

BILANS
 sporządzony na dzień 31-12-2023 rok

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku bieżącego	roku poprzedniego
1	2	3	4
A. Aktywa trwałe		14 528 576,14	14 978 296,25
I. Wartości niematerialne i prawne		1 055,00	1 367,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		1 055,00	1 367,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		14 527 521,14	14 976 929,25
1. Środki trwałe		14 527 521,14	14 976 929,25
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		14 458 936,82	14 881 585,75
c) urządzenia techniczne i maszyny		58 052,79	74 369,39
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		10 531,53	16 114,35
2. Środki trwałe w budowie		0,00	4 859,76
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		636 049,08	412 921,07
I. Zapasy		16 861,89	33 838,89
1. Materiały		10 514,55	28 270,53
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		6 347,34	5 568,36
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		57 121,10	50 422,04
1. Należności od jednostek powiązanych		1 552,83	1 611,35
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 552,83	1 611,35
do 12 miesięcy		1 147,92	1 206,44
powyżej 12 miesięcy		404,91	404,91
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		55 568,27	48 810,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
do 12 miesięcy		24 690,29	27 711,51

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 877,98	21 099,18
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	540 525,94	322 066,31
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	540 525,94	322 066,31
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	540 525,94	322 066,31
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	540 525,94	322 066,31
	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	21 540,15	6 593,83
	AKTYWA RAZEM	15 164 625,22	15 391 217,32

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Renata Makuch

DYREKTOR


Piotr Gabrysz

BILANS
 sporządzony na dzień 31-12-2023 rok

1	2 PASYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		3 roku bieżącego	4 roku poprzedniego
A.	Kapitał (fundusz) własny	461 884,32	319 858,65
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	155 864,26	155 864,26
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	163 994,39	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	142 025,67	163 994,39
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 702 740,90	15 071 358,67
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	1 439,78	10 072,46
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 439,78	10 072,46
a)	kredyty i pożyczki	1 439,78	10 072,46
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	145 295,37	97 054,49
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	56 083,72	17 984,51
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	56 083,72	17 984,51
	do 12 miesięcy	56 083,72	17 984,51
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	88 778,07	78 636,40
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:	79 870,98	56 951,96
	do 12 miesięcy	79 870,98	56 951,96
	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	197,74	5 132,41
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 160,34	11 572,26
i)	inne	7 549,01	4 979,77
3.	Fundusze specjalne	433,58	433,58
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	14 556 005,75	14 964 231,72
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 556 005,75	14 964 231,72
	długoterminowe	14 517 996,71	14 955 238,23
	krótkoterminowe	38 009,04	8 993,49
	PASYWA RAZEM	15 164 625,22	15 391 217,32

GŁÓWNA KSIĘGOWA


 mgr Renata Makuch

DYREKTOR


 Piotr Gabrys

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2023 r.

(wariant porównawczy)

poz.	wyszczególnienie	kwota za rok obrotowy	kwota za rok obrotowy
1	2	bieżący	poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 704 195,71	5 107 710,09
	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 226 628,58	1 031 539,68
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	199 221,81	164 096,57
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	4 278 345,32	3 912 073,84
VI	Pozostałe dotacje	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	6 203 420,73	5 679 763,46
I	Amortyzacja	642 292,70	695 406,90
II	Zużycie materiałów i energii	668 513,77	554 036,77
III	Usługi obce	635 907,36	576 100,87
IV	Podatki i opłaty, w tym:	193 223,01	162 855,38
-	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 589 772,67	2 394 705,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	521 592,61	493 798,32
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	884 611,62	752 079,51
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	67 506,99	50 780,10
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-499 225,02	-572 053,37
D	Pozostałe przychody operacyjne	650 905,00	736 762,08
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	650 905,00	736 762,08
E	Pozostałe koszty operacyjne	10 203,20	946,39
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	10 203,20	946,39
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	141 476,78	163 762,32
G	Przychody finansowe	772,08	332,24
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	772,08	332,24
	- 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	223,19	100,17
I	Odsetki, w tym:	223,19	100,17
	- 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)	142 025,67	163 994,39
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)	142 025,67	163 994,39

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Renata Makuch

DYREKTOR


Piotr Gabrusz



Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za rok 2023 - Miejskiego Ośrodka Kultury

w Kędzierzynie-Koźlu.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Sprawozdanie finansowe za 2023 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 2023r. do 31 grudnia 2023r., oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022r. do 31 grudnia 2022r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną 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 niezmiennym 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 przeznacza 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 2023 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat. Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów, został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31-12-2023r. zamknął się sumą bilansową na kwotę **15.164.625,22 zł**.

AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	14 528 576,14
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 055,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 055,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	14 527 521,14
1.	Środki trwałe	14 527 521,14
b)	budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 458 936,82
c)	urządzenia techniczne i maszyny	58 052,79
d)	środki transportu	0,00
e)	inne środki trwałe	10 531,53
2.	Środki trwałe w budowie	0,00
B.	Aktywa obrotowe	636 049,08
I.	Zapasy	16 861,89
1	Materiały	10 514,55
1	<i>materiały</i>	10 514,55
2	Towary	6 347,34
2	<i>towary</i>	6 347,34
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00
1	<i>zaliczka na usługę</i>	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	57 121,10
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 147,92
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 147,92
	do 12 miesięcy	40,92
1	MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA	40,92
2	GMINA KĘDZIERZYN-KOŹLE	1 107,00
	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	55 568,27
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 690,29
	do 12 miesięcy	24 690,29
1	PLATFORMA OBYWATELSKA RP	11,06
2	STOWARZYSZENIE UNIWEYSYTET TRZECIEGO WIEKU	732,00
3	OKRĘG PZW OPOLE	246,00
4	ROMEK ROMAN CHODURA	836,40
5	KINADS MEDIA SP. Z O.O.	1 270,15

6	FISERV POLSKA S.A.	11 590,80
7	SZKOŁA TAŃCA CENTRUM TAŃCA I ZABAWY FIESTA	506,00
8	FUNDACJA WYCHOWANIE DLA POKOJU	897,90
9	RICHTER-GOHLA S.C.	992,65
10	PAYPRO S.A.	3 822,00
11	DANTE DANCE SŁAWOMIR WIĘCKIEWICZ	12,31
12	SIELSKI ARTUR	500,00
13	AW EVENTS ANTONI WĘGLARSKI	78,76
14	AGENCJA ARTYSTYCZNA GRUPA KSM KAMIL KAROLCZUK	20,41
15	AGENCJA ARTYSTYCZNA LIGNUM ARTE ROMAN GRABOWSKI	76,41
16	KODIGO SPÓŁKA Z O.O.	2 361,60
17	KRAKOWSKA FUNDACJA TEATRALNA	12,89
18	GASTRO RVENT BARBARA WOŹNIOK	520,00
19	MARTA KRZYŻANOWSKA NAUKA JAZDY	202,95
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdr. oraz innych	30 877,98
1	rozrachunki z US z tytułu podatku VAT	11 154,00
2	podatek Vat naliczony	19 723,98
III.	Inwestycje krótkoterminowe	540 525,94
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	540 525,94
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	540 525,94
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	540 525,94
1	stan środków w kasie	19 905,40
2	stan środków na rachunku bankowym	520 186,96
3	stan środków ZFŚS	433,58
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 540,15
	SUMA AKTYWÓW	15 164 625,22

PASYWA		
1	2	3
A.	Kapitał (fundusz) własny	461 884,32
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	155 864,26
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	163 994,39
VIII.	Zysk (strata) netto	142 025,67
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 702 740,90
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 439,78
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 439,78
a)	kredyty i pożyczki	1 439,78
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	145 295,37
1.	Wobec jednostek powiązanych	56 083,72
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	56 083,72
	do 12 miesięcy	56 083,72
2	MIEJSKI ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ	54 621,99
3	MIEJSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJE	1 461,73
2.	Wobec pozostałych jednostek	88 778,07
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	79 870,98
	do 12 miesięcy	79 870,98
1	LOKALNA SPÓŁKA Z O.O.	861,00
2	KINOPLEX - SILESIA SP. Z O.O.	713,73
3	SYSTEMY KOMPUTEROWE P.BARTOS	3 185,70
4	FIRMA HANDLOWA "L&L PACK"	548,92
5	KADET M.FIJAŁKOWSKI	120,54
6	PCC ENERGETYKA BLACHOWNIA SP.Z O.O.	117,01
7	STOWARZYSZENIE AUTORÓW ZAIKS	3 677,10
8	WARNER BROS ENTERTAINMENT POLSKA SP. Z O.O.	7 444,88
9	WOJEWÓDZKI OSRODEK MEDYCyny PRACY	100,00
10	UNITED INTERNATIONAL SP. Z O.O.	953,25
11	SKLEP E.LECLERC	55,02
12	4PROJEKT LESZEK GRUN	356,70

13	SOLID GROUP SP. Z O.O. SP. K.	731,24
14	FISERV POLSKA SP. Z P.O. SP. K.	143,32
15	CERBER FIRE SECURITY SP. Z O.O.	344,40
16	PISF	2 448,82
17	LOTOS PALIWA SP. Z O.O.	499,86
18	SFP-ZAPA	2 277,11
19	TAURON DYSTRYBUCJA SA	10 917,67
20	PLAKAPOL S.C.	675,74
21	FACEBOOK IRLAND LIMITED	197,12
22	SZKOŁA TAŃCA CENTRUM TAŃCA I ZABAWY "FIESTA"	2 000,00
23	STOWARZYSZENIE NOWE HORYZONTY	1 643,44
24	ZAKŁAD REMONTOWO-BUDOWLANY	1 328,40
25	NEXT FILM SP. O.O.	6 311,77
26	ENERGA-OBROT S.A.	10 954,99
27	PRACOWNIA FERMENT KOLEKTIV TOMASIK RADOSŁAW	1 359,27
28	MONIKA ORPEL-ŚMIGIELSKA KANCELARIA PRAWNA	1 722,00
29	CZARNE ATELIER TOMASZ STOCHNIAŁ	800,00
30	TAPICERSTWO JACEK PŁOSONKA	5 000,00
31	ROSFIX HUBER GRZYBEK	36,97
32	P.P. CENTROMET NARIOLA KIEPURA EXPORT-IMPORT	45,01
33	AGENCJA ARTYSTYCZNA 4 MUSIC JOANNA DROZDA SP.J.	12 300,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	197,74
1	rozrachunki z tytułu podatku od osób fizycznych	140,00
2	rozrachunki z tytułu podatku VAT	0,00
3	rozrachunki z tytułu składek ubezpieczeniowych	57,74
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 160,34
i)	inne rozrachunki	7 549,01
3.	Fundusze specjalne	433,58
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	14 556 005,75
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 556 005,75
1	długoterminowe	14 517 996,71
2	krótkoterminowe	38 009,04
	SUMA PASYWÓW	15 164 625,22

Informacja objaśniająca do rachunku zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2023 r.			
<i>(wariant porównawczy)</i>			
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:	5 704 195,71	5 107 710,09
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 226 628,58	1 031 539,68
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	199 221,81	164 096,57
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	4 278 345,32	3 912 073,84
B	Koszty działalności operacyjnej	6 203 420,73	5 679 763,46
I	Amortyzacja	642 292,70	695 406,90
II	Zużycie materiałów i energii	668 513,77	554 036,77
III	Usługi obce	635 907,36	576 100,87
IV	Podatki i opłaty, w tym:	193 223,01	162 855,38
V	Wynagrodzenia	2 589 772,67	2 394 705,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	521 592,61	493 798,32
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	884 611,62	752 079,51
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	67 506,99	50 780,10
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-499 225,02	-572 053,37
D	Pozostałe przychody operacyjne	650 905,00	736 762,08
IV	Inne przychody operacyjne	650 905,00	736 762,08

E	Pozostałe koszty operacyjne	10 203,20	946,39
III	Inne koszty operacyjne	10 203,20	946,39
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	141 476,78	163 762,32
G	Przychody finansowe	772,08	332,24
II	Odsetki, w tym:	772,08	332,24
H	Koszty finansowe	223,19	100,17
I	Odsetki, w tym:	223,19	100,17
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	142 025,67	163 994,39
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)	142 025,67	163 994,39

Miejski Ośrodek Kultury w Kędzierzynie-Koźlu w roku 2023 osiągnął z działalności dodatni wynik finansowy w wysokości 142.025,67 zł - na powyższy wynik finansowy duży wpływ miał aktywny udział społeczeństwa w wydarzeniach kulturalnych.

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

WYKAZ PRZYCHODÓW SZCZEGÓŁOWO	WYKONANIE PLN
PRZYCHODY KINA	564 173,80
KINO "CHEMIK"	384 301,54
KINO "TWIERDZA"	177 969,48
KINO "LECH"	1 902,78
PRZYCHODY Z IMPREZ	253 397,71
IMPREZY WŁASNE	110 012,66
KABARETY	11 472,20
KONCERT NOWOROCZNY	9 224,96
SPEKTAKLE	8 163,89
FERIE	28 270,00
SZANTKI	13 333,33
WRZOSOWISKO	16 003,27
PUBLICYSTYKA	3 157,40
PÓŁKOLONIE	53 760,00
PRZYCHODY Z KÓŁ ZAJĘCIOWYCH	127 784,65
SPIN	38 860,00
FIESTA	7 175,00
SEKCJA TEATRALNA	4 950,00
STUDIO FILMOWA	835,00
STUDIO PIOSENKI	22 104,00
SEKCJA PLASTYCZNA	14 416,50
BRAK DANCE	6 315,00
ZESPOŁY MUZYCZNE	8 800,00
SEKCJA CYRKOWA	12 710,00
SEKCJA FOTOGRAFICZNA	2 120,00
SEKCJA GITARY	2 470,00
SEKCJA INSTRUMENTALNA	1 897,50
SEKCJA MUZYCZNA	330,00
SEKCJA RZEźBY	4 801,65
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY REKLAMY, SPRZEDAŻ RÓŻNA	48 986,81
SPRZEDAŻ RÓŻNA	5 889,43
USŁUGA REKLAMOWA	43 097,38
PRZYCHODY Z WYNAJMU I DZIERŻAWY	232 285,61
WYNAJEM SPRZĘTU	4 270,00
WYNAJEM POMIESZCZEŃ	205 742,77

ODSPRZEDAŻ MEDII	22 272,84
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY KAWIARNIE	199 221,81
SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "KOŹLE"	25 974,99
SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "CHEMIK"	173 246,82
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE	772,08
ODSETKI OTRZYMANE	303,83
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE	0,00
ODSETKI NALICZONE - NIEZAPŁACONE	468,25
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	650 905,00
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE W TYM POKRYCIE AMORTYZACJI	633 456,28
OTRZYMANE ODSZKODOWANIA	2 092,82
RÓŻNICE Z TYT. ZAOKRAGLEŃ	12,53
PRZYCHODY OPERACYJNE - KOREKTA ROCZNA VAT NALICZONY	1 611,00
INNE PRZYCHODY OPERACYJNE ZWROT KOSZTÓW ROSZCZEŃ	2 043,69
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	11 688,68
DOTACJE	4 278 345,32
DOTACJA URZĄD MIASTA	4 257 345,00
DOTACJA CELOWA - DUGNAD - INTEGRACJA MIESZKAŃCÓW	21 000,32
DAROWIZNY	0,00
DAROWIZNY NA DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNĄ	0,00
PRZYCHODY RAZEM	6 355 872,79
DOTACJE INWESTYCYJNE	196 355,00
DOTACJA INWESTYCYJNA - URZĄD MIASTA	196 355,00
OGÓŁEM PRZYCHODY + DOTACJA INWESTYCYJNA	6 552 227,79

WYKAZ KOSZTÓW SZCZEGÓŁOWO	WYKONANIE PLN
AMORTYZACJA	642 292,70
AMORTYZACJA PODATKOWA	13 846,42
AMORTYZACJA NIEPODATKOWA	628 446,28
ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	257 009,68
MATERIAŁY ADMINISTRACYJNE I BIUROWE	16 723,69
MATERIAŁY ŚRODKI CZYSTOŚCI I BHP	22 955,57
PALIWO, OLEJ	112 058,83
MATERIAŁY PLASTYCZNE	2 982,73
MATERIAŁY POZOSTAŁE	59 880,07
SPRZĘT I WYPOSAŻENIE	42 408,79
ZUŻYCIE ENERGII, WODY	403 654,77
ENERGIA CIEPLNA	169 542,38
ENERGIA ELEKTRYCZNA	225 347,53
WODA	8 764,86
USŁUGI TRANSPORTOWE	19 401,48
USŁUGI REMONTOWE	0,00
USŁUGI OBCE POZOSTAŁE	613 005,88
WYNAJEM KOPII FILMOWYCH	294 263,94
USŁUGI ŁĄCZNOŚCI (POCZTOWE. TELEFON.)	24 393,78
USŁUGI PRZEWOŹNE, OBCE I INNE DROBNE	117 479,43
USŁUGI INFORMATYCZNE, PRAWNE, BHP	81 932,43
BADANIA LEKARSKIE	2 540,00
USŁUGI DOZORU MIENIA- MONITORING	7 899,41
USŁUGI KOMUNALNE POZOSTAŁE	61 010,77
USŁUGI DOZORU, PRZEGLĄDY	23 486,12
WYNAGRODZENIA	2 580 512,67
WYNAGRODZENIA OSOBOWE	2 216 639,19
WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	363 873,48
UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE	419 137,98
UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE - OSOBOWE	401 435,71
UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE - BEZOSOBOWE	17 702,27
ŚWIADCZENIA URLOPOWE	58 542,14
ODPIS NA PFRON	35 378,00

POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	8 143,49
SZKOLENIA PRACOWNIKÓW	3 850,00
ODZIEŻ OCHRONNA I EKWIWALENTY	3 405,76
PRACOWNICZE PLANY KAPITAŁOWE	887,73
PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	6 327,00
PODATEK VAT	124 142,22
POZOSTAŁE PODATKI I OPŁATY	62 753,79
ZAIKS	48 077,10
OPŁATY SKARBOWE, SĄDOWE, MANIPULACYJNE ITP.	82,00
POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ	8 468,81
POZTAŁE OPŁATY - SFP	5 334,38
OPŁATY RTV	670,90
OPŁATA STOART	120,60
USŁUGI BANKOWE	3 535,87
PODRÓŻE SŁUŻBOWE	6 056,71
DELEGACJE KRAJOWE	3 560,83
RYCZAŁTY SAMOCHODOWE	2 495,88
KOSZTY REKLAMY	90 866,27
PLAKATY I ULOTKI REKLAMOWE	19 500,95
REKLAMA W MEDIACH	71 365,32
INNE KOSZTY RODZAJOWE	784 152,77
UBEZPIECZENIA OBIEKTÓW	25 775,02
UBEZPIECZENIA ŚRODKÓW TRANSPORTU	1 183,00
UBEZPIECZENIA ZBIOROWE	6 763,79
UMOWY Z ARTYSTAMI	362 096,08
UMOWY INNE	297 479,64
USŁUGI LEASINGOWE	90 855,24
RAZEM	6 114 913,42
POZOSTAŁE KOSZTY	77 933,38
WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW W CENIE ZAKUPU	67 506,99
UJEMNE RÓŻNICE KURSOWE	146,71
KOSZTY FINANSOWE	76,48
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	10 203,20
SUMA KOSZTÓW	6 192 846,80
WYDATKI INWESTYCYJNE	196 355,00
MODERNIZACJA DACHU DOM KULTURY "LECH"	86 355,00
PRZYŁĄCZE DO SIECI CIEPLNEJ DOM KULTURY "KOŹLE"	110 000,00
DOTACJA CELOWA - DUGNAD - INTEGRACJA MIESZKAŃCÓW - WARSZTATY SENSORYCZNE	21 000,32
WYNAGRODZENIA OSOBOWE - KOORDYNACJA PROJEKTU DUGNAD	2 000,00
WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE - DUGNAD - INTEGRACJA MIESZKAŃCÓW	7 260,00
ZUS OD PRACOWNIKÓW - KOORDYNACJA PROJEKTU DUGNAD	391,00
MATERIAŁY	7 849,32
USŁUGI	3 500,00
OGÓŁEM KOSZTY + WYDATKI INWESTYCYJNE + DOTACJA CELOWA	6 410 202,12

FUNDUSZ INSTYTUCJI KULTURY I FUNDUSZE REZERWOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na
		początek roku			koniec roku
1.	Fundusz Instytucji Kultury	155 864,26	0,00	0,00	155 864,26
2.	Pozostały Fundusz Rezerwowy	0,00	163 994,39	0,00	163 994,39
3.	Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów - UM Zadania Inwestycyjne	14 955 238,23	197 000,00	634 241,52	14 517 996,71

Fundusz Instytucji Kultury:

Fundusz Instytucji Kultury nie uległ zmianie w roku 2023.

Pozostałe Fundusze Rezerwowe:

Pozostałe Fundusze Instytucji Kultury uległy zwiększeniu o dodatni wynik finansowy z 2022. o wartość netto 163.994,39 zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 14 kwietnia 2023r. nr 2623/KST/2023

Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów – Fundusze Rezerwowe:

Zwiększono o kwotę 197.000,00 zł z tytułu:

- dotacji inwestycyjnej:
 - 110.000 zł – przyłącze do miejskiej sieci ciepłej DK „Koźle”
 - 87.000,00 zł - modernizacja dachu DK "Lech"

Zmniejszenie o kwotę 634.241,52 zł z tytułu:

- odpisu amortyzacyjnego środków trwałych zakupionych z dotacji inwestycyjnej organizatora bądź przekazanych nieodpłatnie – 628.446,28 zł
- likwidacja kotła olejowego DK „Koźle” – 5.010,00zł - niezamortyzowanego część środka trwałego
- zwrot odliczony podatek VAT z dotacji inwestycyjnej - 785,24 zł

INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIANY WARTOŚCI MAJĄTKU TRWAŁEGO

Wartość majątku Instytucji Kultury według klasyfikacji środków trwałych			
Wyszczególnienie	Wartość majątku na 01-01-2023r.		
	<i>brutto</i>	<i>umorzenia</i>	<i>netto</i>
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
<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	21 407,00	5 962,00
Grupa "4" - Maszyny, urządzenia (<i>komputery</i>)	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

zwiększenie wartości środków trwałych

<i>modernizacja dachu DK "Lech" - etap I</i>	4 859,76
<i>modernizacja dachu DK "Lech" - etap II</i>	86 355,00
<i>przyłącze do miejskiej sieci ciepłej DK "Koźle"</i>	111 227,59
Razem	202 442,35

zmniejszenie wartości środków trwałych

<i>środki trwałe w budowie - modernizacja dachu DK "Lech" - etap I</i>	4 859,76
<i>likwidacja uzdatniacza wody - DK "Koźle"</i>	4 305,00
<i>likwidacja kotła olejowego DK "Koźle"</i>	23 370,00
Razem	32 534,76

Wartość majątku Instytucji Kultury według klasyfikacji środków trwałych			
Wyszczególnienie	Wartość majątku na 31-12-2023r.		
	<i>brutto</i>	<i>umorzenia</i>	<i>netto</i>
Rzeczowy majątek trwały ogółem	27 655 635,78	13 128 114,64	14 527 521,14
w tym:			
Grupa "0" - Grunty	0,00	0,00	0,00
Grupa "1" - Budynki i budowle	23 839 644,12	9 380 707,30	14 458 936,82
<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	3 999,00	3 999,00	0,00
Grupa "4" - Maszyny, urządzenia (<i>komputery</i>)	247 933,67	247 933,67	0,00
Grupa "6" - Urządzenia techniczne	1 909 388,17	1 851 335,38	58 052,79
Grupa "7" - Środki transportu	84 588,91	84 588,91	0,00
Grupa "8" - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 570 081,91	1 559 550,38	10 531,53
Wartości niematerialne i prawne	37 952,39	36 897,39	1 055,00
Środki trwałe w budowie - dotacja inwestycyjna na zadanie pn. modernizacji dachu DK "Lech" - etap I	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	27 693 588,17	13 165 012,03	14 528 576,14

Wykaz pracowników wg wykształcenia

rodzaj wykształcenia	pełno zatrudnieni	niepełnozatrudnieni
Wyższe	16	0
Średnie	9	3
Zawodowe	3	4
Podstawowe	1	0
	29	7

Wykaz pracowników wg stażu pracy

do lat 5	do lat 10	do lat 15	do lat 20	powyżej 20 lat
3	5	4	5	19

Kędzierzyn-Koźle 07-03-2024.

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Renata Makuch

DYREKTOR


Piotr Gabrysz