18 716 984,58</b>	<b>18 018 745,72</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
długoterminowa		0,00	0,00
krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
długoterminowe		0,00	0,00
krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>107 430,03</b>	<b>196 622,34</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		13 819,42	15 115,77
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		13 819,42	15 115,77
do 12 miesięcy		13 819,42	15 115,77
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		66 285,76	140 529,67
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		54 416,73	138 199,97
do 12 miesięcy		54 416,73	138 199,97
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki na otrzymane dostawy i usługi		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych i innych tytułów publiczno-prawnych		8 461,75	57,00
h) z tytułu wynagrodzeń		3 407,28	479,87
i) inne		0,00	1 792,83
3. Fundusze specjalne		27 324,85	40 976,90
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>18 609 554,55</b>	<b>17 822 123,38</b>
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		18 609 554,55	17 822 123,38
długoterminowe		18 589 833,01	17 784 097,83
krótkoterminowe		19 721,54	38 025,55
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>19 128 161,89</b>	<b>18 437 428,23</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Makuch

DIREKTOR

Piotr Gabrysz

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

(wariant porównawczy)

poz.	wyszczególnienie	kwota za rok obrotowy ubiegły	kwota za rok obrotowy bieżący
I	2		
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 486 191,52</b>	<b>4 769 930,36</b>
	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 399 782,52	1 481 458,10
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 086 409,00	3 260 196,00
VI	Pozostałe dotacje	0,00	28 276,26
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 372 610,35</b>	<b>5 587 006,85</b>
I	Amortyzacja	910 477,66	847 255,97
II	Zużycie materiałów i energii	396 507,78	416 942,49
III	Usługi obce	557 331,26	675 190,59
IV	Podatki i opłaty, w tym:	172 687,62	170 769,76
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 033 452,95	2 076 869,28
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	408 232,76	425 803,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	848 246,73	915 858,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	45 673,59	58 316,84
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-886 418,83</b>	<b>-817 076,49</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>881 802,98</b>	<b>825 166,65</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	881 802,98	825 166,65
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>747,58</b>	<b>125,61</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	747,58	125,61
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-5 363,43</b>	<b>7 964,55</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>11 979,81</b>	<b>2 589,59</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	2 478,93	2 589,59
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	9 500,88	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>2 447,21</b>	<b>3 048,94</b>
I	Odsetki, w tym:	2 447,21	3 048,94
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>4 169,17</b>	<b>7 505,20</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>4 169,17</b>	<b>7 505,20</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Makuch

DYREKTOR

Piotr Gabrysz



## Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za rok 2018

Miejskiego Ośrodka Kultury

w Kędzierzynie-Koźlu.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### *1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki.*

Sprawozdanie finansowe za 2018 rok Miejskiego Ośrodka Kultury, z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu, Al. Jana Pawła II 27 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

Miejski Ośrodek Kultury w Kędzierzynie-Koźlu jest samorządową instytucją kultury powołaną w celu prowadzenia działalności kulturalnej, jako zadania własnego Gminy Kędzierzyn-Koźle o charakterze obowiązkowym, która zapewnia środki na działalność i rozwój instytucji.

Instytucja posiada osobowość prawną i jest wpisana do gminnego Rejestru Instytucji Kultury pod nr 2/92, określającego strukturę organizacyjną, zakres działania, organ zarządzający oraz sposób finansowania.

Jednostka dokonała zgłoszenia rejestracyjnego i nadano jej:

- numer identyfikacyjny REGON: 000281660 nadany przez Urząd Statystyczny w Opolu,
- numer identyfikacji podatkowej NIP: 749-10-03-186 nadany przez Urząd Skarbowy Kędzierzyn-Koźle.

W skład Miejskiego Ośrodka Kultury wchodzi:

- Dom Kultury „Chemik” oraz Kino „Chemik”
- Dom Kultury „Koźle” oraz Kino „Twierdza”
- Dom Kultury „Koźle Rogi”
- Dom Kultury „Lech”

Działalność Miejskiego Ośrodka Kultury polega na szeroko pojętym upowszechnianiu kultury. Poza działalnością merytoryczną Ośrodek prowadzi rozwiniętą działalność marketingową służącą umacnianiu statusu finansowego niezbędnego w upowszechnianiu kultury.

## Zakres działalności

Do podstawowych zadań Ośrodka należy:

- edukacja kulturalna oraz przygotowanie środowiska do aktywnego uczestnictwa w kulturze,
- rozwój czynnego uczestnictwa mieszkańców w życiu kulturalnym,
- rozwijanie zainteresowań amatorską twórczością artystyczną,
- organizowanie kulturalnej rozrywki i rekreacji,
- rozpoznawanie i rozbudzanie zainteresowań kulturalnych.

Ośrodek może także prowadzić inną działalność związaną z kulturą, w szczególności:

1. organizowanie imprez kulturalnych, a w szczególności spektakli, koncertów, wystaw, imprez rozrywkowych,
2. gromadzenie, dokumentowanie, tworzenie, ochronę i udostępniania dóbr kultury,
3. tworzenie warunków dla funkcjonowania amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowania sztuką,
4. organizowanie działalności środowiskowej w zespołach, kołach i klubach zainteresowań,
5. prowadzenie galerii artystycznej,
6. prowadzenie studia nagrań,
7. prowadzenie kina

Ośrodek może także prowadzić, w celu uzyskania dodatkowych środków finansowych, działalność gospodarczą nie kolidującą z działalnością podstawową w zakresie:

1. najmu lokali i pomieszczeń,
2. prowadzenia wypożyczalni sprzętu technicznego oraz innych składników majątkowych,
3. działalności wydawniczej w zakresie okolicznościowych wydawnictw nieperiodycznych ,
4. realizacji imprez zleconych,
5. prowadzenia wypożyczalni kostiumów i rekwizytów,
6. organizowania zabaw tanecznych,
7. organizowania kursów i szkoleń,
8. działalności wydawniczej o charakterze kulturalnym,
9. organizowania i prowadzenia działalności wystawienniczej,
10. prowadzenia kawiarni i punktów gastronomicznych,
11. organizacji wypoczynku.

## *2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.*

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r., oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r.

## *3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.*

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

## *4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez Miejski Ośrodek Kultury w Kędzierzynie-Koźlu działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

## *5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości*

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zgodnie ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami.

- Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.
- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową naliczania amortyzacji, odpisy dokonywane są w równych ratach co miesiąc przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie amortyzacyjnym. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.
- Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe w kwotach wynikających z zapłaty.
- Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej, stan środków pieniężnych obejmuje gotówkę w kasie i na rachunkach bankowych.
- Wartość majątku instytucji kultury odzwierciedla Fundusz Instytucji Kultury który odpowiada wartości mienia wydzielonego dla instytucji oraz Fundusz Rezerwowy

który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczają się na pokrycie strat instytucji kultury.

- Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków, których wykonanie nastąpi w następnych okresach oraz środki otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych.
- Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów instytucja kultury dokonuje, jeżeli koszty dotyczą okresów następujących po okresie, w którym je poniesiono.
- Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe sporządzono w formie uproszczonej.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat. Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów, został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31-12-2018r. zamknął się sumą bilansową na kwotę **18 437 428,23 zł.**

<b>AKTYWA</b>		
<b>A</b>	<b>Aktywa trwale</b>	<b>17 877 612,38</b>
1.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>12 064,43</b>
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	12 064,43
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>17 865 547,95</b>
1.	Środki trwale	17 865 547,95
b)	budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 377 010,75
c)	urządzenia techniczne i maszyny	396 694,37
d)	środki transportu	2 200,80
e)	inne środki trwale	89 642,03
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>559 815,85</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>34 010,36</b>
4.	Towary	3 846,90
1	<i>opakowania</i>	<i>116,21</i>
2	<i>towary</i>	<i>3 730,69</i>
5.	Materiały	30 163,46
1	<i>materiały</i>	<i>30 163,46</i>
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>93 092,11</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	17 819,79
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	218,40
	do 12 miesięcy	218,40
1	<i>Miejska Biblioteka Publiczna</i>	<i>70,80</i>
2	<i>Gmina Kędzierzyn-Koźle</i>	<i>147,60</i>
b)	inne	17 601,39
1	<i>pożyczka mieszkaniowa z ZFSS</i>	<i>17 601,39</i>
2.	Należności od pozostałych jednostek	75 272,32
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	48 473,76
	do 12 miesięcy	48 473,76
1	<i>BAGIŃSKI ANDRZEJ</i>	<i>650,00</i>



2	BOJCZUK IRA	123,00
3	FAMET S.A.	11 070,00
4	STOWARZYSZENIE UNIwersYTET TRZECIEGO WIEKU	346,09
5	ROMAN - ROMAN CHODURA	731,85
6	KINADS - SP.Z O.O. SPÓŁKA KOMANDYTOWA	4 003,16
7	SYNERGIA - KATARZYNA GRZEGORCZYK	98,40
8	DOTPAY SA.	14 643,93
9	GRUPA AZOTY ZAKŁADY AZOTOWE	500,00
10	FIRST DATA POLSKA S.A.	7 519,80
11	STOWARZYSZENIE INICJATYW KULTURALNYCH - PASJA	196,80
12	ALLINONE KK SP. Z O.O.	8 254,94
13	SZKOŁA JĘZYKÓW OBCYCH LANG	123,00
14	FILMOTEKA NARODOWA - INSTYTUT AUDIOWIZUALNY	65,19
15	HMZ SC M.STANIA, M.TKACZYK	147,60
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	26 798,56
1	podatek VAT naliczony	26 798,56
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>418 114,12</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	418 114,12
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	418 114,12
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	418 114,12
1	stan środków w kasie	27 152,58
2	stan środków na rachunku bankowym	367 586,03
3	stan środków ZFŚS	23 375,51
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>14 599,26</b>
	<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>18 437 428,23</b>

<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>418 682,51</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>327 854,88</b>
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>83 322,43</b>
<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>7 505,20</b>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>18 018 745,72</b>
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>196 622,34</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	15 115,77
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 115,77
	do 12 miesięcy	15 115,77
1	Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	13 393,36
2	Miejskie Wodociągi i Kanalizacje	1 324,41
3	Związek Międzygminny - Czysty Region	398,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	140 529,67
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	138 199,97
	do 12 miesięcy	138 199,97
1	LOKALNA SP.Z O.O.	861,00
2	KINOPLEX - SILESIA SP.Z O.O.	5 141,71
3	BIURPOL - CENTRUM ARTYKUŁÓW BIUROWYCH	507,87
4	PKN - ORLEN S.A.	56,38
5	PETROL SP.Z O.O.	24 040,84
6	SYSTEMY KOMPUTEROWE P.BARTOS	615,00
7	W.MOTYL AGENCJA MARKETINGOWA BMB	1 592,86
8	KADET M.FIJAŁKOWSKI	332,10
9	AWACO PROJEKT SP.Z O.O.	17 835,00
10	PCC ENERGETYKA BLACHOWNIA SP.Z O.O.	60,03
11	ELNOT HURTOWNIA MATERIAŁÓW ELEKTRYCZNYCH	332,94
12	TAURON SPRZEDAŻ SP.Z O.O.	5 635,46
13	STOWARZYSZENIE AUTORÓW ZAIKS	4 811,36

14	WARNER BROS ENTERTAINMENT POLSKA SP.Z O.O.	3 440,24
15	CARREFURE POLSKA SP.Z O.O.	393,22
16	TOI TOI POLSKA SP.Z O.O.	126,36
17	FIRMA HANDLOWA - MICROPRO L.STAŃSKI	1 353,00
18	4PROJEKT L GRUN	307,50
19	BHP USŁUGI DORADZTWO SZKOLENIA E.STOGNIEW	400,00
20	SOLID GROUP SP.Z O.O. SPÓŁKA KOMANTYDOWA	651,90
21	TELEWIZJA TVM SP.Z O.O.	1 476,00
22	ORANGE POLSKA S.A.	215,71
23	UNITRON T.ROBASZEWSKI	37 064,09
24	PAŃSTWOWY INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ	3 748,22
25	AGENCJA REKLAMOWA RADIA PARK SP.Z O.O.	861,00
26	KANCELARIA ADWOKACKA ADW.M.FEDOROWICZ	1 722,00
27	SFP -ZAPA	2 919,85
28	TAURON DYSTRYBUCJA S.A.	7 403,64
29	FACEBOOK IRLAND LIMITED	260,48
30	VECTOR SOFTWARE SP.Z O.O.	309,96
31	DOM WYDAWNICZY "RAFAEL"	673,08
32	CIKANEK FILM SP.Z O.O.	1 052,33
33	AGENCJA DZIENNIKARSKA TVPRESS A. SZOPIŃSKI-WISŁA	1 045,50
34	KOLOKAINA K.BYTŃNAR	490,00
35	MIASTO BYDGOSZCZ	413,28
36	MRS.BEAUTY K.KURIATA	9 500,00
37	KINO BANK - ZWROT	115,00
38	GUTEK FILM SP.Z O.O.	435,06
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	1 849,83
1	rozrachunki z tytułu podatku od osób fizycznych	57,00
2	inne rozrachunki z pracownikami	88,66
3	pozostałe rozrachunki	1 704,17
h)	z tytułu wynagrodzeń	479,87
3.	Fundusze specjalne	40 976,90
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>17 822 123,38</b>
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 822 123,38
1	długoterminowe	17 784 097,83
2	krótkoterminowe	38 025,55
	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>18 437 428,23</b>

### **Informacja objaśniająca do rachunku zysków i strat**

Rachunek zysków i strat został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2018r.

Miejski Ośrodek Kultury zakończył rok 2018 pozytywnym wynikiem finansowym w wysokości **7.505,20 zł**.

Zysk w wysokości **7.505,20 zł** w całości zwiększy fundusz rezerwowy instytucji kultury w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Organizatora.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 r.  
(wariant porównawczy)

poz.	wyszczególnienie	kwota za rok obrotowy	kwota za rok obrotowy
I	2	ubiegły	bieżący
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 486 191,52</b>	<b>4 769 930,36</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 399 782,52	1 481 458,10
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 086 409,00	3 260 196,00
VI	Pozostałe dotacje	0,00	28 276,26
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 372 610,35</b>	<b>5 587 006,85</b>
I	Amortyzacja	910 477,66	847 255,97
II	Zużycie materiałów i energii	396 507,78	416 942,49
III	Usługi obce	557 331,26	675 190,59
IV	Podatki i opłaty, w tym:	172 687,62	170 769,76
V	Wynagrodzenia	2 033 452,95	2 076 869,28
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	408 232,76	425 803,39
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	848 246,73	915 858,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	45 673,59	58 316,84
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-886 418,83</b>	<b>-817 076,49</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>881 802,98</b>	<b>825 166,65</b>
IV	Inne przychody operacyjne	881 802,98	825 166,65
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>747,58</b>	<b>125,61</b>
III	Inne koszty operacyjne	747,58	125,61
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-5 363,43</b>	<b>7 964,55</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>11 979,81</b>	<b>2 589,59</b>
II	Odsetki, w tym:	2 478,93	2 589,59
V	Inne	9 500,88	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>2 447,21</b>	<b>3 048,94</b>
I	Odsetki, w tym:	2 447,21	3 048,94
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>4 169,17</b>	<b>7 505,20</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>4 169,17</b>	<b>7 505,20</b>

**STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO**

PRZYCHODY		
<b>1.1</b>	<b>PRZYCHODY KINA</b>	<b>686 505,44</b>
	KINO "CHEMIK"	479 002,58
	KINO "CHEMIK" - DKF	26 771,62
	KINO "TWIERDZA"	177 314,58
	KINO LECH	3 416,66
<b>1.2</b>	<b>PRZYCHODY Z IMPREZ</b>	<b>253 276,53</b>
	IMPREZY WŁASNE	100 768,66
	KABARETY	3 002,38
	KONCERT NOWOROCZNY	15 711,73
	SPEKTAKLE TEATRALNE	26 904,11
	FERIE ZIMOWE	9 750,00
	PÓŁKOLONIE	19 575,00
	SZANTKI	13 481,48
	WRZOSOWISKO	8 748,91
	PUBLICYSTYKA	3 034,26
	FESTIWAL MIKOŁAJ Z KOŹLA	51 800,00
	ORGANIZACJA IMPREZ ZLECONYCH	500,00
<b>1.3</b>	<b>PRZYCHODY Z KÓŁ ZAINTERESOWAŃ</b>	<b>123 230,49</b>

	SPIN	50 839,50
	FIESTA	7 500,00
	SEKCJA TEATRALNA	3 150,00
	STUDIO PIOSENKI	15 417,50
	SEKCJA PLASTYCZNA	8 027,50
	BRAK DANCE	5 635,00
	ZESPOŁY MUZYCZNE	3 250,00
	BALET	705,00
	SEKCJA FOTOGRAFICZNA	1 280,00
	MAŻORETKI	5 700,00
	SEKCJA GITARY	3 450,00
	SEKCJA ANIELINKI	910,00
	SEKCJA DIZAJNU	4 000,00
	SEKCJA DJAMBE	8 710,00
	SEKCJA RZEŻBY	3 585,99
	SEKCJA MUZYCZNA	1 070,00
<b>1.4</b>	<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY REKLAMY, SPRZEDAŻ RÓŻNA</b>	<b>70 927,53</b>
	SPRZEDAŻ RÓŻNA	5 088,16
	USŁUGA REKLAMOWA	65 839,37
<b>1.5</b>	<b>PRZYCHODY Z WYNAJMU I DZIERŻAWY</b>	<b>170 615,95</b>
	WYNAJEM SPRZĘTU	11 483,78
	WYNAJEM SAMOCHODU	36,00
	WYNAJEM POMIESZCZEŃ	144 151,36
	ODSPRZEDAŻ MEDII	14 944,81
<b>1.6</b>	<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY - KAWIARNIE</b>	<b>176 902,16</b>
	SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "KOŻLE"	24 845,02
	SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "CHEMIK"	152 057,14
<b>2.1</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>2 589,59</b>
	ODSETKI BANKOWE OTRZYMANE	14,07
	ODSETKI OD KONTRAHENTÓW OTRZYMANE	5,83
	POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE - ODSETKI NALICZONE	2 569,69
<b>2.2</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>810 966,65</b>
	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE W TYM POKRYCIE AMORTYZACJI	808 227,77
	OTRZYMANE ODSZKODOWANIA	2 721,93
	RÓŻNICE Z TYT. ZAOKRAGLEŃ	16,95
<b>3.1</b>	<b>DOTACJE</b>	<b>3 288 472,26</b>
	DOTACJA URZĄD MIASTA	3 260 196,00
	DOTACJA NARODOWE CENTRUM KULTURY	28 276,26
<b>3.2</b>	<b>DAROWIZNY</b>	<b>14 200,00</b>
	DAROWIZNY NA DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNĄ	14 200,00
	<b>RAZEM</b>	<b>5 597 686,60</b>
<b>3.3</b>	<b>DOTACJE INWESTYCYJNE</b>	<b>0,00</b>
	DOTACJA INWESTYCYJNA - URZĄD MIASTA	0,00
	<b>OGÓLEM PRZYCHODY + DOTACJA INWESTYCYJNA</b>	<b>5 597 686,60</b>

## PONIESIONE KOSZTY RODZAJOWE

KOSZTY		
<b>1.1</b>	<b>AMORTYZACJA</b>	<b>847 255,97</b>
	AMORTYZACJA PODATKOWA	41 520,79
	AMORTYZACJA NIEPODATKOWA	805 735,18
<b>1.2</b>	<b>ZUŻYCIE MATERIAŁÓW</b>	<b>219 348,62</b>
	MATERIAŁY ADMINISTRACYJNE I BIUROWE	19 951,97
	MATERIAŁY ŚRODKI CZYSTOŚCI I BHP	15 687,28
	CZASOPISMA, WYDAWNICTWA, PRASA	468,57

	PALIWO, OLEJ	82 575,91
	MATERIAŁY PLASTYCZNE	7 115,02
	MATERIAŁY POZOSTAŁE	74 601,68
	SPRZĘT I WYPOSAŻENIE	18 948,19
<b>1.3</b>	<b>ZUŻYCIE ENERGII I WODY</b>	<b>197 593,87</b>
	ENERGIA CIEPLNA	75 324,06
	ENERGIA ELEKTRYCZNA	116 443,75
	WODA	5 826,06
<b>1.4</b>	<b>USŁUGI TRANSPORTOWE</b>	<b>30 255,39</b>
	USŁUGI TRANSPORTOWE	30 255,39
<b>1.5</b>	<b>USŁUGI REMONTOWE</b>	<b>0,00</b>
	USŁUGI REMONTOWE - OBIEKTY	0,00
<b>1.6</b>	<b>USŁUGI OBCE POZOSTAŁE</b>	<b>644 935,20</b>
	WYNAJEM KOPII FILMOWYCH	342 996,30
	USŁUGI ŁĄCZNOŚCI (POCZTOWE, TELEFON,)	20 750,00
	USŁUGI PRZEWOŻNE, OBCE I INNE DROBNE	160 594,94
	USŁUGI INFORMATYCZNE, PRAWNE, BHP	45 750,41
	BADANIA LEKARSKIE	1 325,00
	USŁUGI DOZORU MIENIA- MONITORING	4 890,00
	USŁUGI KOMUNALNE POZOSTAŁE	43 776,07
	USŁUGI DOZORU, PRZEGLĄDY	24 852,48
<b>2.1</b>	<b>WYNAGRODZENIA</b>	<b>2 076 869,28</b>
	WYNAGRODZENIA OSOBOWE	1 712 832,53
	WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	364 036,75
<b>3.1</b>	<b>UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE</b>	<b>331 802,74</b>
	ZUS OD PRACOWNIKÓW	312 812,65
	ZUS Z FBB	18 990,09
<b>3.2</b>	<b>ODPIS NA ZFŚS</b>	<b>45 559,65</b>
	ODPIS NA ZFŚS	45 559,65
<b>3.4</b>	<b>ODPISY NA PFRON</b>	<b>43 008,00</b>
	ODPISY NA PFRON	43 008,00
<b>3.5</b>	<b>POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW</b>	<b>5 433,00</b>
	SZKOLENIA PRACOWNIKÓW	5 433,00
	ODZIEŻ OCHRONNA I EKWIWALENTY	0,00
<b>4.1</b>	<b>PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI</b>	<b>4 829,00</b>
	PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	4 829,00
<b>4.2</b>	<b>PODATEK VAT</b>	<b>90 833,14</b>
	PODATEK VAT	90 833,14
<b>4.3</b>	<b>POZOSTAŁE PODATKI I OPŁATY</b>	<b>75 107,62</b>
	ZA i KS	54 349,18
	OPŁATY SKARBOWE, SĄDOWE, MANIPULACYJNE ITP.	1 206,68
	POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ	12 583,34
	POZOSTAŁE OPŁATY SFP	6 420,87
	OPŁATY RTV	547,55
	OPŁAT STOART	0,00
<b>5.1</b>	<b>USŁUGI BANKOWE</b>	<b>4 040,17</b>
	USŁUGI BANKOWE	4 040,17
<b>5.2</b>	<b>PODRÓŻE SŁUŻBOWE</b>	<b>5 972,62</b>
	DELEGACJE KRAJOWE	4 901,29
	RYCZAŁTY SAMOCHODOWE	1 071,33
<b>5.3</b>	<b>KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY</b>	<b>83 577,46</b>
	PLAKATY I ULOTKI REKLAMOWE	10 596,52
	REKLAMA W MEDIACH	72 980,94
<b>5.4</b>	<b>INNE KOSZTY RODZAJOWE</b>	<b>822 268,28</b>

	UBEZPIECZENIA OBIEKTÓW	17 282,00
	UBEZPIECZENIA ŚR. TRANSPORTU	2 158,00
	UBEZPIECZENIA ZBIOROWE	112,73
	UMOWY Z ARTYSTAMI	412 758,08
	UMOWY INNE	336 924,91
	USŁUGI LEASINGOWE	53 032,56
	<b>Razem</b>	<b>5 528 690,01</b>
6.1	<b>POZOSTAŁE KOSZTY</b>	<b>61 491,39</b>
	WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW W CENIE ZAKUPU	58 316,84
	KOSZTY FINANSOWE NALICZONE ODSETKI - NIEZAPŁACONE	3 048,94
	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	125,61
	<b>SUMA KOSZTÓW</b>	<b>5 590 181,40</b>
	WYDATKI INWESTYCYJNE	0,00
	<b>OGÓŁEM KOSZTY + WYDATKI INWESTYCYJNE</b>	<b>5 590 181,40</b>

### **FUNDUSZ INSTYTUCJI KULTURY I FUNDUSZE REZERWOWE**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na
		początek roku			koniec roku
1.	Fundusz Instytucji Kultury	327 854,88	0,00	0,00	327 854,88
2.	Pozostały Fundusz Rezerwowy	79 153,26	4 169,17	0,00	83 322,43
3.	Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów - UM Zadania Inwestycyjne	18 588 325,95	0,00	804 991,18	17 783 334,77
4.	Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów - NCK Zadanie Inwestycyjne	1 507,06	0,00	744,00	763,06

#### **Zwiększono Fundusz Rezerwowy Instytucji Kultury:**

- Fundusz Rezerwowy Instytucji Kultury uległ zwiększeniu o zysk z 2017. o wartość netto 4.169,17 zł zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 18 maja 2018r nr 2094/KST/2018

#### **Zmniejszono Pozostałe Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów :**

- Zmniejszenie o kwotę 804 991,18 zł z tytułu odpisu amortyzacyjnego środków trwałych zakupionych z dotacji inwestycyjnej Urzędu Miasta ,
- Zmniejszenie o kwotę 744,00 zł o odpisy amortyzacyjne środków trwałych zakupionych z dotacji inwestycyjnej Narodowego Centrum Kultury.

# INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIANY WARTOŚCI MAJĄTKU TRWAŁEGO

## WARTOŚĆ MAJĄTKU INSTYTUCJI KULTURY WEDŁUG KLASYFIKACJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	Wartość majątku na 01-01-2018r.		
	brutto	umorzenia	netto
Rzeczowy majątek trwały ogółem	27 051 524,10	8 399 743,78	18 651 780,32
w tym:			
Grupa "0" - Grunty	0,00	0,00	0,00
Grupa "1" - Budynki i budowle	23 645 251,77	5 644 857,25	18 000 394,52
w tym: droga	18 770,00	18 770,00	0,00
Grupa "3" - Kotły i maszyny energetyczne	27 369,00	12 209,00	15 160,00
Grupa "4" - Maszyny, urządzenia (komputery)	214 483,89	204 042,59	10 441,30
Grupa "6" - Urządzenia techniczne	1 894 716,48	1 438 945,35	455 771,13
Grupa "7" - Środki transportu	84 588,91	81 560,11	3 028,80
Grupa "8" - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 185 114,05	1 018 129,48	166 984,57
Wartości niematerialne i prawne	37 952,39	22 575,96	15 376,43
<b>OGÓŁEM</b>	<b>27 089 476,49</b>	<b>8 422 319,74</b>	<b>18 667 156,75</b>

Wyszczególnienie	Wartość majątku na 31-12-2018r.		
	brutto	umorzenia	netto
Rzeczowy majątek trwały ogółem	27 076 044,50	9 210 496,55	17 865 547,95
w tym:			
Grupa "0" - Grunty	0,00	0,00	0,00
Grupa "1" - Budynki i budowle	23 645 251,77	6 268 241,02	17 377 010,75
w tym: droga	18 770,00	18 770,00	0,00
Grupa "3" - Kotły i maszyny energetyczne	27 369,00	14 405,00	12 964,00
Grupa "4" - Maszyny, urządzenia (komputery)	243 333,67	201 243,59	42 090,08
Grupa "6" - Urządzenia techniczne	1 881 808,88	1 540 168,59	341 640,29
Grupa "7" - Środki transportu	84 588,91	82 388,11	2 200,80
Grupa "8" - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 193 692,27	1 104 050,24	89 642,03
Wartości niematerialne i prawne	37 952,39	25 887,96	12 064,43
<b>OGÓŁEM</b>	<b>27 113 996,89</b>	<b>9 236 384,51</b>	<b>17 877 612,38</b>

### zwiększenie wartości środków trwałych

regaly magazynowe	5 900,82
dokupienie barierek do podestów 8 szt.	2 677,40
zakup maszyny do popcornu DK "Chemik"	5 250,00
miernik Sone - WMPLMPI	4 573,60
zakup 3 lamp ksenonowych do projektorów kinowych	10 460,00
zakup komputera	4 623,27
modernizacja serwerowni zakup sprzętu i konfiguracja	18 935,96
laptop MSI	5 290,55
<b>Razem</b>	<b>57 711,60</b>

### zmniejszenie wartości środków trwałych

likwidacja 3 lamp ksenonowych do projektorów kinowych	10 752,50
likwidacja 2 kas fiskalnych	5 986,90
likwidacja ksera	16 451,80
<b>Razem</b>	<b>33 191,20</b>

## Zatrudnienie (w osobach)

- stan na 01-01-2018r. 39

- stan na 31-12-2018r. 38

## Wykaz pracowników wg wykształcenia

rodzaj wykształcenia	pełno zatrudnieni	niepełnozatrudnieni
Wyższe	14	1
Średnie	12	3
Zawodowe	11	2
Podstawowe	1	0
	39	6

## Wykaz pracowników wg stażu pracy

do lat 5	do lat 10	do lat 15	do lat 20	powyżej 20 lat
3	4	3	4	24

Kędzierzyn-Koźle 18-03-2019.

GLÓWNA KSIEGOWA

  
mgr Renata Małkoc

DYREKTOR

  
mgr Marcin Gąbrysz