

BILANS
 sporządzony na dzień 31-12-2022 rok

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku bieżącego	roku poprzedniego
1	2	3	4
A. Aktywa trwałe		14 978 296,25	15 621 161,80
I. Wartości niematerialne i prawne		1 367,00	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		1 367,00	3 269,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		14 976 929,25	15 617 892,80
1. Środki trwałe		14 976 929,25	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		14 881 585,75	15 504 769,75
c) urządzenia techniczne i maszyny		74 369,39	62 765,35
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		16 114,35	50 357,70
2. Środki trwałe w budowie		4 859,76	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 dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		412 921,07	287 546,72
I. Zapasy		33 838,89	17 158,22
1. Materiały		28 270,53	15 570,03
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		5 568,36	1 588,19
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		50 422,04	35 383,62
1. Należności od jednostek powiązanych		1 611,35	3 428,51
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 611,35	1 511,91
do 12 miesięcy		1 206,44	1 107,00
powyżej 12 miesięcy		404,91	404,91

GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR

mgr Renata Makuch

Piotr Gabryś

b)	inne	0,00	1 916,60
2.	Należności od pozostałych jednostek	48 810,69	31 955,11
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	27 711,51	11 874,49
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	21 099,18	20 080,62
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	322 066,31	217 122,38
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	322 066,31	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	322 066,31	217 122,38
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	322 066,31	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	6 593,83	17 882,50
	AKTYWA RAZEM	15 391 217,32	15 908 708,52

10-03-2023r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Makuch

DYREKTOR

Piotr Gabrysz

BILANS
 sporządzony na dzień 31-12-2022 rok

1	PASYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku bieżącego	roku poprzedniego
2		3	4
A.	Kapitał (fundusz) własny	319 858,65	155 864,26
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	155 864,26	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	0,00	30 039,89
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	163 994,39	-202 030,51
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 071 358,67	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	10 072,46	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	10 072,46	0,00
a)	kredyty i pożyczki	10 072,46	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	97 054,49	155 486,97
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	17 984,51	17 588,04
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 984,51	17 588,04
	do 12 miesięcy	17 984,51	17 588,04
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	78 636,40	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:	56 951,96	52 984,22
	do 12 miesięcy	56 951,96	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	5 132,41	68 548,52
h)	z tytułu wynagrodzeń	11 572,26	11 029,86
i)	inne	4 979,77	3 308,50
3.	Fundusze specjalne	433,58	2 027,83

GŁÓWNA KSIĘGOWA


 mgr Renata Makuch

DYREKTOR


 Piotr Gabrysz

IV.	Rozliczenia międzyokresowe	14 964 231,72	15 597 357,29
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 964 231,72	15 597 357,29
	długoterminowe	14 955 238,23	15 597 357,29
	krótkoterminowe	8 993,49	0,00
	PASYWA RAZEM	15 391 217,32	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 2022 r.
 (wariant porównawczy)

poz.	wyszczególnienie	kwota za rok obrotowy	kwota za rok obrotowy
1	2	bieżący	ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 107 710,09	3 951 418,15
	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 031 539,68	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	164 096,57	75 962,77
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 912 073,84	3 206 600,00
VI	Pozostałe dotacje	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 679 763,46	4 932 269,42
I	Amortyzacja	695 406,90	796 824,22
II	Zużycie materiałów i energii	554 036,77	383 383,59
III	Usługi obce	576 100,87	369 226,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:	162 855,38	142 040,84
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 394 705,61	2 241 034,57
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	493 798,32	465 480,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	752 079,51	508 541,91
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	50 780,10	25 737,69
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-572 053,37	-980 851,27
D	Pozostałe przychody operacyjne	736 762,08	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	736 762,08	786 472,42
E	Pozostałe koszty operacyjne	946,39	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	946,39	7 765,22
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	163 762,32	-202 144,07
G	Przychody finansowe	332,24	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:	332,24	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	100,17	92,40
I	Odsetki, w tym:	100,17	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)	163 994,39	-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)	163 994,39	-202 030,51



Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za rok 2022 - Miejskiego Ośrodka Kultury w Kędzierzynie-Koźlu.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Sprawozdanie finansowe za 2022 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 „Chemicz” oraz Kino „Chemicz”
- 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 2022r. do 31 grudnia 2022r., oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021r. do 31 grudnia 2021r.

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 2022 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat. Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów, został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31-12-2022r. zamknął się sumą bilansową na kwotę **15.391.217,32 zł.**

AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	14 978 296,25
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 367,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 367,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	14 976 929,25
1.	Środki trwałe	14 972 069,49
b)	budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 881 585,75
c)	urządzenia techniczne i maszyny	74 369,39
d)	środki transportu	0,00
e)	inne środki trwałe	16 114,35
2.	Środki trwałe w budowie	4 859,76
B.	Aktywa obrotowe	412 921,07
I.	Zapasy	33 838,89
1	Materiały	28 270,53
1	<i>materiały</i>	28 270,53
2	Towary	5 568,36
2	<i>towary</i>	5 568,36
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00
1	<i>zaliczka na usługę</i>	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	50 422,04
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 206,44
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 206,44
	do 12 miesięcy	70,57
1	<i>Miejska Biblioteka Publiczna</i>	70,57
2	<i>Gmina Kędzierzyn-Koźle</i>	1 107,00
3	<i>Czysty Region</i>	28,87
	powyżej 12 miesięcy	404,91
1	<i>wadium - MZBK</i>	404,91
c)	inne	0,00
1	<i>pożyczka mieszkaniowa z ZFŚS</i>	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	48 810,69
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	27 711,51
	do 12 miesięcy	27 711,51
1	<i>ROMEK ROMAN CHODURA</i>	645,75
2	<i>KINADS SP. Z O.O.</i>	2 235,80
3	<i>FIRERV POLSKA S.A.</i>	6 651,73

5	SZKOŁA TAŃCA CENTRUM ZABAWY "FIESTA"	506,00
6	PRESTIGE PAWEŁ ZIAJA	172,20
7	STOWARZYSZENIE CEM K-KWARTA	200,00
8	RICHTER-GOHLA S.C.	10 570,19
9	IQ FITNESS I PILATES AGNIESZKA ŁUCZAK	204,90
10	PAYPRO S.A.	5 652,38
11	SIELSKI ARTUR	700,00
12	SONORI ARTISTS IZABELA TOMASZEWSKA	13,98
13	AW EVENTS ANTONI WĘGLARSKI	10,98
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdr. oraz innych	21 099,18
1	rozrachunki z US z tytułu podatku VAT	14 264,00
2	podatek Vat naliczony	6 835,18
III.	Inwestycje krótkoterminowe	322 066,31
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	322 066,31
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	322 066,31
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	322 066,31
1	stan środków w kasie	27 929,40
2	stan środków na rachunku bankowym	293 703,33
3	stan środków ZFŚS	433,58
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 593,83
	SUMA AKTYWÓW	15 391 217,32

PASYWA		
A.	Kapitał (fundusz) własny	319 858,65
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	155 864,26
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	163 994,39
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 071 358,67
II.	Zobowiązania długoterminowe	10 072,46
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	10 072,46
a)	kredyty i pożyczki	10 072,46
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	97 054,49
1.	Wobec jednostek powiązanych	17 984,51
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 984,51
	do 12 miesięcy	17 984,51
2	Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Sp .z o.o.	16 354,72
3	Miejskie Wodociągi i Kanalizacje	1 629,79
2.	Wobec pozostałych jednostek	78 636,40
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	56 951,96
	do 12 miesięcy	56 951,96
1	LOKALNA SPÓŁKA Z O.O.	615,00
2	KINOPLEX - SILESIA SP. Z O.O.	9 052,90
3	BIURPOL - CENTRUM ARTYKUŁÓW BIUROWYCH	995,99
4	SYSTEMY KOMPUTEROWE P.BARTOS	738,00
5	FIRMA HANDLOWA "L&L PACK"	1 756,59
6	KADET M.FIJAŁKOWSKI	221,40
7	PCC ENERGETYKA BLACHOWNIA SP.Z O.O.	71,60
8	TAURON SPRZEDAŻ	5 553,24
9	STOWARZYSZENIE AUTORÓW ZAIKS	2 910,14
10	CARREFOUR POLSKA SP. Z O.O.	618,84
11	URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO	250,00
12	UNITED INTERNATIONAL SP. Z O.O.	4 000,92
13	STOLAREK ADRIAN	420,00
14	EUROCESCH S.A.	117,32
15	PCO GROUP SP. Z O.O.	1 514,81
16	4PROJEKT LESZEK GRUN	307,50

17	SOLID GROUP SP. Z O.O. SP. K.	852,59
18	PIANO SERWIS SPECJALISTA FORTEPIANMISTRZ	500,00
19	CERBER FIRE SECURITY SP. Z O.O.	282,90
20	FRITO LEY POLAND SP. Z O.O.	1 015,10
21	ORANGE POLSKA S.A.	3 128,95
22	DEAL GRZEGORZ KOLASA	119,94
23	UNITRON TADEUSZ ROBASZEWSKI	861,00
24	PISF	2 037,00
25	SFP-ZAPA	1 894,16
26	MOTO PARK	2 337,00
27	TAURON DYSTRYBUCJA SA	7 563,75
28	FACEBOOK IRLAND LIMITED	253,29
29	FIRMA "GP" TOMASZ KRAMARCZUK	88,60
30	SZKOŁA TAŃCA CENTRUM TAŃCA I ZABAWY "FIESTA"	1 500,00
31	STOWARZYSZENIE NOWE HORYZONTY	471,16
32	USŁUGI BHP M STOGNIEW	450,00
33	GOSPODARSTWO ROLNE BERNARD WIECZOREK	1 000,00
34	LESŁAW KRASNY PEKRA HURTOWNIA ELEKTRYCZNA	63,19
35	MONIKA ORPEL-ŚMIGIELSKA KANCELARIA PRAWNA	1 722,00
36	CZARNE ATELIER TOMASZ STOCHNIAŁ	480,00
37	MAXIMA PAWEŁ ŚWITOŃ	350,00
38	LIVEINCINEMA.PL SP. Z O.O.	837,08
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	5 132,41
1	rozrachunki z tytułu podatku od osób fizycznych	1 530,00
2	rozrachunki z tytułu podatku VAT	0,00
3	rozrachunki z tytułu składek ubezpieczeniowych	3 602,41
h)	z tytułu wynagrodzeń	11 572,26
i)	inne rozrachunki	4 979,77
3.	Fundusze specjalne	433,58
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	14 964 231,72
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 964 231,72
1	długoterminowe	14 955 238,23
2	krótkoterminowe	8 993,49
	SUMA PASYWÓW	15 391 217,32

Informacja objaśniająca do rachunku zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 r.			
(wariant porównawczy)			
poz.	wyszczególnienie	kwota za rok obrotowy	kwota za rok obrotowy
1	2	bieżący	ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 107 710,09	3 951 418,15
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 031 539,68	668 855,38
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	164 096,57	75 962,77
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 912 073,84	3 206 600,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 679 763,46	4 932 269,42
I	Amortyzacja	695 406,90	796 824,22
II	Zużycie materiałów i energii	554 036,77	383 383,59
III	Usługi obce	576 100,87	369 226,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:	162 855,38	142 040,84
V	Wynagrodzenia	2 394 705,61	2 241 034,57
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	493 798,32	465 480,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	752 079,51	508 541,91
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	50 780,10	25 737,69
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-572 053,37	-980 851,27

D	Pozostałe przychody operacyjne	736 762,08	786 472,42
IV	Inne przychody operacyjne	736 762,08	786 472,42
E	Pozostałe koszty operacyjne	946,39	7 765,22
III	Inne koszty operacyjne	946,39	7 765,22
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	163 762,32	-202 144,07
G	Przychody finansowe	332,24	205,96
II	Odsetki, w tym:	332,24	205,96
H	Koszty finansowe	100,17	92,40
I	Odsetki, w tym:	100,17	92,40
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	163 994,39	-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)	163 994,39	-202 030,51

Miejski Ośrodek Kultury w Kędzierzynie-Koźlu w roku 2022 osiągnął z działalności dodatni wynik finansowy w wysokości 163.994,39zł - na powyższy wynik finansowy duży wpływ miał aktywny udział społeczeństwa po pandemii w wydarzeniach kulturalnych.

Dodatni wynik finansowy podwyższy Fundusz Rezerwowy Instytucji Kultury po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Organizatora.

WYKAZ PRZYCHODÓW SZCZEGÓŁOWO	
PRZYCHODY KINA	517 778,47
KINO "CHEMIK"	371 549,83
KINO "TWIERDZA"	144 742,53
KINO "LECH"	1 486,11
PRZYCHODY Z IMPREZ	163 588,38
IMPREZY WŁASNE	73 116,90
KONCERT NOWOROCZNY	8 194,39
SPEKTAKLE	11 467,78
FERIE	15 290,00
SZANTKI	7 216,66
WRZOSOWISKO	5 510,65
PUBLICYSTYKA	2 600,00
PÓŁKOLONIE	40 192,00
PRZYCHODY Z KÓŁ ZAINTERESOWAŃ	106 440,87
SPIN	35 404,00
FIESTA	7 390,00
SEKCJA TEATRALNA	5 430,00
STUDIO FILMOWA	712,50
STUDIO PIOSENKI	22 375,00
SEKCJA PLASTYCZNA	12 045,00
BRAK DANCE	4 800,00
ZESPOŁY MUZYCZNE	5 446,00
SEKCJA MUZYCZNA	3 400,00
SEKCJA FOTOGRAFICZNA	1 950,00
SEKCJA GITARY	2 320,00
SEKCJA INSTRUMENTALNA	1 130,00
SEKCJA MUZYCZNA	740,00
SEKCJA RZEŻBY	3 298,37
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY REKLAMY, SPRZEDAŻ RÓŻNA	54 694,52
SPRZEDAŻ RÓŻNA	3 203,22

USŁUGA REKLAMOWA	51 491,30
PRZYCHODY Z WYNAJMU I DZIERŻAWY	189 037,44
WYNAJEM SPRZĘTU	11 698,05
WYNAJEM SAMOCHODU	669,00
WYNAJEM POMIESZCZEŃ	171 620,23
ODSPRZEDAŻ MEDII	5 050,16
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY KAWIARNIE	164 096,57
SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "KOŻLE"	15 480,88
SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "CHEMIK"	148 615,69
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE	332,24
ODSETKI OTRZYMANE	67,87
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE	0,00
ODSETKI NALICZONE - NIEZAPŁACONE	264,37
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	722 876,64
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE W TYM POKRYCIE AMORTYZACJI	676 832,63
OTRZYMANE ODSZKODOWANIA	5 778,93
RÓŻNICE Z TYT. ZAKRAGLEŃ	10,03
PRZYCHODY OPERACYJNE - KOREKTA ROCZNA VAT NALICZONY	5 870,00
INNE PRZYCHODY OPERACYJNE ZWROT KOSZTÓW ROSZCZEŃ	212,50
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE - DODATEK CIEPLNY	34 172,55
DOTACJE	3 912 073,84
DOTACJA URZĄD MIASTA	3 744 161,00
DOTACJA CELOWA - DUGNAD - INTEGRACJA MIESZKAŃCÓW	167 912,84
DAROWIZNY	13 885,44
DAROWIZNY NA DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNĄ	9 740,00
DAROWIZNA RZECZOWA - DEFFIBRYLATOR	4 145,44
	RAZEM 5 844 804,41
DOTACJE INWESTYCYJNE	34 495,40
DOTACJA INWESTYCYJNA - URZĄD MIASTA	34 495,40
OGÓŁEM PRZYCHODY + DOTACJA INWESTYCYJNA	5 879 299,81

PONIESIONE KOSZTY RODZAJOWE

WYKAZ KOSZTÓW SZCZEGÓŁOWO	
AMORTYZACJA	695 406,90
AMORTYZACJA PODATKOWA	18 699,88
AMORTYZACJA NIEPODATKOWA	676 707,02
ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	303 357,62
MATERIAŁY ADMINISTRACYJNE I BIUROWE	16 815,03
MATERIAŁY ŚRODKI CZYSTOŚCI I BHP	24 849,20
CZASOPISMA, WYDAWNICTWA, PRASA	0,00
PALIWO, OLEJ	130 529,63
MATERIAŁY PLASTYCZNE	14 023,18
MATERIAŁY POZOSTAŁE	63 034,18
SPRZĘT I WYPOSAŻENIE	54 106,40
ZUŻYCIE ENERGII	250 679,15
ENERGIA CIEPLNA	89 793,18
ENERGIA ELEKTRYCZNA	153 480,45
WODA	7 405,52
USŁUGI TRANSPORTOWE	21 685,90
USŁUGI REMONTOWE	0,00
USŁUGI OBCE POZOSTAŁE	553 664,97
WYNAJEM KOPII FILMOWYCH	262 377,61
USŁUGI ŁĄCZNOŚCI (POCZTOWE, TELEFON.)	22 977,60
USŁUGI PRZEWOŻNE, OBCE I INNE DROBNE	118 306,83
USŁUGI INFORMATYCZNE, PRAWNE, BHP	65 358,25

USŁUGI DOZORU MIENIA- MONITORING	5 828,52
USŁUGI KOMUNALNE POZOSTAŁE	44 392,05
USŁUGI DOZORU, PRZEGLĄDY	32 849,11
WYNAGRODZENIA	2 394 705,61
WYNAGRODZENIA OSOBOWE	2 042 323,94
WYNAGRODZENIA OSOBOWE - KOORDYNACJA PROJEKTU DUGNAD	6 020,00
WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	329 021,67
WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE - DUGNAD - INTEGRACJA MIESZKAŃCÓW	17 340,00
UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE	391 798,77
ZUS OD PRACOWNIKÓW	370 981,19
ZUS OD PRACOWNIKÓW - KOORDYNACJA PROJEKTU DUGNAD	1 176,91
ZUS Z FBB	19 640,67
ŚWIADCZENIA URLOPOWE	59 035,46
ODPIS NA PFRON	35 741,00
POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	7 223,09
SZKOLENIA PRACOWNIKÓW	4 520,00
ODZIEŻ OCHRONNA I EKWIWALENTY	1 850,35
PRACOWNICZE PLANY KAPITAŁOWE	852,74
PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	5 532,00
PODATEK VAT	96 139,28
POZOSTAŁE PODATKI I OPŁATY	61 184,10
ZAiKS	44 620,72
OPŁATY SKARBOWE, SĄDOWE, MANIPULACYJNE ITP.	400,77
POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ	10 137,42
POZTAŁE OPŁATY - SFP	5 331,35
OPŁATY RTV	588,60
OPŁATA STOART	105,24
USŁUGI BANKOWE	3 522,69
PODRÓŻE SŁUŻBOWE	4 736,97
DELEGACJE KRAJOWE	2 229,63
RYCZAŁTY SAMOCHODOWE	2 507,34
KOSZTY REKLAMY	64 351,37
PLAKATY I ULOTKI REKLAMOWE	14 615,91
REKLAMA W MEDIACH	49 735,46
INNE KOSZTY RODZAJOWE	680 218,48
UBEZPIECZENIA OBIEKTÓW	6 380,56
UBEZPIECZENIA ŚRODKÓW TRANSPORTU	1 020,00
UBEZPIECZENIA ZBIOROWE	22 573,67
UMOWY Z ARTYSTAMI	275 953,61
UMOWY INNE	283 435,40
USŁUGI LEASINGOWE	90 855,24
RAZEM	5 628 983,36
POZOSTAŁE KOSZTY	51 826,66
WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW W CENIE ZAKUPU	50 780,10
UJEMNE RÓŻNICE KURSOWE	69,69
KOSZTY FINANSOWE	30,48
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	946,39
SUMA KOSZTÓW	5 680 810,02
WYDATKI INWESTYCYJNE	34 495,40
OGÓŁEM KOSZTY + WYDATKI INWESTYCYJNE	5 715 305,42

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	171 990,62	155 864,26
2.	Pozostały Fundusz Rezerwowy	30 039,89	0,00	30 039,89	0,00
3.	Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów - UM Zadania Inwestycyjne	15 588 801,79	47 795,40	681 358,96	14 955 238,23

Zwiększono Instytucji Kultury oraz Pozostałe Fundusze Rezerwowe :

- Fundusz Instytucji Kultury oraz Pozostałe Fundusze Rezerwowe uległ zmniejszeniu o ujemny wynik finansowy z 2021. o wartość netto 202.030,51 z czego Fundusz Instytucji Kultury zmniejszono o wartość 171.990,62 oraz Pozostałe Fundusze Rezerwowe o wartość 30.039,89 zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 0 kwietnia 2022r. nr 816/KST/2022

Zwiększono Pozostałe Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów :

1. Zwiększono o kwotę 47.795,40 zł z tytułu:
 - dotacji inwestycyjnej:
 - 28.668,09 zł na zakup sprzętu monitorującego do Domu Kultury „Koźle”
 - 4.859,76 zł środki trwałe w budowie - modernizacja dachu DK "Lech" - rzeczowy majątek trwały - inwestycje rozpoczęte
 - umorzony kredyt bankowy MARR w wysokości - 13.300 zł

Zmniejszono Pozostałe Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów :

2. Zmniejszenie o kwotę 681.358,96 zł z tytułu odpisu amortyzacyjnego środków trwałych zakupionych z dotacji inwestycyjnej organizatora bądź przekazanych nieodpłatnie.

INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIANY WARTOŚCI MAJĄTKU TRWAŁEGO

WARTOŚĆ MAJĄTKU INSTYTUCJI KULTURY WEDŁUG KLASYFIKACJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Wyszczególnienie	Wartość majątku na 01-01-2022r.		
	brutto	umorzenia	netto
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
w tym: droga	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 (komputery)	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
Środki trwałe w budowie - dotacja inwestycyjna na zadanie pn. modernizacji dachu DK "Lech" - etap I	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	27 494 975,23	11 873 813,43	15 621 161,80

zwiększenie wartości środków trwałych

- schodolaz kroczący - Liftkar	19 440,00
- monitoring DK "Koźle"	28 668,09
- środki trwałe w budowie - modernizacja dachu DK "Lech" - rzeczowy majątek trwały - inwestycje rozpoczęte	4 859,76
Razem	52 967,85

zmniejszenie wartości środków trwałych

likwidacja monitoring DK "Koźle"	24 262,50
Razem	24 262,50

Wyszczególnienie	Wartość majątku na 31-12-2022r.		
	brutto	umorzenia	netto
Rzeczowy majątek trwały ogółem	27 480 868,43	12 508 798,94	14 972 069,49
w tym:			
Grupa "0" - Grunty	0,00	0,00	0,00
Grupa "1" - Budynki i budowle	23 637 201,77	8 755 616,02	14 881 585,75
w tym: droga	18 770,00	18 770,00	0,00
Grupa "3" - Kotły i maszyny energetyczne	27 369,00	21 407,00	5 962,00
Grupa "4" - Maszyny, urządzenia (komputery)	247 933,67	247 933,67	0,00
Grupa "6" - Urządzenia techniczne	1 913 693,17	1 845 285,78	68 407,39
Grupa "7" - Środki transportu	84 588,91	84 588,91	0,00
Grupa "8" - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 570 081,91	1 553 967,56	16 114,35
Wartości niematerialne i prawne	37 952,39	36 585,39	1 367,00
Środki trwałe w budowie - dotacja inwestycyjna na zadanie pn. modernizacji dachu DK "Lech" - etap I	4 859,76	0,00	4 859,76
OGÓŁEM	27 523 680,58	12 545 384,33	14 978 296,25

Wykaz pracowników wg wykształcenia

rodzaj wykształcenia	pełno zatrudnieni	niepełnozatrudnieni
Wyższe	18	1
Średnie	8	2
Zawodowe	2	3
Podstawowe	0	0
	28	6

Wykaz pracowników wg stażu pracy

do lat 5	do lat 10	do lat 15	do lat 20	powyżej 20 lat
3	2	3	5	21

Kędzierzyn-Koźle 10-03-2023.

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Renata Makuch

DYREKTOR


Piotr Gabrysz