

P. T. Omm 18.03.2026

Seal 124c Kędzierzyn-Koźle 13.06.2026, B. Kobylski

MIEJSKI OŚRODEK KULTURY



47-220 Kędzierzyn - Koźle al. Jana Pawła II 27

www.mok.com.pl e-mail: mok@mok.com.pl

Kędzierzyn-Koźle, dnia 16-03-2026r.

Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle
Wpł. dn. 18-03-2026
Wydział Finansowy

Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle
KANCELARIA OGÓLNA
Wpł. dn. 2026 -03- 17
Złożono osobiście
Podpis: NH
Nr ewidencyjny: EN-34466

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

MOK 001.590 2026

Wpł. dn. 18-03-2026
K 57/280/2026
Wydział Kultury, Sportu i Turystyki

Miejski Ośrodek Kultury w Kędzierzynie-Koźlu przekazuje sprawozdanie finansowe za rok 2025 składające się z bilansu (aktywa, pasywa), rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
mgr Renata Makuch

DYREKTOR
[Signature]
Piotr Gabrysz

Do wiadomości:
Wydział Kultury, Sportu i Turystyki
a/a



Konto bankowe:
PKO Bank Polski S.A.
I Oddział Kędzierzyn-Koźle
75 1020 3714 0000 4102 0007 7107

NIP: 749-10-03-186
REGON: 000281660

Domy Kultury:
„Chemik”, al. Jana Pawła II 27 77 480 25 40
„Koźle”, ul. Skarbowa 10 77 405 30 60
„Koźle-Rogi”, ul. Główna 54
„Lech”, ul. Wyzwolenia 7 77 483 66 70
Kino „Chemik” 77 480 25 52
Kino „Twierdza” 77 405 30 70

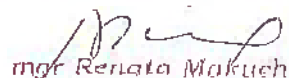
BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2025 rok

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku bieżącego	roku poprzedniego
1	2	3	4
A. Aktywa trwałe		14 456 351,44 ✓	14 765 718,46
I. Wartości niematerialne i prawne		431,00 ✓	743,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		431,00	743,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		14 455 920,44 ✓	14 764 975,46
1. Środki trwałe		14 455 920,44	14 764 975,46
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		14 193 058,57	14 483 641,06
c) urządzenia techniczne i maszyny		241 617,49	249 522,49
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		21 244,38	31 811,91
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 tytułu odroczonego podatku dochód		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		583 984,28 ✓	625 753,69
I. Zapasy		13 578,04 ✓	15 747,45
1. Materiały		6 185,63	8 995,47
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		7 392,41	6 751,98
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		59 734,77 ✓	60 002,80
1. Należności od jednostek powiązanych		1 567,63	1 511,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 567,63	1 511,91
do 12 miesięcy		1 162,72	1 107,00
powyżej 12 miesięcy		404,91	404,91
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		58 167,14	58 490,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
do 12 miesięcy		24 781,12	21 210,72

	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	33 386,02	37 251,81
c)	inne	0,00	28,36
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	488 033,82	525 690,17
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	488 033,82	525 690,17
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	488 033,82	525 690,17
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	488 033,82	525 690,17
	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	22 637,65	24 313,27
	AKTYWA RAZEM	15 040 335,72	15 391 472,15

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Renata Makuch

DYREKTOR


Piotr Gabrysz

BILANS
 sporządzony na dzień 31-12-2025 rok

1	PASYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		3	4
	2	roku bieżącego	roku poprzedniego
A. Kapitał (fundusz) własny		462 132,97	465 134,52
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		309 270,26	306 020,06
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto		-3 001,55	3 250,20
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		14 578 202,75	14 926 337,63
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		108 963,72	154 560,90
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		52 629,48	45 179,63
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		52 629,48	45 179,63
do 12 miesięcy		52 629,48	45 179,63
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		56 334,24	108 947,69
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:		56 205,24	107 104,83
do 12 miesięcy		56 205,24	107 104,83
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		0,00	342,86
h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	1 500,00
i) inne		129,00	0,00
3. Fundusze specjalne		0,00	433,58
IV. Rozliczenia międzyokresowe		14 469 239,03	14 771 776,73
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		14 469 239,03	14 771 776,73
długoterminowe		14 443 711,19	14 738 183,48
krótkoterminowe		25 527,84	33 593,25
PASYWA RAZEM		15 040 335,72	15 391 472,15

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Renata Makuch

DYREKTOR

Piotr Gabruś

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2025r.

(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:	6 614 579,07	6 126 978,03
	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 298 770,19	1 337 750,63
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	218 670,88	209 712,29
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	5 097 138,00	4 579 515,11
VI	Pozostałe dotacje	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	7 286 673,01	6 790 326,28
I	Amortyzacja	687 648,53	669 061,00
II	Zużycie materiałów i energii	680 159,88	663 553,91
III	Usługi obce	813 169,32	704 360,94
IV	Podatki i opłaty, w tym:	244 587,88	235 263,23
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	3 154 690,25	2 939 347,13
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	636 640,72	598 931,78
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	994 596,19	908 453,70
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	75 180,24	71 354,59
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-672 093,94	-663 348,25
D	Pozostałe przychody operacyjne	677 485,86	668 290,76
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	677 485,86	668 290,76
E	Pozostałe koszty operacyjne	8 838,00	2 047,29
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	8 838,00	2 047,29
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 446,08	2 895,22
G	Przychody finansowe	981,99	887,83
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	981,99	887,83
	- 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	537,46	532,85
I	Odsetki, w tym:	16,53	532,85
	- 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	520,93	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-3 001,55	3 250,20
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)	-3 001,55	3 250,20

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Renata Mukuch

DYREKTOR

Piotr Gabryś



Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za rok 2025 - Miejskiego Ośrodka Kultury

w Kędzierzynie-Koźlu.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Sprawozdanie finansowe za 2025 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 2025r. do 31 grudnia 2025r., oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r.

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 niezmienionym zakresie.

5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zgodnie ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami.

- Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.
- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową naliczania amortyzacji, odpisy dokonywane są w równych ratach co miesiąc przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie amortyzacyjnym. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.
- Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe w kwotach wynikających z zapłaty.
- Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej, stan środków pieniężnych obejmuje gotówkę w kasie i na rachunkach bankowych.
- Wartość majątku instytucji kultury odzwierciedla Fundusz Instytucji Kultury który odpowiada wartości mienia wydzielonego dla instytucji oraz Fundusz Rezerwowy który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczona 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 2025 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat. Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów, został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31-12-2025r. zamknął się sumą bilansową na kwotę **15 040 335,72 zł.**

AKTYWA		
A	Aktywa trwałe	14 456 351,44
I.	Wartości niematerialne i prawne	431,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	431,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	14 455 920,44
1.	Środki trwałe	14 455 920,44
b)	budynki, lokale objekty inżynierii lądowej i wodnej	14 193 058,57
c)	urządzenia techniczne i maszyny	241 617,49
d)	środki transportu	0,00
e)	inne środki trwałe	21 244,38
2.	Środki trwałe w budowie	0,00
B.	Aktywa obrotowe	583 984,28
I.	Zapasy	13 578,04
1.	Materiały	6 185,63
1.	materiały	6 185,63
2.	Towary	7 392,41
2.	towary	7 392,41
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00
1.	zaliczka na usługę	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	59 734,77
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 567,63
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 162,72
	do 12 miesięcy	1 162,72
1.	MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA	55,72
2.	GMINA KĘDZIERZYN-KOŹLE	1 107,00
	powyżej 12 miesięcy	404,91
1.	wadium - MZBK	404,91
2.	Należności od pozostałych jednostek	58 167,14
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 781,12
	do 12 miesięcy	24 781,12
1.	STOWARZYSZENIE UNIWESYTET TRZECIEGO WIEKU	565,81
2.	KINADS MEDIA SP. Z O.O.	3 007,70
3.	FISERV POLSKA S.A.	4 142,93
4.	STOWARZYSZENIE INICJATYW KULTURALNYCH PASJA	347,70
5.	STOWARZYSZENIE UNIWESYTET TRZECIEGO WIEKU - ZIEMI KOZIELSKIEJ	221,40
6.	VACLAV LAGRON	163,52

7	SZKOŁA TANCA CENTRUM TAŃCA I ZABAWY FIESTA	506,00
8	CENTRUM EDUKACJI MUZYCZNEJ K - KWARTA	200,00
9	RICHTER - GOHLA S.C.	8 386,77
10	PAYPRO S.A.	5 350,00
11	SIELSKI ARTUR	500,00
12	AW EVENTS ANTONI WĘGLARSKI	107,59
13	MICHAŁ FEDOROWICZ	516,00
14	FOOD & EVENT GROUP KAROLINA JANECKA - KOGUTIUŁ	27,70
15	ROMEK SZYMON CHODURA	738,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotne oraz innych	33 386,02
1	rozrachunki z US z tytułu podatku VAT	17 273,00
2	podatek VAT należony	16 113,02
c)	inne rozrachunki	0,00
1	inne	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	488 033,82
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	488 033,82
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	488 033,82
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	488 033,82
1	stan środków w kasie	10 351,64
2	stan środków na rachunku bankowym	477 682,18
3	stan środków ZFŚS	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 637,65
	SUMA AKTYWÓW	15 040 335,72

PASYWA		
A.	Kapitał (fundusz) własny	462 132,97
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	155 864,26
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	309 270,26
VIII.	Zysk (strata) netto	-3 001,55
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 578 202,75
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	108 963,72
1.	Wobec jednostek powiązanych	52 629,48
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	52 629,48
	do 12 miesięcy	52 629,48
2	MIEJSKI ZAKŁAD ENERGETYKI CIEPLNEJ	50 609,75
3	MIEJSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJE	2 019,73
2.	Wobec pozostałych jednostek	56 334,24
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	56 205,24
	do 12 miesięcy	56 205,24
1	KINOPLEX - SILESIA SP. Z O.O.	2 652,47
2	CENTRUM ARTYKUŁÓW BIUROWYCH BIURPOL	1 746,28
3	ORLEN S.A.	302,01
4	CASTORAMA POLSKA SP. Z O.O.	179,88
5	KADET M. FJAŁKOWSKI	138,99
6	PCC ENERGETYKA BLACHOWNIA SP.Z O.O.	169,99
7	POCZTA POLSKA S.A.	15,60
8	STOWARZYSZENIE AUTORÓW ZAIKS	1 821,79
9	POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ	2 964,46
10	UNITED INTERNATIONAL SP. Z O.O.	553,50
11	STOLAREK ADRIAN	420,00
12	ENZBUD WIELOBRANŻOWY ZAKŁAD REMONTOWO-USŁUGOWY S.C	211,56
13	4PRO STUDIO LESZEK GRUN	356,70
14	BIERONKA	126,54
15	SOLID GROUP SP. Z O.O. SP. K.	804,45

16	FISERV POLSKA SP. Z P.O. SP. K.	143,75
17	CERBER FIRE SECURITE SP. Z O.O.	413,28
18	ORANGE POLSKA S.A.	3 161,45
19	SFP - ZAPA	2 756,59
20	TAURON DYSTRYBUCJA SA	12 552,87
21	FACEBOOK IRLAND LIMITED	330,24
22	FIRMA GP TOMASZ KRAMARCZUK	52,00
23	STOWARZYSZENIE NOWE HORYZONTY	1 471,79
24	MIASTO BYDGOSZCZ	160,52
25	ENERGA - OBRÓT S.A.	8 429,86
26	PRACOWNIA FERMENT KOLEKTIV	1 703,77
27	GOSPODARSTWO ROLNE WIECZOREK BERNARD	1 845,00
28	STIK PIOTR MAZURKIEWICZ	567,90
29	PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO - HANDLOWO - USŁUGOWE GARDEN	10 152,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	0,00
1	rozrachunki z tytułu podatku od osób fizycznych	0,00
2	rozrachunki z tytułu podatku VAT	0,00
3	rozrachunki z tytułu składek ubezpieczeniowych	0,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00
i)	inne rozrachunki	129,00
3.	Fundusze specjalne	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	14 469 239,03
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 469 239,03
1	długoterminowe	14 443 711,19
2	krótkoterminowe	25 527,84
	SUMA PASYWÓW	15 040 335,72

Informacja objaśniająca do rachunku zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		
Sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2025 r.		
(wariant porównawczy)		
poz.	wyszczególnienie	kwota za rok obrotowy
1	2	bieżący
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 614 579,07
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 298 770,19
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	218 670,88
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	5 097 138,00
B	Koszty działalności operacyjnej	7 286 673,01
I	Amortyzacja	687 648,53
II	Zużycie materiałów i energii	680 159,88
III	Usługi obce	813 169,32
IV	Podatki i opłaty, w tym:	244 587,88
V	Wynagrodzenia	3 154 690,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	636 640,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	994 596,19
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	75 180,24
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-672 093,94
D	Pozostałe przychody operacyjne	677 485,86
IV	Inne przychody operacyjne	677 485,86
E	Pozostałe koszty operacyjne	8 838,00
III	Inne koszty operacyjne	8 838,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 446,08
G.	Przychody finansowe	981,99
II	Odsetki, w tym:	981,99
H	Koszty finansowe	537,46
I	Odsetki, w tym:	16,53

III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
IV	Inne - różnice kursowe	520,93
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-3 001,55
J	Podatek dochodowy	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-3 001,55

Miejski Ośrodek Kultury w Kędzierzynie-Koźlu w roku 2025 osiągnął z działalności ujemny wynik finansowy w wysokości 3.001,55 zł - na powyższy wynik finansowy duży wpływ miał aktywny udział społeczeństwa w wydarzeniach kulturalnych.

Ujemny wynik finansowy obniży Fundusz Rezerwowy Instytucji Kultury po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Organizatora.

WYKAZ PRZYCHODÓW SZCZEGÓŁOWO		WYKONANIE PLN
DOTACJE		5 474 604,71
DOTACJA URZĄD MIASTA		5 097 138,00
DOTACJA INWESTYCYJNA		377 466,71
DOTACJA CELOWA		0
PRZYCHODY KINA		621 119,88
KINO "CHEMIK"		447 246,80
KINO "TWIERDZA"		173 873,08
PRZYCHODY Z IMPREZ		245 096,64
IMPREZY WŁASNE		101 107,41
KONCERT NOWOROCZNY		21 546,25
SPEKTAKLE		30 140,37
FERIE ZIMOWE		26 550,00
SZANTKI		12 148,14
WRZOSOWISKO		7 444,47
PUBLICYSTYKA		3 500,00
PÓŁKOLONIE		42 660,00
PRZYCHODY Z KOŁ ZAINTERESOWAN		117 755,78
SPIN		29 040,00
FIESTA		6 840,00
SEKCJA TEATRALNA		5 010,00
STUDIO PIOSENKI		24 240,00
STUDIO FILMOWA		1 175,00
SEKCJA PLASTYCZNA		15 500,00
BREAK DANCE		3 550,00
ZESPOŁY MUZYCZNE		10 550,00
SEKCJA CYRKOWA		10 700,00
SEKCJA FOTOGRAFICZNA		2 100,00
SEKCJA GITARY		2 875,00
SEKCJA MUZYCZNA		290,00
SEKCJA INSTRUMENTALNA		400,00
SEKCJA RZEŹBY		5 485,78
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY REKLAMY, SPRZEDAŻ RÓŻNA		33 986,73

SPRZEDAŻ RÓŻNA	3 046,56
USŁUGA REKLAMOWA	30 940,17
PRZYCHODY Z WYNAJMU I DZIERŻAWY	280 811,16
WYNAJEM SPRZĘTU	9 154,07
WYNAJEM POMIESZCZEŃ	240 694,12
ODSPRZEDAŻ MEDII	30 962,97
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY KAWIARNIE	218 670,88
SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "KOŻŁE"	25 993,90
SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "CHEMIK"	192 676,98
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE	981,99
ODSETKI OTRZYMANE	609,53
POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE	0,00
ODSETKI NALICZONE - NIEZAPŁACONE	372,46
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	676 385,86
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE W TYM POKRYCIE AMORTYZACJI	671 939,00
OTRZYMANE ODSZKODOWANIA	0,00
WYNAGRODZENIA Z ZUS I US	0,00
RÓŻNICE Z TYT. ZAOKRAGLEŃ	15,76
PRZYCHODY OPERACYJNE - w tym KOREKTA ROCZNA VAT NALICZONY	0,00
INNE PRZYCHODY OPERACYJNE ZWROT KOSZTÓW ROSZCZEŃ	160,80
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	4 270,30
DAROWIZNY	1 100,00
DAROWIZNY NA DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNĄ	1 100,00
OGÓŁEM PRZYCHODY	7 670 513,63

WYKAZ KOSZTÓW SZCZEGÓŁOWO

WYKONANIE PLN

w tym:

AMORTYZACJA	687 648,53
AMORTYZACJA PODATKOWA	15 709,53
AMORTYZACJA NIEPODATKOWA	671 939,00
ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	205 389,56
MATERIAŁY ADMINISTRACYJNE I BIUROWE	13 011,06
MATERIAŁY ŚRODKI CZYSTOŚCI I BHP	22 753,73
CZASOPISMA, WYDAWNICTWA, PRASA	0,00
PALIWO, OLEJ	21 520,88
MATERIAŁY PLASTYCZNE	6 116,56
MATERIAŁY POZOSTAŁE	99 915,20
SPRZĘT I WYPOSAŻENIE	42 072,13
ZUŻYCIE ENERGII, WODY	474 770,32
ENERGIA CIEPLNA	280 113,67
ENERGIA ELEKTRYCZNA	185 270,65
WODA	9 386,00
USŁUGI TRANSPORTOWE	25 532,28
USŁUGI REMONTOWE	28 772,15
USŁUGI OBCE POZOSTAŁE	708 659,88
WYNAJEM KOPII FILMOWYCH	319 050,74
USŁUGI ŁĄCZNOŚCI (POCZTOWE, TELEFON.)	20 740,63
USŁUGI PRZEWOŻNE, OBCE I INNE DROBNE	183 651,45
USŁUGI INFORMATYCZNE, PRAWNE, BHP	53 093,11
BADANIA LEKARSKIE	2 018,00

USŁUGI DOZORU MIENIA- MONITORING	7 647,88
USŁUGI KOMUNALNE POZOSTAŁE	67 447,67
USŁUGI DOZORU, PRZEGLĄDY	55 210,40
WYNAGRODZENIA	3 154 690,25
WYNAGRODZENIA OSOBOWE	2 672 289,24
WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	482 401,01
UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE	503 530,73
UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE - OSOBOWE	482 785,66
UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE - BEZOSOBOWE	20 745,07
ŚWIADCZENIA URLOPOWE	88 510,90
ODPIS NA PIRON	37 839,00
POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	6 760,09
SZKOLENIA PRACOWNIKÓW	2 856,00
ODZIEŻ OCHRONNA I EKWIWALENTY	2 558,50
PRACOWNICZE PLANY KAPITAŁOWE	1 345,99
PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	7 477,00
PODATEK VAT	151 679,43
POZOSTAŁE PODATKI I OPŁATY	85 132,45
ZAIKS	66 868,18
OPŁATY SKARBOWE, SĄDOWE, MANIPULACYJNE ITP.	1 210,70
POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ	9 250,20
POZOTAŁE OPŁATY - SFP	6 993,15
OPŁATY RTV	670,90
OPŁATA STOART	139,32
USŁUGI BANKOWE	2 903,76
PODROŻE SŁUŻBOWE	6 721,21
DELEGACJE KRAJOWE	4 248,43
RYCZAŁTY SAMOCHODOWE	2 472,78
KOSZTY REKLAMY	74 385,87
PLAKATY I ULOTKI REKLAMOWE	19 983,84
REKLAMA W MEDIACH	54 402,03
INNE KOSZTY RÓDZAJOWE	910 585,35
UBEZPIECZENIA OBIEKTÓW	27 487,24
UBEZPIECZENIA ŚRODKÓW TRANSPORTU	1 419,00
UBEZPIECZENIA ZBIOROWE	5 369,57
UMOWY Z ARTYSTAMI	423 249,88
UMOWY INNE	362 204,42
USŁUGI LEASINGOWE	90 855,24
	RAZEM
	7 211 492,77
POZOSTAŁE KOSZTY	84 555,70
WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW W CENIE ZAKUPU	75 180,24
UJEMNE RÓŻNICE KURSOWE	0,00
KOSZTY FINANSOWE	537,46
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	8 838,00
	SUMA KOSZTÓW
	7 296 048,47
REALIZACJE INWESTYCYJNE	377 466,71
INSTALACJA MONITORINGU ZEWNĘTRZNEGO DOM KULTURY "LECH"	10 271,00
MODERNIZACJA DACHU DOM KULTURY "LECH"	75 424,71
MODERNIZACJA DACHU DOM KULTURY "CHEMIK"	78 277,00
INSTALACJA MONITORINGU ZEWNĘTRZNEGO DOM KULTURY "ROGI"	13 494,00
MODERNIZACJA SCHODÓW DOM KULTURY "CHEMIK"	200 000,00
	OGÓLEM
	7 673 515,18

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	306 020,06	3 250,20	0,00	309 270,26
3.	Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów - UM Zadania Inwestycyjne	14 738 183,48	377 466,71	671 939,00	14 443 711,19

Fundusz Instytucji Kultury:

Fundusz Instytucji Kultury nie uległ zmianie w roku 2025.

Pozostałe Fundusze Rezerwowe:

Pozostałe Fundusze Instytucji Kultury uległy zwiększeniu o dodatni wynik finansowy z 2024. o wartość netto 3.250,20 zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 1 kwietnia 2025r. nr 312/KST/2025

Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów – Fundusze Rezerwowe:

Zwiększono o kwotę 377.466,71 zł z tytułu:

- dotacji inwestycyjnej:
 - instalacja monitoringu zewnętrznego Domu Kultury „Lech” - 10.271,00 zł
 - modernizacja dachu Domu Kultury „Lech” – 75.424,71 zł
 - modernizacja dachu Domu Kultury „Chemik” – 78.277,00 zł
 - instalacja monitoringu zewnętrznego Domu Kultury „Rogi” – 13.494,00 zł
 - modernizacja schodów Domu Kultury „Chemik” – 200.000,00 zł

Zmniejszenie o kwotę 671.939,00 zł z tytułu:

- odpisu amortyzacyjnego środków trwałych zakupionych z dotacji inwestycyjnej organizatora bądź przekazanych nieodpłatnie – 671.939,00 zł

INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIANY WARTOŚCI MAJĄTKU TRWAŁEGO

Wartość majątku Instytucji Kultury według klasyfikacji środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość majątku na 01-01-2025r.		
	brutto	umorzenia	netto
Rzeczowy majątek trwały ogółem	28 555 679,44	13 790 703,98	14 764 975,46
w tym:			
Grupa "0" - Grunty	0,00	0,00	0,00
Grupa "1" - Budynki i budowle	24 502 099,36	10 018 458,30	14 483 641,06
w tym: droga	18 770,00	18 770,00	0,00
Grupa "3" - Kotły i maszyny energetyczne	3 999,00	3 999,00	0,00
Grupa "4" - Maszyny, urządzenia (komputery)	247 933,67	247 933,67	0,00
Grupa "6" - Urządzenia techniczne	2 126 587,87	1 877 065,38	249 522,49
Grupa "7" - Środki transportu	84 588,91	84 588,91	0,00
Grupa "8" - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 590 470,63	1 558 658,72	31 811,91
Wartości niematerialne i prawne	37 952,39	37 209,39	743,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	28 593 631,83	13 827 913,37	14 765 718,46

zwiększenie wartości środków trwałych

modernizacja schodów wejściowych DK Chemik	200 814,80
instalacja monitoringu DK Rogi	13 494,00
modernizacja dachu DK "Chemik" - etap II	78 277,00
modernizacja dachu DK Lech	75 424,71
instalacja monitoringu DK Lech	10 271,00

Razem 378 281,51

zmniejszenie wartości środków trwałych

likwidacja klimatyzatora	8 226,00
--------------------------	----------

Razem 8 226,00

Wartość majątku Instytucji Kultury według klasyfikacji środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość majątku na 31-12-2025r.		
	brutto	umorzenia	netto
Rzeczowy majątek trwały ogółem	28 925 734,95	14 469 814,51	14 455 920,44
w tym:			
Grupa "0" - Grunty	0,00	0,00	0,00
Grupa "1" - Budynki i budowle	24 856 615,87	10 663 557,30	14 193 058,57
w tym: droga	18 770,00	18 770,00	0,00
Grupa "3" - Kotły i maszyny energetyczne	3 999,00	3 999,00	0,00
Grupa "4" - Maszyny, urządzenia (komputery)	247 933,67	247 933,67	0,00
Grupa "6" - Urządzenia techniczne	2 142 126,87	1 900 509,38	241 617,49
Grupa "7" - Środki transportu	84 588,91	84 588,91	0,00
Grupa "8" - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 590 470,63	1 569 226,25	21 244,38
Wartości niematerialne i prawne	37 952,39	37 521,39	431,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	28 963 687,34	14 507 335,90	14 456 351,44

Wykaz pracowników wg wykształcenia

rodzaj wykształcenia	pełno zatrudnieni	niepełnozatrudnieni
Wyższe	16	0
Średnie	11	3
Zawodowe	2	2
Podstawowe	1	0
razem	30	5

Wykaz pracowników wg stażu pracy

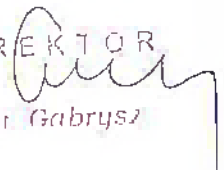
do lat 5	do lat 10	do lat 15	do lat 20	powyżej 20 lat
3	2	4	6	20

Kędzierzyn-Koźle 16-03-2026.

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Renata Makuch

DYREKTOR


Piotr Gabrysz