

Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle
KANCELARIA OGÓLNA

Wpłynęło
Złożone
rochłobieża

21-03-2022

Podpis iGH
Nr ewidencyjny KST 10874

Kędzierzyn-Koźle, 2022-03-14



URZĄD MIASTA
Kędzierzyn-Koźle

Wpł.
dn. 21-03-2022

KST/214/2022

Wydział Kultury, Sportu i Turystyki

Urząd Miasta

Wydział Finansowy

Ul. Piramowicza 32
47-200 Kędzierzyn-Koźle

MOK.0012.4962022

Miejski Ośrodek Kultury w Kędzierzynie-Koźlu przekazuje roczne sprawozdanie finansowe za 2021r. tj.:

- Bilans roczny
- Rachunek zysków i strat
- Informacja dodatkowa

DYREKTOR
Piotr Gabrysz

Do wiadomości:

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

BILANS

MIEJSKI ORODEK KULTURY
 Al. Jana Pawła II 27
 47-220 WIERZYN-KOZŁE
 tel. 77 480 25 60
 NIP 749-03-186 (6)

sporządzony na dzień 31-12-2021 rok

		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
AKTYWA			
A. Aktywa trwałe		16 332 642,77	15 621 161,80
I. Wartości niematerialne i prawne		5 441,00	3 269,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		5 441,00	3 269,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		16 327 201,77	15 617 892,80
1. Środki trwałe		16 327 201,77	15 617 892,80
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		16 127 953,75	15 504 769,75
c) urządzenia techniczne i maszyny		171 836,77	62 765,35
d) środki transportu		544,80	0,00
e) inne środki trwałe		26 866,45	50 357,70
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		375 954,10	287 546,72
I. Zapasy		26 022,75	17 158,22
1. Materiały		23 364,12	15 570,03
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		2 658,63	1 588,19
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		14 295,43	35 383,62
1. Należności od jednostek powiązanych		7 212,40	3 428,51
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		4 745,81	1 511,91
do 12 miesięcy		4 340,90	1 107,00
powyżej 12 miesięcy		404,91	404,91
b) inne		2 466,59	1 916,60
2. Należności od pozostałych jednostek		7 083,03	31 955,11
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
do 12 miesięcy		1 546,34	11 874,49
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Renata Makuch
 mgr Renata Makuch

DYREKTOR

Piotr Gabrysz
 Piotr Gabrysz

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 536,69	20 080,62
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	333 022,31	217 122,38
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	333 022,31	217 122,38
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	333 022,31	217 122,38
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	333 022,31	217 122,38
	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	2 613,61	17 882,50
	AKTYWA RAZEM	16 708 596,87	15 908 708,52

11-03-2022r.

OWNA KSIĘGOWA

Renata Makuch

DYREKTOR


Piotr Gabrysz

BILANS
 sporządzony na dzień 31-12-2021 rok

1	PASYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
2		3	4
A. Kapitał (fundusz) własny		357 894,77	155 864,26
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		102 687,84	30 039,89
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto		-72 647,95	-202 030,51
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		16 350 702,10	15 752 844,26
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		77 025,34	155 486,97
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		15 225,19	17 588,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		15 225,19	17 588,04
do 12 miesięcy		15 225,19	17 588,04
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		43 902,32	135 871,10
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:		16 477,30	52 984,22
do 12 miesięcy		16 477,30	52 984,22
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		10 991,72	68 548,52
h) z tytułu wynagrodzeń		1 207,74	11 029,86
i) inne		15 225,56	3 308,50
3. Fundusze specjalne		17 897,83	2 027,83
IV. Rozliczenia międzyokresowe		16 273 676,76	15 597 357,29
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		16 273 676,76	15 597 357,29
długoterminowe		16 273 676,76	15 597 357,29
krótkoterminowe		0,00	0,00
PASYWA RAZEM		16 708 596,87	15 908 708,52

11-03-2022r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA


 mgr Renata Makuch

DYREKTOR


 Piotr Gabrysz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 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:	3 604 726,05	3 951 418,15
	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	538 607,55	668 855,38
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	78 594,79	75 962,77
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	2 987 523,71	3 206 600,00
VI	Pozostałe dotacje	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	4 499 707,63	4 932 269,42
I	Amortyzacja	783 314,41	796 824,22
II	Zużycie materiałów i energii	399 668,72	383 383,59
III	Usługi obce	444 811,69	369 226,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:	119 852,97	142 040,84
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 960 854,78	2 241 034,57
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	442 542,40	465 480,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	319 386,45	508 541,91
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	29 276,21	25 737,69
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-894 981,58	-980 851,27
D	Pozostałe przychody operacyjne	841 679,04	786 472,42
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	841 679,04	786 472,42
E	Pozostałe koszty operacyjne	19 496,97	7 765,22
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	19 496,97	7 765,22
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-72 799,51	-202 144,07
G	Przychody finansowe	190,87	205,96
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	190,87	205,96
	- 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	39,31	92,40
I	Odsetki, w tym:	39,31	92,40
	- 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)	-72 647,95	-202 030,51
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)	-72 647,95	-202 030,51

11-03-2022r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Makuch

DYREKTOR

Piotr Gabrysz



Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za rok 2021

Miejskiego Ośrodka Kultury

w Kędzierzynie-Koźlu.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Sprawozdanie finansowe za 2021 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 2021r. do 31 grudnia 2021r., oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r.

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 2021 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat. Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów, został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31-12-2021r. zamknął się sumą bilansową na kwotę **15.908.708,52 zł.**

AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	15 621 161,80
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 269,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	3 269,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	15 617 892,80
1.	Środki trwałe	15 617 892,80
b)	budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 504 769,75
c)	urządzenia techniczne i maszyny	62 765,35
d)	środki transportu	0,00
e)	inne środki trwałe	50 357,70
B.	Aktywa obrotowe	287 546,72
I.	Zapasy	17 158,22
1	Materiały	15 570,03
1	<i>materiały</i>	<i>15 570,03</i>
2	Towary	1 588,19
2	<i>towary</i>	<i>1 588,19</i>
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00
1	<i>zaliczka na usługę</i>	<i>0,00</i>
II.	Należności krótkoterminowe	35 383,62
1.	Należności od jednostek powiązanych	3 023,60
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 107,00
	do 12 miesięcy	1 107,00
1	<i>Gmina Kędzierzyn-Koźle</i>	<i>1 107,00</i>
	powyżej 12 miesięcy	404,91
1	<i>wadium - MZBK</i>	<i>404,91</i>
c)	inne	1 916,60
1	<i>pożyczka mieszkaniowa z ZFŚS</i>	<i>1 916,60</i>

2.	Należności od pozostałych jednostek	31 955,11
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 874,49
	do 12 miesięcy	11 874,49
1	STOWARZYSZENIE UNIwersytet TRZECIEGO WIEKU	367,79
2	ROMEK ROMAN CHODURA	774,90
3	KINADS Sp. z o.o.Sp. Komandytowa	839,27
4	FISERV POLSKA S.A.	3 885,36
5	STOWARZYSZENIE INICJATYW KULTURALNYCH "PASJA"	147,60
6	STOWARZYSZENIE CEM K-KWARTA	200,00
7	IQ FITNESS I PILATES AGNIESZKA ŁUCZAK	369,00
8	PAYPRO S.A.	3 984,92
9	DANTE DACE S. WIĘCKIEWICZ	221,40
10	SIELSKI ARTUR	500,00
11	GOSPODARSTWO ROLNE B. WIECZOREK	584,25
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdr. oraz innych	20 080,62
1	rozrachunki z US z tytułu podatku VAT	13 157,00
2	podatek Vat naliczony	6 923,62
III.	Inwestycje krótkoterminowe	217 122,38
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	217 122,38
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	217 122,38
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	217 122,38
1	stan środków w kasie	20 482,27
2	stan środków na rachunku bankowym	196 528,88
3	stan środków ZFŚS	111,23
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 882,50
	SUMA AKTYWÓW	15 908 708,52

PASYWA		
1	2	3
A.	Kapitał (fundusz) własny	155 864,26
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	327 854,88
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	30 039,89
VIII.	Zysk (strata) netto	-202 030,51
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 752 844,26
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	155 486,97
1.	Wobec jednostek powiązanych	17 588,04
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 588,04
	do 12 miesięcy	17 588,04
2	Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Sp.z o.o.	15 983,30
3	Miejskie Wodociągi i Kanalizacje	1 604,74
2.	Wobec pozostałych jednostek	135 871,10
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	52 984,22
	do 12 miesięcy	52 984,22
1	WITOLD JAWORSKI	135,30
2	LOKALNA SPÓŁKA Z O.O.	1 291,50
3	KINOPLEX - SILEIA SP. Z O.O.	1 496,91
4	BIURPOL - CENTRUM ARTYKUŁÓW BIUROWYCH	355,22
5	SYSTEMY KOMPUTEROWE P.BARTOS	615,00
6	KADET M.FIJALKOWSKI	221,40
7	PCC ENERGETYKA BLACHOWNIA SP.Z O.O.	233,69
8	WARNER BROS ENTERTAINMENT POLSKA SP. Z O.O.	2 205,98
9	URZAD DOZORU TECHNICZNEGO	315,00
10	UNITED INTERNATIONAL; PICTURES SP. Z O.O.	6 676,21
11	FIRMA HANDLOWA MICROPRO L. STAŃSKI 7 DNI	1 414,50
12	ENZBUD WIELOBRANŻOWY ZAKŁAD REMONTOWY S.C.	881,91
13	4PROJEKT LESZEK GRUN	307,50

14	SOLID GROUP SP. Z O.O. SP.K.	574,41
15	PIANO SERWIS PAWEŁ KOCHANEK	450,00
16	CERBER FIREW SECUTITE SP.Z O.O.	282,90
17	FRITO LEY POLAND SP. Z O.O.	198,82
18	ORANGE POLSKA S.A.	11 191,77
19	UNITRON T.ROBASZEWSKI	6 371,95
20	KACZMAREK ELEKTRIC S.A.	378,91
21	MOTO PARK	2 091,00
22	TAURON DYSTRYBUCJA S.A.	7 080,50
23	SZKOŁA TAŃCA CENTRUM TAŃCA I ZABAWY FIESTA	2 000,00
24	MEDIA STORY S.C.	350,00
25	STOWARZYSZENIE NOWE HORYZONTY	537,01
26	CENTRUM KAS FISKALNYCH SOFT-IB I.BUREK	210,00
27	AGENCJA DZIENNIKARSKA TVPRESS A. SZOPIŃSKI-WISŁA	1 045,50
28	MIASTO BYDGOSZCZ	245,39
29	RADIOWA AGENCJA REKLAMOWASP. Z O.O.	861,00
30	NEXT FILM. SP.Z O.O.	107,59
31	USŁUGI BHP M. STOGNIEW	400,00
32	ENERGA - OBRÓT S.A.	735,35
33	KANCELARIA ADWOKACKA A. JARECKA	1 722,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	68 548,52
1	rozrachunki z tytułu podatku od osób fizycznych	17 695,00
2	rozrachunki z tytułu podatku VAT	0,00
3	rozrachunki z tytułu składek ubezpieczeniowych	50 853,52
h)	z tytułu wynagrodzeń	11 029,86
i)	inne rozrachunki	3 308,50
3.	Fundusze specjalne	2 027,83
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	15 597 357,29
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	15 597 357,29
1	długoterminowe	15 597 357,29
2	krótkoterminowe	0,00
	SUMA PASYWÓW	15 908 708,52

Informacja objaśniająca do rachunku zysków i strat

Miejski Ośrodek Kultury w Kędzierzynie-Koźlu w roku 2021 osiągnął z działalności ujemny wynik finansowy w wysokości 202.030,51 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 24.257,00 zł. zmuszeni byliśmy naprawić schody w Domu Kultury „Koźle Rogi” – 17.500 zł. ograniczenie działalności i niskie przychody własne wiążą się również z nieodliczonym podatkiem VAT z tytułu niskiej proporcji prewspółczynnika Vat – 107.854,12 zł.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 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:	3 604 726,05	3 951 418,15
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	538 607,55	668 855,38
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	78 594,79	75 962,77
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	2 987 523,71	3 206 600,00
B	Koszty działalności operacyjnej	4 499 707,63	4 932 269,42
I	Amortyzacja	783 314,41	796 824,22
II	Zużycie materiałów i energii	399 668,72	383 383,59
III	Usługi obce	444 811,69	369 226,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:	119 852,97	142 040,84
V	Wynagrodzenia	1 960 854,78	2 241 034,57
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	442 542,40	465 480,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	319 386,45	508 541,91
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	29 276,21	25 737,69
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-894 981,58	-980 851,27
D	Pozostałe przychody operacyjne	841 679,04	786 472,42
IV	Inne przychody operacyjne	841 679,04	786 472,42
E	Pozostałe koszty operacyjne	19 496,97	7 765,22
III	Inne koszty operacyjne	19 496,97	7 765,22
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-72 799,51	-202 144,07
G	Przychody finansowe	190,87	205,96
II	Odsetki, w tym:	190,87	205,96
H	Koszty finansowe	39,31	92,40
I	Odsetki, w tym:	39,31	92,40
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-72 647,95	-202 030,51
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)	-72 647,95	-202 030,51

WYKAZ PRZYCHODÓW SZCZEGÓŁOWO	
PRZYCHODY KINA	322 360,82
KINO "CHEMIK"	199 824,78
KINO "CHEMIK" DKF	3 352,78
KINO "TWIERDZA"	119 183,26
PRZYCHODY Z IMPREZ	123 961,45
IMPREZY WŁASNE	25 559,43
KABARETY	0,00
KONCERT NOWOROCZNY	0,00
SPEKTAKLE	3 662,08

FERIE	0,00
MAJÓWKI	0,00
DNI MIASTA	0,00
SZANTKI	3 266,66
WRZOSOWISKO	13 199,11
PUBLICYSTYKA	5 222,17
GITARIADA 40	3 000,00
IMPREZY ZLECONE	34 500,00
PÓŁKOLONIE	35 552,00
PRZYCHODY Z KÓŁ ZAINTERESOWAŃ	74 304,52
SPIN	25 771,00
FIESTA	6 840,00
SEKCJA TEATRALNA	2 600,00
STUDIO FILMOWA	750,00
STUDIO PIOSENKI	18 545,00
SEKCJA PLASTYCZNA	5 212,00
BRAK DANCE	4 775,00
ZESPOŁY MUZYCZNE	4 876,00
SEKCJA FOTOGRAFICZNA	750,00
MAŻORETKI	0,00
SEKCJA GITARY	1 790,00
SEKCJA DIZAJNU	0,00
SEKCJA MUZYCZNA	380,00
SEKCJA RZEŻBY	2 015,52
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY REKLAMY, SPRZEDAŻ RÓŻNA	52 400,42
SPRZEDAŻ RÓŻNA	2 826,00
USŁUGA REKLAMOWA	49 574,42
PRZYCHODY Z WYNAJMU I DZIERŻAWY	95 828,17
WYNAJEM SPRZĘTU	240,00
WYNAJEM SAMOCHODU	0,00
WYNAJEM POMIESZCZEŃ	80 195,71
ODSPRZEDAŻ MEDII	15 392,46
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY KAWIARNIE	75 962,77
SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "KOŹLE"	13 147,28
SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "CHEMIK"	62 815,49
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE	205,96
ODSETKI OTRZYMANE	155,11
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE	0,00
ODSETKI NALICZONE - NIEZAPŁACONE	50,85
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	777 372,42
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE W TYM POKRYCIE AMORTYZACJI	770 317,19
OTRZYMANE ODSZKODOWANIA	5 553,41
RÓŻNICE Z TYT. ZAOKRAGLEŃ	13,82
PRZYCHODY OPERACYJNE - KOREKTA ROCZNA VAT NALICZONY	1 446,00
INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	42,00
DOTACJE	3 206 600,00
DOTACJA URZĄD MIASTA	3 206 600,00
DOTACJA MKiDN	0,00
DAROWIZNY	9 100,00
DAROWIZNY NA DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNĄ	9 100,00
RAZEM	4 738 096,53
DOTACJE INWESTYCYJNE	85 343,25
DOTACJA INWESTYCYJNA - URZĄD MIASTA	85 343,25
OGÓLEM PRZYCHODY + DOTACJA INWESTYCYJNA	4 823 439,78

PONIESIONE KOSZTY RODZAJOWE

WYKAZ KOSZTÓW SZCZEGÓŁOWO	
AMORTYZACJA	796 824,22
AMORTYZACJA PODATKOWA	24 257,00
AMORTYZACJA NIEPODATKOWA	772 567,22
ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	164 684,89
MATERIAŁY ADMINISTRACYJNE I BIUROWE	11 143,43
MATERIAŁY ŚRODKI CZYSTOŚCI I BHP	11 899,46
CZASOPISMA, WYDAWNICTWA, PRASA	500,00
PALIWO, OLEJ	86 060,30
MATERIAŁY PLASTYCZNE	3 099,51
MATERIAŁY POZOSTAŁE	30 036,39
SPRZĘT I WYPOSAŻENIE	21 945,80
ZUŻYCIE ENERGII	218 698,70
ENERGIA CIEPLNA	93 398,43
ENERGIA ELEKTRYCZNA	119 537,49
WODA	5 762,78
USŁUGI TRANSPORTOWE	8 375,91
USŁUGI REMONTOWE	0,00
USŁUGI OBCE POZOSTAŁE	360 850,46
WYNAJEM KOPII FILMOWYCH	164 458,09
USŁUGI ŁĄCZNOŚCI (POCZTOWE, TELEFON.)	25 142,64
USŁUGI PRZEWOŻNE, OBCE I INNE DROBNE	61 876,95
USŁUGI INFORMATYCZNE, PRAWNE, BHP	50 693,57
BADANIA LEKARSKIE	1 890,00
USŁUGI DOZORU MIENIA- MONITORING	5 490,90
USŁUGI KOMUNALNE POZOSTAŁE	23 544,24
USŁUGI DOZORU, PRZEGLĄDY	27 754,07
WYNAGRODZENIA	2 241 034,57
WYNAGRODZENIA OSOBOWE	1 924 142,87
WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	316 891,70
UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE	363 643,04
ZUS OD PRACOWNIKÓW	349 560,20
ZUS Z FBB	14 082,84
ŚWIADCZENIA URLOPOWE	54 259,12
ODPIS NA PFRON	41 149,00
POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	6 429,07
SZKOLENIA PRACOWNIKÓW	3 258,49
ODZIEŻ OCHRONNA I EKWIWALENTY	2 251,66
PRACOWNICZE PLANY KAPITAŁOWE	918,92
PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	5 079,00
PODATEK VAT	107 854,12
POZOSTAŁE PODATKI I OPŁATY	29 107,72
ZaIKS	23 419,96
OPŁATY SKARBOWE, SĄDOWE, MANIPULACYJNE ITP.	213,90
POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ	2 757,22
POZTAŁE OPŁATY - SFP	1 935,57
OPŁATY RTV	588,60
OPŁATA STOART	192,47
USŁUGI BANKOWE	2 661,96
PODRÓŻE SŁUŻBOWE	2 736,21
DELEGACJE KRAJOWE	411,21
RYCZAŁTY SAMOCHODOWE	2 325,00
KOSZTY REKLAMY	84 795,55
PLAKATY I ULOTKI REKLAMOWE	6 689,75
REKLAMA W MEDIACH	78 105,80

INNE KOSZTY RODZAJOWE	418 348,19
UBEZPIECZENIA OBIEKTÓW	30 008,53
UBEZPIECZENIA ŚRODKÓW TRANSPORTU	1 103,00
UBEZPIECZENIA ZBIOROWE	93,28
UMOWY Z ARTYSTAMI	104 325,53
UMOWY INNE	144 213,26
USŁUGI LEASINGOWE	138 604,59
RAZEM	4 906 531,73
POZOSTAŁE KOSZTY	33 595,31
WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW W CENIE ZAKUPU	25 737,69
UJEMNE RÓŻNICE KURSOWE	41,55
KOSZTY FINANSOWE NALICZONE ODSETKI - NIEZAPŁACONE	50,85
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	7 765,22
SUMA KOSZTÓW	4 940 127,04
WYDATKI INWESTYCYJNE	85 343,25
OGÓŁEM KOSZTY + WYDATKI INWESTYCYJNE	5 025 470,29

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	102 687,84	0,00	72 647,95	30 039,89
3.	Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów - UM Zadania Inwestycyjne	16 273 676,76	87 637,50	772 512,47	15 588 801,79

Zwiększono Fundusz Rezerwowy Instytucji Kultury:

- Fundusz Rezerwowy Instytucji Kultury uległ zmniejszeniu o ujemny wynik finansowy z 2020. o wartość netto 72.647,95 zł zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 30 kwietnia 2021r. nr 1257/KST/2021

Zwiększono Pozostałe Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów :

- Zmniejszenie o kwotę 87.637,50 zł z tytułu dotacji inwestycyjnej na wykup sprzętu muzycznego po leasingu

Zmniejszono Pozostałe Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów :

- Zmniejszenie o kwotę 772.512,47 zł
 - 770 218,22 zł z tytułu odpisu amortyzacyjnego środków trwałych zakupionych z dotacji inwestycyjnej Urzędu Miasta
 - 2.294,25 zł zwrot z tytułu odliczonego podatku VAT z tytułu wykupu sprzętu muzycznego po leasingu

INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIANY WARTOŚCI MAJĄTKU TRWAŁEGO
WARTOŚĆ MAJĄTKU INSTYTUCJI KULTURY WEDŁUG KLASYFIKACJI
ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wartość majątku Instytucji Kultury
według klasyfikacji środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość majątku na 01-01-2021r.		
	<i>brutto</i>	<i>umorzenia</i>	<i>netto</i>
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
<i>w tym: droga</i>	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 (<i>komputery</i>)	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

zwiększenie wartości środków trwałych

wykup sprzętu muzycznego po leasingu

350 054,11

Razem

350 054,11

zmniejszenie wartości środków trwałych

0,00

Razem

0,00

Wyszczególnienie	Wartość majątku na 31-12-2021r.		
	<i>brutto</i>	<i>umorzenia</i>	<i>netto</i>
Rzeczowy majątek trwały ogółem	27 457 022,84	11 839 130,04	15 617 892,80
w tym:			
Grupa "0" - Grunty	0,00	0,00	0,00
Grupa "1" - Budynki i budowle	23 637 201,77	8 132 432,02	15 504 769,75
<i>w tym: droga</i>	18 770,00	18 770,00	0,00
Grupa "3" - Kotły i maszyny energetyczne	27 369,00	19 775,00	7 594,00
Grupa "4" - Maszyny, urządzenia (<i>komputery</i>)	247 933,67	242 755,89	5 177,78
Grupa "6" - Urządzenia techniczne	1 889 847,58	1 839 854,01	49 993,57
Grupa "7" - Środki transportu	84 588,91	84 588,91	0,00
Grupa "8" - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 570 081,91	1 519 724,21	50 357,70
Wartości niematerialne i prawne	37 952,39	34 683,39	3 269,00
OGÓŁEM	27 494 975,23	11 873 813,43	15 621 161,80

Wykaz pracowników wg wykształcenia

rodzaj wykształcenia	pełno zatrudnieni	niepełnozatrudnieni
Wyższe	13	0
Średnie	8	4
Zawodowe	4	3
Podstawowe	1	0
	28	7

Wykaz pracowników wg stażu pracy

do lat 5	do lat 10	do lat 15	do lat 20	powyżej 20 lat
5	3	6	1	20

Kędzierzyn-Koźle 11-03-2022.

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Renata Makuch

DYREKTOR


Piotr Gabrysz