

BILANS
 sporządzony na dzień 31-12-2019 rok

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A. Aktywa trwałe		17 877 612,38	17 089 621,65
I. Wartości niematerialne i prawne		12 064,43	8 752,43
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		12 064,43	8 752,43
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		17 865 547,95	17 080 869,22
1. Środki trwałe		17 865 547,95	17 080 869,22
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		17 377 010,75	16 751 137,75
c) urządzenia techniczne i maszyny		396 694,37	290 899,07
d) środki transportu		2 200,80	1 372,80
e) inne środki trwałe		89 642,03	37 459,60
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochod.		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		559 815,85	533 309,01
I. Zapasy		34 010,36	33 719,44
1. Materiały		30 163,46	28 651,43
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		3 846,90	4 909,01
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	159,00
II. Należności krótkoterminowe		93 092,11	60 895,73
1. Należności od jednostek powiązanych		17 819,79	8 750,71
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		218,40	1 575,71
do 12 miesięcy		218,40	1 170,80
powyżej 12 miesięcy		0,00	404,91
b) inne		17 601,39	7 175,00
2. Należności od pozostałych jednostek		75 272,32	52 145,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
do 12 miesięcy		48 473,76	24 426,12
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	26 798,56	27 718,90
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	418 114,12	430 088,37
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	418 114,12	430 088,37
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	418 114,12	430 088,37
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	418 114,12	430 088,37
	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 599,26	8 605,47
	AKTYWA RAZEM	18 437 428,23	17 622 930,66

11-03-2020r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Renata Meluch
mgr Renata Meluch

DYREKTOR

Piotr Gabryś
Piotr Gabryś

BILANS
 sporządzony na dzień 31-12-2019 rok

1	PASYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
2		3	4
A. Kapitał (fundusz) własny		418 682,51	430 542,72
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		327 854,88	327 854,88
II. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		83 322,43	90 827,63
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto		7 505,20	11 860,21
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		18 018 745,72	17 192 387,94
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
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
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
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
III. Zobowiązania krótkoterminowe		196 622,34	153 445,55
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		15 115,77	16 544,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		15 115,77	16 544,72
do 12 miesięcy		15 115,77	16 544,72
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		140 529,67	107 379,80
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:		138 199,97	99 407,07
do 12 miesięcy		138 199,97	99 407,07
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		57,00	52,75
h) z tytułu wynagrodzeń		479,87	300,00
i) inne		1 792,83	7 619,98
3. Fundusze specjalne		40 976,90	29 521,03
IV. Rozliczenia międzyokresowe		17 822 123,38	17 038 942,39
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		17 822 123,38	17 038 942,39
długoterminowe		17 784 097,83	17 018 362,40
krótkoterminowe		38 025,55	20 579,99
PASYWA RAZEM		18 437 428,23	17 622 930,66

11-03-2020r.

KLÓWNA KSIĘGOWA


 Renata Makuch

DYREKTOR


 Piotr Gabrysz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

(wariant porównawczy)

poz.	wyszczególnienie	kwota za rok obrotowy ubiegły	kwota za rok obrotowy bieżący
I	2		
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 769 930,36	4 883 399,20
	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 481 458,10	1 317 867,41
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	215 638,79
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 260 196,00	3 349 893,00
VI	Pozostałe dotacje	28 276,26	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 587 006,85	5 638 581,87
I	Amortyzacja	847 255,97	814 338,43
II	Zużycie materiałów i energii	416 942,49	403 589,56
III	Usługi obce	675 190,59	704 053,57
IV	Podatki i opłaty, w tym:	170 769,76	176 233,66
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 076 869,28	2 237 853,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	425 803,39	457 006,15
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	915 858,53	772 972,02
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	58 316,84	72 535,17
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-817 076,49	-755 182,67
D	Pozostałe przychody operacyjne	825 166,65	781 016,06
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	825 166,65	781 016,06
E	Pozostałe koszty operacyjne	125,61	13 883,75
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	125,61	13 883,75
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 964,55	11 949,64
G	Przychody finansowe	2 589,59	412,98
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	2 589,59	412,98
	- 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	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	3 048,94	502,41
I	Odsetki, w tym:	3 048,94	502,41
	- 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
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	7 505,20	11 860,21
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 505,20	11 860,21

11-03-2020r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Renata Mielniczak

DYREKTOR


Piotr Gabrysz



Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za rok 2019

Miejskiego Ośrodka Kultury

w Kędzierzynie-Koźlu.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Sprawozdanie finansowe za 2019 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 udostępnianie 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 2019r. do 31 grudnia 2019r., oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r.

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 przeznaczona jest 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 2019 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat. Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów, został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31-12-2019r. zamknął się sumą bilansową na kwotę 17 622 930,66 zł.

AKTYWA		
A	Aktywa trwale	17 089 621,65
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 752,43
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	8 752,43
II.	Rzeczowe aktywa trwale	17 080 869,22
1.	Środki trwałe	17 080 869,22
b)	budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 751 137,75
c)	urządzenia techniczne i maszyny	290 899,07
d)	środki transportu	1 372,80
e)	inne środki trwałe	37 459,60
B.	Aktywa obrotowe	533 309,01
I.	Zapasy	33 719,44
1	Materialy	28 651,43
1	materialy	28 651,43
4	Towary	4 909,01
1	opakowania	116,21
2	towary	4 792,80
5	Zaliczki na dostawy i usługi	159,00
1	zaliczka na usługę	159,00
II.	Należności krótkoterminowe	60 895,73
I.	Należności od jednostek powiązanych	8 750,71
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 170,80
	do 12 miesięcy	1 170,80
1	Miejska Biblioteka Publiczna	63,80
2	Gmina Kędzierzyn-Koźle	1 107,00
b)	inne	7 579,91
1	pożyczka mieszkaniowa z ZFŚS	7 175,00
2	wadium - MZBK	404,91

2.	Należności od pozostałych jednostek	52 145,02
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 426,12
	do 12 miesięcy	24 426,12
1	BAGIŃSKI ANDRZEJ	450,00
2	BOJCZUK IRA	61,50
5	ROMAN - ROMAN CHODURA	344,40
6	KINADS - SP.Z O.O. SPÓŁKA KOMANDYTOWA	3 166,06
7	SYNERGIA - KATARZYNA GRZEGORCZYK	98,40
8	DOTPAYS A.	3 871,63
9	GRUPA AZOTY ZAKŁADY AZOTOWE	6 950,00
10	FIRST DATA POLSKA S.A.	8 755,23
11	STOWARZYSZENIE INICJATYW KULTURALNYCH - PASJA	196,80
12	SZKOŁA TAŃCA CENTRUM TAŃCA	332,10
13	STOWARZYSZENIE CEK K-KWARTA	200,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdr. oraz innych	27 718,90
1	podatek Vat naliczony	27 718,90
III.	Inwestycje krótkoterminowe	430 088,37
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	430 088,37
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	430 088,37
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	430 088,37
1	stan środków w kasie	22 264,24
2	stan środków na rachunku bankowym	385 478,10
3	stan środków ZFSS	22 346,03
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 605,47
	SUMA AKTYWÓW	17 622 930,66

PASYWA		
1	2	3
A.	Kapitał (fundusz) własny	430 542,72
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	327 854,88
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	90 827,63
VIII.	Zysk (strata) netto	11 860,21
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 192 387,94
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	153 445,55
1.	Wobec jednostek powiązanych	16 544,72
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 544,72
	do 12 miesięcy	16 544,72
1	Gmina Kędzierzyn-Koźle	49,31
2	Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	13 909,57
3	Miejskie Wodociągi i Kanalizacje	2 585,84
2.	Wobec pozostałych jednostek	107 379,80
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	99 407,07
	do 12 miesięcy	99 407,07
1	KINOPLEX - SILESIA SP.Z O.O.	13 455,09
2	BIURPOL - CENTRUM ARTYKUŁÓW BIUROWYCH	81,67
3	PETROL SP.Z O.O.	31 980,00
4	SYSTEMY KOMPUTEROWE P.BARTOS	2 847,45
5	W.MOTYL AGENCJA MARKETINGOWA BMB	996,54
6	FIRMA HANDLOWA L7L PACK	556,76
7	KADET M.FIJAŁKOWSKI	265,68
8	ZWIĄZEK Międzygminny - Czysty Region	796,00
9	PCC ENERGETYKA BLACHOWNIA SP.Z O.O.	141,07
10	TAURON SPRZEDAŻ SP.Z O.O.	9 273,46
11	STOWARZYSZENIE AUTORÓW ZAİKS	3 211,79
12	ED-MAR S.C. PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO-USŁUGOWE	105,88
13	WOJEWÓDZKI OŚRODEK MEDYCYNY PRACY	140,00

14	UNITED INTERNATIONAL PICTURES SP. Z O.O.	4 401,24
15	PCC ENERGETYKA BLACHOWNIA SP.Z O.O.	1 222,60
16	SOLID GROUP SP.Z O.O. SPÓŁKA KOMANTYDOWA	944,64
17	CERBER FIRE SECUTITY SP. Z O.O.	282,90
18	FRITO LAY POLAND SP. Z O.O.	76,42
19	ORANGE POLSKA S.A.	303,81
20	UNITRON T.ROBASZEWSKI	861,00
21	PAŃSTWOWY INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ	3 405,96
22	KANCELARIA ADWOKACKA ADW.M FEDOROWICZ	1 722,00
23	SFP-ZAPA	2 653,21
24	TAURON DYSTRYBUCJA S.A.	6 042,16
25	FACEBOOK IRLAND LIMITED	335,86
26	HERSTA STAŚKIEWICZ SP. JAWNA	472,91
27	SZKOŁA TAŃCA CENTRUM TAŃCA FIESTA	2 000,00
28	ETHNICA-ART. J CZARNECKI	2 000,00
29	AGENCJA DZIENNIKARSKA TVPRESS A.SZOPIŃSKI-WISŁA	1 045,50
30	HERTZ-KLEKOTY G.SZYMAŃSKA	1 920,00
31	DOM WYDAWNICZY "RAFAEL"	715,71
32	STEATYT K GOLEC	600,00
33	CIKANEK FILM. SP. Z O.O.	1 496,50
34	KOLOKAINA K.BYTNAR	560,00
35	TERMOSYSTEM S.C.	1 204,99
36	STOWARZYSZENIE VELVET SPOON	430,50
37	USŁUGI BHP M. STOGNIEW	400,00
38	ONOFFM KAPERA	367,77
39	ZAKŁAD USEUG WULKANIZACYJNYCH FRANK	90,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	52,75
1	rozrachunki z tytułu podatku od osób fizycznych	21,00
2	rozrachunki z tytułu składek ubezpieczeniowych	31,75
h)	z tytułu wynagrodzeń	300,00
i)	inne rozrachunki	7 619,98
3.	Fundusze specjalne	29 521,03
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	17 038 942,39
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 038 942,39
1	długoterminowe	17 018 362,40
2	krótkoterminowe	20 579,99
	SUMA PASYWÓW	17 622 930,66

Informacja objaśniająca do rachunku zysków i strat

Rachunek zysków i strat został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2019r.

Miejski Ośrodek Kultury zakończył rok 2019 pozytywnym wynikiem finansowym w wysokości **11.860,21 zł**.

Zysk w wysokości **11.860,21 zł** w całości zwiększy fundusz rezerwy 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 2019 r.			
<i>(wariant porównawczy)</i>			
<i>poz</i>	<i>wyszczególnienie</i>	<i>kwota za rok obrotowy</i>	<i>kwota za rok obrotowy</i>
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>ubiegły</i>	<i>bieżący</i>
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 769 930,36	4 883 399,20
	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 481 458,10	1 317 867,41
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	215 638,79
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 260 196,00	3 349 893,00
VI	Pozostałe dotacje	28 276,26	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 587 006,85	5 638 581,87
I	Amortyzacja	847 255,97	814 338,43
II	Zużycie materiałów i energii	416 942,49	403 589,56
III	Usługi obce	675 190,59	704 053,57
IV	Podatki i opłaty, w tym:	170 769,76	176 233,66
V	Wynagrodzenia	2 076 869,28	2 237 853,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	425 803,39	457 006,15
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	915 858,53	772 972,02
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	58 316,84	72 535,17
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-817 076,49	-755 182,67
D	Pozostałe przychody operacyjne	825 166,65	781 016,06
IV	Inne przychody operacyjne	825 166,65	781 016,06
E	Pozostałe koszty operacyjne	125,61	13 883,75
III	Inne koszty operacyjne	125,61	13 883,75
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 964,55	11 949,64
G	Przychody finansowe	2 589,59	412,98
II	Odsetki, w tym:	2 589,59	412,98
H	Koszty finansowe	3 048,94	502,41
I	Odsetki, w tym:	3 048,94	502,41
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	7 505,20	11 860,21
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 505,20	11 860,21

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO

PRZYCHODY		
1.1	PRZYCHODY KINA	726 059,86
	KINO "CHEMIK"	470 393,21
	KINO "CHEMIK" - FILMY STUDYJNE	27 473,87
	KINO "CHEMIK" - DKF	307,64
	KINO "TWIERDZA"	225 976,81
	KINO LECH	1 908,33
1.2	PRZYCHODY Z IMPREZ	216 234,64
	IMPREZY WŁASNE	51 360,75
	KABARETY	25 555,63
	KONCERT NOWOROCZNY	18 669,02
	SPEKTAKLE TEATRALNE	27 056,46
	FERIE ZIMOWE	9 588,00
	MAJÓWKI	1 762,60
	DNI MIASTA	4 065,04
	SZANTKI	11 416,68
	WRZOSOWISKO	9 110,23
	PUBLICYSTYKA	1 505,56
	PÓLKOLONIE	35 840,00
	ORGANIZACJA IMPREZ ZLECONYCH	800,00
	KONCERTY JAZZOWE	19 504,67
1.3	PRZYCHODY Z KÓŁ ZAJMOWYCH	127 244,10
	SPIN	54 281,00
	FIESTA	5 550,00
	SEKCJA TEATRALNA	5 850,00
	STUDIO PIOSENKI	18 850,00
	SEKCJA PLASTYCZNA	11 420,00
	BRAK DANCE	5 755,00
	ZESPOŁY MUZYCZNE	2 880,00
	BALET	0,00
	SEKCJA FOTOGRAFICZNA	1 640,00
	MAŻORETKI	1 230,00
	SEKCJA GITARY	2 840,00
	SEKCJA ANIELINKI	2 250,00
	SEKCJA DIZAJNU	4 280,00
	SEKCJA DJAMBE	5 215,00
	SEKCJA RZEŻBY	3 473,10
	SEKCJA MUZYCZNA	1 730,00
1.4	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY REKLAMY, SPRZEDAŻ RÓŻNA	80 617,94
	SPRZEDAŻ RÓŻNA	24 215,52
	USŁUGA REKLAMOWA	56 402,42
1.5	PRZYCHODY Z WYNAJMU I DZIERŻAWY	167 710,87
	WYNAJEM SPRZĘTU	5 745,00
	WYNAJEM SAMOCHODU	397,44
	WYNAJEM POMIESZCZEŃ	145 660,58
	ODSPRZEDAŻ MEDII	15 907,85
1.6	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY - KAWIARNIE	215 638,79
	SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "KOZŁE"	26 657,02
	SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "CHEMIK"	188 981,77
2	POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE	412,98

	ODSETKI BANKOWE OTRZYMANE	155,10
	ODSETKI OD KONTRAHENÓW OTRZYMANE	24,47
	POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE - ODSETKI NALICZONE	233,41
2.1	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	774 066,06
	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE W TYM POKRYCIE AMORTYZACJI	766 428,32
	OTRZYMANE ODSZKODOWANIA	2 561,14
	RÓŻNICE Z TYT. ZAOKRAGLEŃ	16,60
	PRZYCHODY OPERACYJNE - KOREKTA ROCZNA VAT	2 860,00
	PRZYCHODY OPERACYJNE - ODSPRZEDAŻ ŚR. TRWAŁYCH	2 200,00
2.3	DOTACJE	3 349 893,00
	DOTACJA URZĄD MIASTA	3 349 893,00
	DOTACJA NARODOWE CENTRUM KULTURY	0,00
2.4	DAROWIZNY	6 950,00
	DAROWIZNY NA DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNĄ	6 950,00
	RAZEM	5 664 828,24
3	DOTACJE INWESTYCYJNE	0,00
	DOTACJA INWESTYCYJNA - URZĄD MIASTA	0,00
	OGÓLEM PRZYCHODY + DOTACJA INWESTYCYJNA	5 664 828,24

PONIESIONE KOSZTY RODZAJOWE

KOSZTY		
1.1	AMORTYZACJA	814 338,43
	AMORTYZACJA PODATKOWA	48 603,00
	AMORTYZACJA NIEPODATKOWA	765 735,43
1.2	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	203 712,86
	MATERIAŁY ADMINISTRACYJNE I BIUROWE	19 571,43
	MATERIAŁY ŚRODKI CZYSTOŚCI I BHP	19 044,37
	CZASOPISMA, WYDAWNICTWA, PRASA	468,57
	PALIWÓ, OLEJ	82 154,63
	MATERIAŁY PLASTYCZNE	3 242,38
	MATERIAŁY POZOSTAŁE	60 497,07
	SPRZĘT I WYPOSAŻENIE	18 734,41
1.3	ZUŻYCIE ENERGII I WODY	199 876,70
	ENERGIA CIEPLNA	78 878,39
	ENERGIA ELEKTRYCZNA	112 977,11
	WODA	8 021,20
1.4	USŁUGI TRANSPORTOWE	29 683,17
	USŁUGI TRANSPORTOWE	29 683,17
1.5	USŁUGI REMONTOWE	30 879,42
	USŁUGI REMONTOWE - OBIEKTY	30 879,42
1.6	USŁUGI OBCE POZOSTAŁE	643 490,98
	WYNAJEM KOPII FILMOWYCH	370 989,77
	USŁUGI ŁĄCZNOŚCI (POCZTOWE, TELEFON.)	22 928,13
	USŁUGI PRZEWOŻNE, OBCE I INNE DROBNE	128 642,30
	USŁUGI INFORMATYCZNE, PRAWNE, BHP	44 982,34
	BADANIA LEKARSKIE	2 040,00
	USŁUGI DOZORU MIENIA- MONITORING	5 838,00
	USŁUGI KOMUNALNE POZOSTAŁE	42 848,44
	USŁUGI DOZORU, PRZEGLĄDY	25 222,00
1.7	WYNAGRODZENIA	2 237 853,31
	WYNAGRODZENIA OSOBOWE	1 883 244,85

	WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	354 608,46
1.8	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE	361 042,75
	ZUS OD PRACOWNIKÓW	341 757,27
	ZUS Z FBB	19 285,48
1.9	ODPIS NA ZFŚS	45 488,33
	ODPIS NA ZFŚS	45 488,33
1.10	ODPISY NA PFRON	45 591,00
	ODPISY NA PFRON	45 591,00
2	POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	4 884,07
	SZKOLENIA PRACOWNIKÓW	3 730,00
	ODZIEŻ OCHRONNA I EKWIWALENTY	1 154,07
2.1	PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	4 904,00
	PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	4 904,00
2.2	PODATEK VAT	105 838,29
	PODATEK VAT	105 838,29
2.3	POZOSTAŁE PODATKI I OPŁATY	65 491,37
	ZaIKS	43 661,50
	OPŁATY SKARBOWE, SĄDOWE, MANIPULACYJNE ITP.	3 221,35
	POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ	10 893,48
	POZOSTAŁE OPŁATY SFP	7 073,29
	OPŁATY RTV	547,55
	OPŁAT STOART	94,20
2.4	POZOSTAŁE PODATKI I OPŁATY	3 216,05
	USŁUGI BANKOWE	3 216,05
2.5	PODRÓŻE SŁUŻBOWE	7 300,20
	DELEGACJE KRAJOWE	4 639,92
	RYCZAŁTY SAMOCHODOWE	2 660,28
2.6	KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY	87 547,27
	PLAKATY I ULOTKI REKLAMOWE	9 360,03
	REKLAMA W MEDIACH	78 187,24
2.7	INNE KOSZTY RODZAJOWE	674 908,50
	UBEZPIECZENIA OBIEKTÓW	17 241,00
	UBEZPIECZENIA ŚR. TRANSPORTU	2 058,00
	UBEZPIECZENIA ZBIOROWE	138,87
	UMOWY Z ARTYSTAMI	357 984,04
	UMOWY INNE	244 454,03
	USŁUGI LEASINGOWE	53 032,56
	Razem	5 566 046,70
3	POZOSTAŁE KOSZTY	86 921,33
	WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW W CENIE ZAKUPU	72 535,17
	UJEMNE RÓŻNICE KURSOWE	269,00
	KOSZTY FINANSOWE NALICZONE ODSETKI - NIEZAPŁACONE	233,41
	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	13 883,75
	SUMA KOSZTÓW	5 652 968,03
	WYDATKI INWESTYCYJNE	0,00
	OGÓLEM KOSZTY + WYDATKI INWESTYCYJNE	5 652 968,03

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	83 322,43	7 505,20	0,00	90 827,63
3.	Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów - UM Zadania Inwestycyjne	17 783 334,77	0,00	764 972,37	17 018 362,40
4.	Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów - NCK Zadanie Inwestycyjne	763,06	0,00	763,06	0,00

Zwiększono Fundusz Rezerwowy Instytucji Kultury:

- Fundusz Rezerwowy Instytucji Kultury uległ zwiększeniu o zysk z 2018. o wartość netto 7.505,20 zł zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 27 maja 2019r nr 230/KST/2019

Zmniejszono Pozostałe Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów :

- Zmniejszenie o kwotę 764 972,37 zł z tytułu odpisu amortyzacyjnego środków trwałych zakupionych z dotacji inwestycyjnej Urzędu Miasta ,
- Zmniejszenie o kwotę 763,06 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 01-01-2019r.		
	<i>brutto</i>	<i>umorzenia</i>	<i>netto</i>
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
<i>w tym: droga</i>	<i>18 770,00</i>	<i>18 770,00</i>	<i>0,00</i>
Grupa "3" - Kotły i maszyny energetyczne	27 369,00	14 405,00	12 964,00
Grupa "4" - Maszyny, urządzenia (<i>komputery</i>)	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
OGÓŁEM	27 113 996,89	9 236 384,51	17 877 612,38

zwiększenie wartości środków trwałych

<i>klimatyzator - projektorownia kina "Chemik"</i>	<i>5 500,00</i>
<i>lampy ksenonowe 40BAF/l 3 szt.</i>	<i>10 285,00</i>
<i>dostaw i montaż klimatyzatorów</i>	<i>12 187,70</i>
<i>komputer - serwer systemu biletowego</i>	<i>4 600,00</i>
Razem	32 572,70

zmniejszenie wartości środków trwałych

<i>sprzedaż popcornicy</i>	<i>5 999,00</i>
<i>przekazanie obiektu DK Sławięcice</i>	<i>8 050,00</i>
Razem	14 049,00

Wyszczególnienie	Wartość majątku na 31-12-2019r.		
	<i>brutto</i>	<i>umorzenia</i>	<i>netto</i>
Rzeczowy majątek trwały ogółem	27 094 568,20	10 013 698,98	17 080 869,22
w tym:			
Grupa "0" - Grunty	0,00	0,00	0,00
Grupa "1" - Budynki i budowle	23 637 201,77	6 886 064,02	16 751 137,75
<i>w tym: droga</i>	<i>18 770,00</i>	<i>18 770,00</i>	<i>0,00</i>
Grupa "3" - Kotły i maszyny energetyczne	27 369,00	16 511,00	10 858,00
Grupa "4" - Maszyny, urządzenia (<i>komputery</i>)	247 933,67	215 497,59	32 436,08
Grupa "6" - Urządzenia techniczne	1 903 782,58	1 656 177,59	247 604,99
Grupa "7" - Środki transportu	84 588,91	83 216,11	1 372,80
Grupa "8" - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 193 692,27	1 156 232,67	37 459,60
Wartości niematerialne i prawne	37 952,39	29 199,96	8 752,43
OGÓŁEM	27 132 520,59	10 042 898,94	17 089 621,65

Zatrudnienie (w osobach)

- stan na 01-01-2019r.	39
- stan na 31-12-2019r.	38

Wykaz pracowników wg wykształcenia


rodzaj wykształcenia	pełno zatrudnieni	niepełnozatrudnieni
Wyższe	15	0
Średnie	10	1
Zawodowe	7	4
Podstawowe	1	0
	33	5

Wykaz pracowników wg stażu pracy

do lat 5	do lat 10	do lat 15	do lat 20	powyżej 20 lat
3	3	5	2	25

Kędzierzyn-Koźle 11-03-2020.

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Renata Makuch

DYREKTOR


Piotr Gabrysz