

Kędzierzyn-Koźle, 2021-03-19



Urząd Miasta
Wydział Finansowy
Ul. Piramowicza 32
47-200 Kędzierzyn-Koźle

MOK G. N. 2021

Miejski Ośrodek Kultury w Kędzierzynie-Koźlu przekazuje roczne sprawozdanie finansowe za 2020r. tj.:

- Bilans roczny
- Rachunek zysków i strat
- Informacja dodatkowa

DYREKTOR
Gabrysz
Piotr Gabrysz

Do wiadomości:

1. Wydział Kultury Sportu i Turystyki
2. a/a


BILANS
sporządzony na dzień 31-12-2020 rok

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A. Aktywa trwałe		17 089 621,65	16 332 642,77
I. Wartości niematerialne i prawne		8 752,43	5 441,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		8 752,43	5 441,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		17 080 869,22	16 327 201,77
1. Środki trwałe		17 080 869,22	16 327 201,77
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		16 751 137,75	16 127 953,75
c) urządzenia techniczne i maszyny		290 899,07	171 836,77
d) środki transportu		1 372,80	544,80
e) inne środki trwałe		37 459,60	26 866,45
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		533 309,01	375 954,10
I. Zapasy		33 719,44	26 022,75
1. Materiały		28 651,43	23 364,12
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		4 909,01	2 658,63
5. Zaliczki na dostawy i usługi		159,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		60 895,73	14 295,43
1. Należności od jednostek powiązanych		8 750,71	7 212,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 575,71	4 745,81
do 12 miesięcy		1 170,80	4 340,90
powyżej 12 miesięcy		404,91	404,91
b) inne		7 175,00	2 466,59
2. Należności od pozostałych jednostek		52 145,02	7 083,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
do 12 miesięcy		24 426,12	1 546,34
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	27 718,90	5 536,69
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		430 088,37	333 022,31
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		430 088,37	333 022,31
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	430 088,37	333 022,31
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	430 088,37	333 022,31
	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		8 605,47	2 613,61
AKTYWA RAZEM		17 622 930,66	16 708 596,87

11-03-2021r.

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Renata Makuch

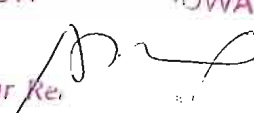
DYREKTOR


Piotr Gahler

BILANS
 sporządzony na dzień 31-12-2020 rok

PASYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A. Kapitał (fundusz) własny		430 542,72	357 894,77
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		90 827,63	102 687,84
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto		11 860,21	-72 647,95
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		17 192 387,94	16 350 702,10
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		153 445,55	77 025,34
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		16 544,72	15 225,19
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		16 544,72	15 225,19
do 12 miesięcy		16 544,72	15 225,19
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		107 379,80	43 902,32
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:		99 407,07	16 477,30
do 12 miesięcy		99 407,07	16 477,30
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		52,75	10 991,72
h) z tytułu wynagrodzeń		300,00	1 207,74
i) inne		7 619,98	15 225,56
3. Fundusze specjalne		29 521,03	17 897,83
IV. Rozliczenia międzyokresowe		17 038 942,39	16 273 676,76
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		17 038 942,39	16 273 676,76
długoterminowe		17 018 362,40	16 273 676,76
krótkoterminowe		20 579,99	0,00
PASYWA RAZEM		17 622 930,66	16 708 596,87

11-03-2021r.

GŁÓWNA KASOWA

 mgr Re.

DYREKTOR

 Piotr Gabrysz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

(wariant porównawczy)

poz.	wyszczególnienie	kwota za rok obrotowy	kwota za rok obrotowy
I	2	ubiegły	bieżący
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 883 399,20	3 604 726,05
	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 317 867,41	538 607,55
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	215 638,79	78 594,79
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 349 893,00	2 987 523,71
VI	Pozostałe dotacje	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 638 581,87	4 499 707,63
I	Amortyzacja	814 338,43	783 314,41
II	Zużycie materiałów i energii	403 589,56	399 668,72
III	Usługi obce	704 053,57	444 811,69
IV	Podatki i opłaty, w tym:	176 233,66	119 852,97
	<i>- podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 237 853,31	1 960 854,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	457 006,15	442 542,40
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	772 972,02	319 386,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	72 535,17	29 276,21
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-755 182,67	-894 981,58
D	Pozostałe przychody operacyjne	781 016,06	841 679,04
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	781 016,06	841 679,04
E	Pozostałe koszty operacyjne	13 883,75	19 496,97
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	13 883,75	19 496,97
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 949,64	-72 799,51
G	Przychody finansowe	412,98	190,87
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	412,98	190,87
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	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	502,41	39,31
I	Odsetki, w tym:	502,41	39,31
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>	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)	11 860,21	-72 647,95
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)	11 860,21	-72 647,95

11-03-2021r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Makuch

DYREKTOR

Piotr Gabrysz



Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za rok 2020

Miejskiego Ośrodka Kultury

w Kędzierzynie-Koźlu.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Sprawozdanie finansowe za 2020 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 2020r. do 31 grudnia 2020r., oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.

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 Rezerwy

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 2020 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat. Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów, został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31-12-2020r. zamknął się sumą bilansową na kwotę 16.708.596,87 zł.

AKTYWA		
A	Aktywa trwale	16 332 642,77
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 441,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	5 441,00
II.	Rzeczowe aktywa trwale	16 327 201,77
1.	Środki trwałe	16 327 201,77
b)	budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 127 953,75
c)	urządzenia techniczne i maszyny	171 836,77
d)	środki transportu	544,80
e)	inne środki trwałe	26 866,45
B.	Aktywa obrotowe	375 954,10
I.	Zapasy	26 022,75
1	Materiały	23 364,12
1	materiały	23 364,12
4	Towary	2 658,63
1	opakowania	116,21
2	towary	2 542,42
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00
1	zaliczka na usługę	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	14 295,43
1.	Należności od jednostek powiązanych	6 807,49
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 340,90
	do 12 miesięcy	4 340,90
1	Miejska Biblioteka Publiczna	158,90
2	Gmina Kędzierzyn-Koźle	1 107,00
3	MIEJSKI ZAKŁAD EMERGETYKI CIEPLNEJ SP. Z O.O.	3 075,00
	powyżej 12 miesięcy	404,91
1	wadium - MZBK	404,91

c)	inne	2 466,59
1	pożyczka mieszkaniowa z ZFŚS	2 466,59
2.	Należności od pozostałych jednostek	7 083,03
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 546,34
	do 12 miesięcy	1 546,34
1	FUNDACJA "BĄDŹ CZŁOWIEKIEM"	96,62
2	STOWARZYSZENIE UNIwersytet TRZECIEGO WIEKU	356,34
3	ROMEK ROMAN CHODURA	86,10
4	DOTPEY S.A.	78,32
5	SZKOŁA TAŃCA CENTRUM TAŃCA I ZABAWY "FIESTA"	332,10
6	SUN&MURE SP. Z O.O.	18,71
7	RICHTER GOHLA S.C.	430,55
8	IQ FITNESS I PILATES AGNIESZKA ŁUCZAK	147,60
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdr. oraz innych	5 536,69
1	podatek Vat naliczony	5 536,69
III.	Inwestycje krótkoterminowe	333 022,31
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	333 022,31
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	333 022,31
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	333 022,31
1	stan środków w kasie	12 392,54
2	stan środków na rachunku bankowym	305 198,53
3	stan środków ZFŚS	15 431,24
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 613,61
	SUMA AKTYWÓW	16 708 596,87

PASYWA		
1	2	3
A.	Kapitał (fundusz) własny	357 894,77
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	327 854,88
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	102 687,84
VIII.	Zysk (strata) netto	-72 647,95
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 350 702,10
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	77 025,34
1.	Wobec jednostek powiązanych	15 225,19
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 225,19
	do 12 miesięcy	15 225,19
2	Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	14 504,27
3	Miejskie Wodociągi i Kanalizacje	720,92
2.	Wobec pozostałych jednostek	43 902,32
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 477,30
	do 12 miesięcy	16 477,30
1	BIURPOL - CENTRUM ARTYKUŁÓW BIUROWYCH	255,23
2	SYSTEMY KOMPUTEROWE P.BARTOS	615,00
3	KADET M.FIJAŁKOWSKI	22,14
4	PCC ENERGETYKA BLACHOWNIA SP.Z O.O.	25,29
5	TAURON SPRZEDAŻ SP.Z O.O.	4 987,41
6	STOWARZYSZENIE AUTORÓW ZAIKS	281,94
7	4PROJEKT LESZEK GRUN	307,50
8	SOLID GROUP SP. Z O.O. SP. K.	563,34
9	CERBER FIRE SECURITY SP. Z O.O.	282,90
10	UNITRON TADEUSZ ROBASZEWSKI	861,00
11	KANCELARIA ADWOKACKA	1 722,00
12	TAURON DYSTRYBUCJA SA	5 623,05
13	USŁUGI BHP M STOGNIEW	400,00
14	MODUS FACERE SP. Z O.O.	500,50
15	FIRST DATA POLSKA S.A.	30,00

g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	10 991,72
1	rozrachunki z tytułu podatku od osób fizycznych	112,00
2	rozrachunki z tytułu podatku VAT	10 774,00
3	rozrachunki z tytułu składek ubezpieczeniowych	105,72
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 207,74
i)	inne rozrachunki	15 225,56
3.	Fundusze specjalne	17 897,83
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	16 273 676,76
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	16 273 676,76
1	dlugoterminowe	16 273 676,76
2	krótkoterminowe	0,00
	SUMA PASYWÓW	16 708 596,87

Informacja objaśniająca do rachunku zysków i strat

Miejski Ośrodek Kultury w Kędzierzynie-Koźlu w roku 2020 osiągnął z działalności ujemny wynik finansowy w wysokości 72.647,95 zł. Epidemia COVID 19 bardzo znacząco wpłynęła na ograniczenie działalności statutowej MOK, co przełożyło się na bardzo niskie przychody. Przez większość roku Miejski Ośrodek Kultury działał bez możliwości sprzedaży biletów na imprezy własne, z zamkniętymi dwoma salami kinowymi, brakiem możliwości sprzedaży detalicznej (kawiarenek).

Na powyższy wynik finansowy wpływ w działalności operacyjnej miała kwota amortyzacji podatkowa środków trwałych 38.628,77 zł. ograniczenie działalności miało bardzo wysoki wpływ na niskie przychody własne, co wiąże się również z obniżoną proporcją współczynnika Vat do odliczenia kwota do wpłaty nieodliczonego podatku VAT – 19.286 zł.

Wyżej wymieniony wynik finansowy nie spowodował utraty płynności finansowej instytucji. Wynik finansowy obniży Fundusz Rezerwowy Instytucji Kultury po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 r.			
<i>(wariant porównawczy)</i>			
poz.	wyszczególnienie	kwota za rok obrotowy	kwota za rok obrotowy
1	2	ubiegły	bieżący
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 883 399,20	3 604 726,05
	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 317 867,41	538 607,55
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	215 638,79	78 594,79
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 349 893,00	2 987 523,71
VI	Pozostałe dotacje	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 638 581,87	4 499 707,63
I	Amortyzacja	814 338,43	783 314,41

II	Zużycie materiałów i energii	403 589,56	399 668,72
III	Usługi obce	704 053,57	444 811,69
IV	Podatki i opłaty	176 233,66	119 852,97
V	Wynagrodzenia	2 237 853,31	1 960 854,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	457 006,15	442 542,40
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	772 972,02	319 386,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	72 535,17	29 276,21
G	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-755 182,67	-894 981,58
D	Pozostałe przychody operacyjne	781 016,06	841 679,04
IV	Inne przychody operacyjne	781 016,06	841 679,04
E	Pozostałe koszty operacyjne	13 883,75	19 496,97
III	Inne koszty operacyjne	13 883,75	19 496,97
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 949,64	-72 799,51
G	Przychody finansowe	412,98	190,87
II	Odsetki, w tym:	412,98	190,87
H	Koszty finansowe	502,41	39,31
I	Odsetki, w tym:	502,41	39,31
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	11 860,21	-72 647,95
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	11 860,21	-72 647,95

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO

PRZYCHODY KINA	274 701,81
KINO "CHEMIK"	178 790,38
KINO "CHEMIK" - FILMY STUDYJNE	650,41
KINO "CHEMIK" DKF	9 778,73
KINO "TWIERDZA"	84 926,73
KINO LECH	555,56
PRZYCHODY Z IMPREZ	93 112,44
IMPREZY WŁASNE	19 690,77
KABARETY	0,00
KONCERT NOWOROCZNY	17 137,00
SPEKTAKLE TEATRALNE	14 414,04
FERIE	21 345,00
MAJÓWKI	0,00
DNI MIASTA	0,00
SZANTKI	187,07
WRZOSOWISKO	5 955,66
PUBLICYSTYKA	588,90
PÓŁKOLONIE	13 794,00
PRZYCHODY Z KÓŁ ZAINTERESOWAŃ	41 787,47
SPIN	11 781,00
FIESTA	2 904,00
SEKCJA TEATRALNA	1 800,00
STUDIO FILMOWA	240,00
STUDIO PIOSENKI	10 499,97
SEKCJA PLASTYCZNA	3 050,00
BRAK DANCE	3 010,00
ZESPOŁY MUZYCZNE	2 900,00
SEKCJA FOTOGRAFICZNA	500,00
MAŻORETKI	0,00
SEKCJA GITARY	1 415,00
SEKCJA DIZAJNU	1 260,00
SEKCJA ANIELINKI	300,00
SEKCJA DJAMBE	1 535,00
SEKCJA MUZYCZNA	150,00
SEKCJA RZEŻBY	442,50

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY REKLAMY, SPRZEDAŻ RÓŻNA	49 050,60
SPRZEDAŻ RÓŻNA	4 460,70
USŁUGA REKLAMOWA	44 589,90
PRZYCHODY Z WYNAJMU I DZIERŻAWY	79 955,23
WYNAJEM SPRZĘTU	2 340,00
WYNAJEM SAMOCHODU	0,00
WYNAJEM POMIESZCZEŃ	62 398,15
ODSPRZEDAŻ MEDII	15 217,08
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY KAWIARNIE	78 594,79
SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "KOŹLE"	10 158,66
SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "CHEMIK"	68 436,13
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE	190,87
ODSETKI OTRZYMANE	82,41
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE	0,00
ODSETKI NALICZONE - NIEZAPŁACONE	108,46
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	836 201,80
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE W TYM POKRYCIE AMORTYZACJI	744 805,11
ZWROT 50% SKŁADEK NA ZUS	91 381,78
RÓZNICE Z TYT. ZAOKRAGLEŃ	14,91
PRZYCHODY OPERACYJNE - KOREKTA ROCZNA VAT NALICZONY	0,00
PRZYCHODY OPERACYJNE - ODSPRZEDAŻ ŚR. TRWAŁYCH	0,00
DOTACJE	2 987 523,71
DOTACJA URZĄD MIASTA	2 971 943,00
DOTACJA MKiDN - REALIZACJA PROJEKTU JUNIOR SENIOR	15 580,71
DAROWIZNY	5 477,24
DAROWIZNY NA DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNĄ	5 477,24
	RAZEM
	4 446 595,96
DOTACJE INWESTYCYJNE	0,00
DOTACJA INWESTYCYJNA - URZĄD MIASTA	0,00
OGÓLEM PRZYCHODY + DOTACJA INWESTYCYJNA	4 446 595,96

PONIESIONE KOSZTY RODZAJOWE

WYKAZ KOSZTÓW SZCZEGÓŁOWO	
AMORTYZACJA	783 314,41
AMORTYZACJA PODATKOWA	38 628,77
AMORTYZACJA NIEPODATKOWA	744 685,64
ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	202 426,80
MATERIAŁY ADMINISTRACYJNE I BIUROWE	16 153,98
MATERIAŁY ŚRODKI CZYSTOŚCI I BHP	18 669,63
CZASOPISMA, WYDAWNICTWA, PRASA	500,00
PALIWO, OLEJ	69 436,28
MATERIAŁY PLASTYCZNE	700,00
MATERIAŁY POZOSTAŁE	40 426,73
SPRZĘT I WYPOSAŻENIE	56 540,18
ZUŻYCIE ENERGII	197 241,92
ENERGIA CIEPLNA	81 687,59
ENERGIA ELEKTRYCZNA	110 231,69
WODA	5 322,64
USŁUGI TRANSPORTOWE	6 706,64
USŁUGI REMONTOWE	0,00
USŁUGI OBCE POZOSTAŁE	438 105,05
WYNAJEM KOPII FILMOWYCH	143 485,60
USŁUGI ŁĄCZNOŚCI (POCZTOWE, TELEFON.)	23 647,48
USŁUGI PRZEWOŹNE, OBCE I INNE DROBNE	148 466,17
USŁUGI INFORMATYCZNE, PRAWNE, BHP	59 195,11

BADANIA LEKARSKIE	2 725,00
USŁUGI DOZORU MIENIA- MONITORING	4 543,00
USŁUGI KOMUNALNE POZOSTAŁE	26 904,02
USŁUGI DOZORU, PRZEGLĄDY	29 138,67
WYNAGRODZENIA	1 960 854,78
WYNAGRODZENIA OSOBOWE	1 784 819,37
WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	176 035,41
UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE	334 307,13
ZUS OD PRACOWNIKÓW	325 117,03
ZUS Z FBB	9 190,10
ODPIS NA ZFŚS	55 629,27
ODPIS NA PFRON	49 412,00
POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	3 194,00
SZKOLENIA PRACOWNIKÓW	2 594,00
ODZIEŻ OCHRONNA I EKWIWALENTY	600,00
PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	4 989,00
PODATEK VAT	98 464,52
POZOSTAŁE PODATKI I OPŁATY	16 399,45
ZaiKS	9 069,20
OPŁATY SKARBOWE, SĄDOWE, MANIPULACYJNE ITP.	535,00
POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ	4 207,20
POZTAŁE OPŁATY - SFP	2 588,05
USŁUGI BANKOWE	2 642,55
PODRÓŻE SŁUŻBOWE	3 060,33
DELEGACJE KRAJOWE	484,60
RYCZAŁTY SAMOCHODOWE	2 575,73
KOSZTY REKLAMY	68 980,66
PLAKATY I ULOTKI REKLAMOWE	5 421,54
REKLAMA W MEDIACH	63 559,12
INNE KOSZTY RODZAJOWE	244 702,91
UBEZPIECZENIA OBIEKTÓW	28 494,00
UBEZPIECZENIA ŚRODKÓW TRANSPORTU	1 257,50
UBEZPIECZENIA ZBIOROWE	103,45
UMOWY Z ARTYSTAMI	72 698,00
UMOWY INNE	89 117,40
USŁUGI LEASINGOWE	53 032,56
RAZEM	4 470 431,42
POZOSTAŁE KOSZTY	48 812,49
WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW W CENIE ZAKUPU	29 276,21
KOSZTY FINANSOWE NALICZONE ODSETKI - NIEZAPŁACONE	39,31
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	19 496,97
SUMA KOSZTÓW	4 519 243,91
WYDATKI INWESTYCYJNE	0,00
OGÓLEM KOSZTY + WYDATKI INWESTYCYJNE	4 519 243,91

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	90 827,63	11 860,21	0,00	102 687,84
3.	Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów - UM Zadania Inwestycyjne	17 018 362,40	0,00	744 685,64	16 273 676,76

Zwiększono Fundusz Rezerwowy Instytucji Kultury:

- Fundusz Rezerwowy Instytucji Kultury uległ zwiększeniu o zysk z 2019. o wartość netto 11.860,21 zł zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 8 maja 2020r nr 689/KST/2020

Zmniejszono Pozostałe Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów :

- Zmniejszenie o kwotę 744 685,64 zł z tytułu odpisu amortyzacyjnego środków trwałych zakupionych z dotacji inwestycyjnej Urzędu Miasta ,

INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIANY WARTOŚCI MAJĄTKU TRWAŁEGO

WARTOŚĆ MAJĄTKU INSTYTUCJI KULTURY WEDŁUG KLASYFIKACJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	Wartość majątku na 01-01-2020r.		
	brutto	umorzenia	netto
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
w tym: droga	18 770,00	18 770,00	0,00
Grupa "3" - Kotły i maszyny energetyczne	27 369,00	16 511,00	10 858,00
Grupa "4" - Maszyny, urządzenia (komputery)	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

zwiększenie wartości środków trwałych

sprzęt nagłaśniający

26 335,53

Razem

26 335,53

zmniejszenie wartości środków trwałych

likwidacja lamp ksenonowych 4 lamp

13 935,00

Razem

13 935,00

Wyszczególnienie	Wartość majątku na 31-12-2020r.		
	brutto	umorzenia	netto
Rzeczowy majątek trwały ogółem	27 106 968,73	10 779 766,96	16 327 201,77
w tym:			
Grupa "0" - Grunty	0,00	0,00	0,00
Grupa "1" - Budynki i budowle	23 637 201,77	7 509 248,02	16 127 953,75
w tym: droga	18 770,00	18 770,00	0,00
Grupa "3" - Kotły i maszyny energetyczne	27 369,00	18 143,00	9 226,00
Grupa "4" - Maszyny, urządzenia (komputery)	247 933,67	230 119,89	17 813,78
Grupa "6" - Urządzenia techniczne	1 889 847,58	1 745 050,59	144 796,99
Grupa "7" - Środki transportu	84 588,91	84 044,11	544,80
Grupa "8" - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 220 027,80	1 193 161,35	26 866,45
Wartości niematerialne i prawne	37 952,39	32 511,39	5 441,00
OGÓŁEM	27 144 921,12	10 812 278,35	16 332 642,77

Zatrudnienie (w osobach)

- stan na 01-01-2020r.	38
- stan na 31-12-2020r.	36

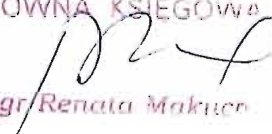
Wykaz pracowników wg wykształcenia

<i>rodzaj wykształcenia</i>	<i>pełno zatrudnieni</i>	<i>niepełnozatrudnieni</i>
<i>Wyższe</i>	16	0
<i>Średnie</i>	8	3
<i>Zawodowe</i>	5	3
<i>Podstawowe</i>	1	0
	30	6

Wykaz pracowników wg stażu pracy

<i>do lat 5</i>	<i>do lat 10</i>	<i>do lat 15</i>	<i>do lat 20</i>	<i>powyżej 20 lat</i>
6	2	6	1	21

Kędzierzyn-Koźle 11-03-2021.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Makuc

DYREKTOR

Piotr Gabrysz