

**BILANS**

sporządzony na dzień 31-12-2017 rok

AKTYWA		Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>19 521 124,11</b>	<b>18 667 156,75</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>15 449,43</b>	<b>15 376,43</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		15 449,43	15 376,43
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>19 505 674,68</b>	<b>18 651 780,32</b>
1. Środki trwałe		19 505 674,68	18 651 780,32
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		18 605 170,52	18 000 394,52
c) urządzenia techniczne i maszyny		635 826,13	481 372,43
d) środki transportu		3 856,80	3 028,80
e) inne środki trwałe		260 821,23	166 984,57
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochod.		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>526 887,81</b>	<b>461 005,14</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>15 977,01</b>	<b>23 130,53</b>
1. Materiały		10 712,73	18 125,07
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		5 264,28	5 005,46
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>80 398,54</b>	<b>57 562,68</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		14 774,82	7 796,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		147,47	105,80
do 12 miesięcy		147,47	105,80
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		14 627,35	7 690,46
2. Należności od pozostałych jednostek		65 623,72	49 766,42
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
do 12 miesięcy		35 229,17	27 949,33
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 384,71	17 126,75
c)	inne	9,84	4 690,34
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>427 904,55</b>	<b>371 841,45</b>
<b>I.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>427 904,55</b>	<b>371 841,45</b>
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	427 904,55	371 841,45
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	427 904,55	371 841,45
	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 607,71</b>	<b>8 470,48</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>20 048 011,92</b>	<b>19 128 161,89</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Renata Makuch*

DYREKTOR

*Piotr Gabrysz*



**BILANS**

sporządzony na dzień 31-12-2017 rok

1	PASYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
2		3	4
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>407 008,14</b>	<b>411 177,31</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	327 854,88	327 854,88
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	42 574,06	79 153,26
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	36 579,20	4 169,17
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>19 641 003,78</b>	<b>18 716 984,58</b>
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	159 296,85	107 430,03
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	14 799,89	13 819,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 799,89	13 819,42
	do 12 miesięcy	14 799,89	13 819,42
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	116 266,07	66 285,76
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:	112 782,20	54 416,73
	do 12 miesięcy	112 782,20	54 416,73
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki na otrzymane dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych i innych (wtulów publiczno-prawnych)	552,00	8 461,75
h)	z tytułu wynagrodzeń	2 931,87	3 407,28
i)	inne	0,00	0,00
3.	Fundusze specjalne	28 230,89	27 324,85
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	19 481 706,93	18 609 554,55
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	19 481 706,93	18 609 554,55
	długoterminowe	19 455 153,67	18 589 833,01
	krótkoterminowe	26 553,26	19 721,54
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>20 048 011,92</b>	<b>19 128 161,89</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Renata Makuch*

DYREKTOR

*Piotr Gabrysz*

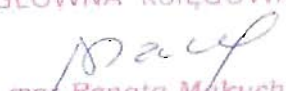


## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

(wariant porównawczy)

poz.	wyszczególnienie	kwota za rok obrotowy ubiegły	kwota za rok obrotowy bieżący
I	2		
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 307 654,78</b>	<b>4 486 191,52</b>
	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 273 061,78	1 399 782,52
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	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 034 593,00	3 086 409,00
VI	Pozostałe dotacje	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 142 358,82</b>	<b>5 372 610,35</b>
I	Amortyzacja	885 387,32	910 477,66
II	Zużycie materiałów i energii	417 246,72	396 507,78
III	Usługi obce	533 715,81	557 331,26
IV	Podatki i opłaty, w tym:	168 447,65	172 687,62
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 917 751,20	2 033 452,95
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	378 745,43	408 232,76
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	807 044,93	848 246,73
VIII	Wartości sprzedanych towarów i materiałów	34 019,76	45 673,59
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-834 704,04</b>	<b>-886 418,83</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>884 605,38</b>	<b>881 802,98</b>
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	884 605,38	881 802,98
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>35 461,16</b>	<b>747,58</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	35 461,16	747,58
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>14 440,18</b>	<b>-5 363,43</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>25 429,11</b>	<b>11 979,81</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	1 827,37	2 478,93
	- 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	23 601,74	9 500,88
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 645,09</b>	<b>2 447,21</b>
I	Odsetki, w tym:	1 645,09	2 447,21
	- 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
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>38 224,20</b>	<b>4 169,17</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>1 645,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>36 579,20</b>	<b>4 169,17</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
 mg/ Renata Makuch

DYREKTOR  
  
 Piotr Gabrysz



## Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za rok 2017

Miejskiego Ośrodka Kultury

w Kędzierzynie-Koźlu.

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### *1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki.*

Sprawozdanie finansowe za 2017 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 2017r. do 31 grudnia 2017r., oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.

## *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 2017 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat. Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów, został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31-12-2017r. zamknął się sumą bilansową na kwotę 19 128 161,89 zł.

<b>AKTYWA</b>		
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>18 667 156,75</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	15 376,43
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	15 376,43
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>18 651 780,32</b>
1.	Środki trwałe	18 651 780,32
b)	budynki, lokale objekty inżynierii lądowej i wodnej	18 000 394,52
c)	urządzenia techniczne i maszyny	481 372,43
d)	środki transportu	3 028,80
e)	inne środki trwałe	166 984,57
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>461 005,14</b>
I.	Zapasy	23 130,53
4.	Towary	5 005,46
1	opakowania	116,21
2	towary	4 889,25
5.	Materialy	18 125,07
1	materialy	18 125,07
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>57 562,68</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	7 796,26
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	105,80
	do 12 miesięcy	105,80
1	Miejska Biblioteka Publiczna	81,20
	Urząd Miasta Gmina Kędzierzyn-Koźle	24,60
b)	inne	7 690,46
1	pożyczka mieszkaniowa z ZFŚS	7 690,46
2.	Należności od pozostałych jednostek	49 766,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	27 949,33
	do 12 miesięcy	27 949,33



1	Bagiński Andrzej	450,00
2	Bojczuk Irma	153,75
3	Fabryka Aparatury i Urządzeń "FAMET" S.A.	7 380,00
4	Kolo Pszczelarskie	36,90
5	ROMEK T. Chodura	1 033,20
6	Kinads Sp. z o.o. Spółka Komandytowa	1 193,26
7	Szkolenie Doradztwo Fizjoterapia "SYNERGIA" K. Grzegorzcyk	196,80
8	Dolpay S.A.	3 157,52
9	Grupa Azoty Zakłady Azotowe Kędzierzyn S.A.	5 870,00
10	First Data Polska S.A.	4 045,88
11	Stowarzyszenie Inicjatyw "Pasja"	196,80
12	Allinone KK sp. z o.o.	3 552,42
13	Szkoła Języków Lang	240,00
14	Szkoła Tańca Centrum Tańca i Zabawy "Fiesta"	442,80
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdr. oraz innych	21 817,09
1	podatek Vat naliczony	17 126,75
2	pozostałe rozrachunki	4 690,34
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>371 841,45</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	371 841,45
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	371 841,45
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	371 841,45
1	stan środków w kasie	28 456,06
2	stan środków na rachunku bankowym	323 751,00
3	stan środków ZFŚS	19 634,39
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>8 470,48</b>
	<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>19 128 161,89</b>

<b>PASYWA</b>		
1	2	3
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>411 177,31</b>
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy	327 854,88
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	79 153,26
VIII.	Zysk (strata) netto	4 169,17
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>18 716 984,58</b>
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>107 430,03</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	13 819,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 819,42
	do 12 miesięcy	13 819,42
1	Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	12 535,43
2	Miejskie Wodociągi i Kanalizacje	1 283,99
2.	Wobec pozostałych jednostek	66 285,76
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	54 416,73
	do 12 miesięcy	54 416,73
1	Green Decor A. Baluk	340,00
2	Fil-Car II autohandel B. Knyszewska	60,00
3	Lokalna Sp. z o.o.	1 168,50
4	Merida Sp. z o.o.	248,46
5	Satkom Polak Polak Sp. z o.o.	23,00
6	Kinoplex Sp. z o.o.	8 424,36
7	Biurpol Centrum Materiałów Biurowych	1 280,68
8	Systemy Komputerowe P. Bartos	615,00
9	Wacław Motyl Agencja Marketingowa BMB	233,80
10	Firma Handlowo-Uslugowa L&L Pack	709,27
11	Kadet M. Fijałkiewicz	372,69

12	PCC Energetyka Bluchownia Sp. z o.o.	59,35
13	Tauron Sprzedaż Sp. z o.o.	5 076,17
14	Stowarzyszenie Autorów ZAiKS	8 327,52
15	Warner Bros Entertainment Polska Sp. z o.o.	471,28
16	Urząd Dozoru Technicznego	315,00
17	United International Pictures Sp. z o.o.	922,50
18	Air Products Sp. z o.o.	136,91
19	Firma Handlowa "mikroPro" L. Stański 7 Dni	430,50
20	4Projekt L. Grun	307,50
21	BHP Usługi Doradztwo Szkolenie E. Stogniew	400,00
22	Vector Soft Sp. z o.o.	467,40
23	Solid Group Sp. z o.o. Sp. K.	528,90
24	Piano Serwis P. Kochanek	350,00
25	Elektro-Atomex S. Lach	641,78
26	Telewizja TVM Sp. z o.o.	1 291,50
27	Cerber Fire Securiti Sp. z o.o.	282,90
28	Frito-Ley Sp. z o.o.	1 515,14
29	Orange Polska S.A.	222,88
30	Unitron T. Robaszewski	799,50
31	Kancelaria Adwokacka adw. M. Fedorowicz	1 722,00
32	Lotos Paliva Sp. z o.o.	475,88
33	SFP-ZAPA	1 926,86
34	Tauron Dystrybucja S.A.	6 162,21
35	Facebook Irland Limited	250,00
36	Szkoła Tańca Centrum Tańca i Zabawy Fiesta	2 000,00
37	Media Story S.C.	350,00
38	Naświetlarnia B1+	222,57
39	Szkoła Muzyki Rozrywkowej B. Karaś	240,00
40	Herz-Klekoty Studio Wokalne G-Szymańska	1 200,00
41	Anima-Pol Sp. z o.o.	258,30
42	Steaty K. Golec	1 996,64
43	Cikanek Film Sp. z o.o.	1 374,78
44	Teatr Jana Kochanowskiego	215,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych	8 461,75
1	rozrachunki z tytułu podatku od osób fizycznych	1 180,00
1	rozliczenie składek ZUS	3 544,75
2	rozliczenie PFRON	3 737,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	3 407,28
3.	Fundusze specjalne	27 324,85
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>18 609 554,55</b>
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	18 609 554,55
1	długoterminowe	18 589 833,01
2	krótkoterminowe	19 721,54
	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>19 128 161,89</b>



## Informacja objaśniająca do rachunku zysków i strat

Rachunek zysków i strat został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2017r.

Miejski Ośrodek Kultury zakończył rok 2017 pozytywnym wynikiem finansowym w wysokości 4.169,17 zł.

Zysk w wysokości 4.169,17 zł w całości zwiększył fundusz rezerwowy instytucji kultury w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Organizatora.

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>			
sporządzony za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.			
(wariant porównawczy)			
poz.	wyszczególnienie	kwota za rok obrotowy ubiegły	kwota za rok obrotowy bieżący
1	2		
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 307 654,78</b>	<b>4 486 191,52</b>
	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 273 061,78	1 399 782,52
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 034 593,00	3 086 409,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 142 358,82</b>	<b>5 372 610,35</b>
I	Amortyzacja	885 387,32	910 477,66
II	Zużycie materiałów i energii	417 246,72	396 507,78
III	Usługi obce	533 715,81	557 331,26
IV	Podatki i opłaty, w tym:	168 447,65	172 687,62
V	Wynagrodzenia	1 917 751,20	2 033 452,95
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	378 745,43	408 232,76
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	807 044,93	848 246,73
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	34 019,76	45 673,59
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-834 704,04</b>	<b>-886 418,83</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>884 605,38</b>	<b>881 802,98</b>
IV	Inne przychody operacyjne	884 605,38	881 802,98
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>35 461,16</b>	<b>747,58</b>
III	Inne koszty operacyjne	35 461,16	747,58
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>14 440,18</b>	<b>-5 363,43</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>25 429,11</b>	<b>11 979,81</b>
II	Odsetki, w tym:	1 827,37	2 478,93
V	Inne	23 601,74	9 500,88
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 645,09</b>	<b>2 447,21</b>
I	Odsetki, w tym:	1 645,09	2 447,21
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>38 224,20</b>	<b>4 169,17</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>1 645,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>36 579,20</b>	<b>4 169,17</b>

Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług oraz poniesione koszty rodzajowe w 2017 roku.

PRZYCHODY		
1.1	<b>PRZYCHODY KINA</b>	<b>549 767,24</b>
	KINO "CHEMIK"	380 671,95
	KINO "CHEMIK" - DKF	21 340,81
	KINO "TWIERDZA"	146 136,88
	KINO LECH	1 617,60
1.2	<b>PRZYCHODY Z IMPREZ</b>	<b>371 933,61</b>
	IMPREZY WŁASNE	152 440,20
	KABARETY	40 223,06
	KONCERT NOWOROCZNY	13 837,98
	SPEKTAKLE TEATRALNE	62 658,04
	FERIE ZIMOWE	6 897,50
	PÓLKOLONIE	19 812,00
	SZANTKI	11 101,84
	WRZOSOWISKO	3 166,69
	PUBLICYSTYKA	1 146,30
	FESTIWAL MIKOŁAJ Z KOŹLA	50 650,00
	ORGANIZACJA IMPREZ ZLECONYCH	10 000,00
1.3	<b>PRZYCHODY Z KÓŁ ZAINTERESOWAŃ</b>	<b>118 010,31</b>
	SPIN	37 481,00
	FIESTA	7 940,00
	SEKCJA TEATRALNA	3 100,00
	STUDIO PIOSENKI	15 932,50
	AKADEMIA PRZEDSZKOLAKA	300,00
	SEKCJA PLASTYCZNA	7 042,50
	BRAK DANCE	4 040,00
	TANIEC ESTRADOWY	1 700,00
	ZESPOŁY MUZYCZNE	2 960,00
	BALET	1 690,00
	SEKCJA FOTOGRAFICZNA	780,00
	MAŻORETKI	12 162,50
	SEKCJA GITARY	3 145,00
	SEKCJA INSTRUMENTALNA	380,00
	SEKCJA DIZAJNU	4 240,00
	SEKCJA DJAMBE	10 100,00
	SEKCJA WOKALNA	400,00
	SEKCJA RZEŻBY	3 526,81
	SEKCJA MUZYCZNA	1 090,00
1.4	<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY REKLAMY, SPRZEDAŻ RÓŻNA</b>	<b>72 511,99</b>
	SPRZEDAŻ RÓŻNA	4 107,03
	USŁUGA REKLAMOWA	68 404,96
1.5	<b>PRZYCHODY Z WYNAJMU I DZIERŻAWY</b>	<b>149 031,22</b>
	WYNAJEM SPRZĘTU	9 055,00
	WYNAJEM SAMOCHODU	255,00
	WYNAJEM POMIESZCZEŃ	123 923,20
	ODSPRZEDAŻ MEDII	15 798,02
1.6	<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY - KAWIARNIE</b>	<b>138 528,15</b>
	SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "KOŹLE"	22 234,53
	SPRZEDAŻ TOWARÓW KIOSK KINA "CHEMIK"	116 293,62
2	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>2 478,93</b>



	ODSETKI BANKOWE OTRZYMANE	31,99
	ODSETKI OD KONTRAHENÓW OTRZYMANE	36,38
	POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE - ODSETKI NALICZONE	2 410,56
<b>2.1</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>876 903,86</b>
	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE W TYM POKRYCIE AMORTYZACJI	867 389,37
	OTRZYMANE ODSZKODOWANIA	9 500,88
	RÓŻNICE Z TYT. ZAOKRAGLEŃ	13,61
<b>2.3</b>	<b>DOTACJE</b>	<b>3 086 409,00</b>
	DOTACJA URZĄD MIASTA	3 086 409,00
<b>2.4</b>	<b>DAROWIZNY</b>	<b>14 400,00</b>
	DAROWIZNY NA DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNĄ	14 400,00
	<b>RAZEM</b>	<b>5 379 974,31</b>
<b>3</b>	<b>DOTACJE INWESTYCYJNE</b>	<b>0,00</b>
	DOTACJA INWESTYCYJNA - URZĄD MIASTA	0,00
	<b>OGÓLEM PRZYCHODY + DOTACJA INWESTYCYJNA</b>	<b>5 379 974,31</b>

## KOSZTY

<b>1.1</b>	<b>AMORTYZACJA</b>	<b>910 477,66</b>
	AMORTYZACJA PODATKOWA	45 157,00
	AMORTYZACJA NIEPODATKOWA	865 320,66
<b>1.2</b>	<b>ZUŻYCIE MATERIAŁÓW</b>	<b>199 946,54</b>
	MATERIAŁY ADMINISTRACYJNE I BIUROWE	15 634,85
	MATERIAŁY ŚRODKI CZYSTOŚCI I BHP	14 403,94
	CZASOPISMA, WYDAWNICTWA, PRASA	117,14
	PALIWO, OLEJ	94 004,56
	MATERIAŁY PLASTYCZNE	2 468,57
	MATERIAŁY POZOSTALE	52 941,06
	SPRZĘT I WYPOSAŻENIE	20 376,42
<b>1.3</b>	<b>ZUŻYCIE ENERGII I WODY</b>	<b>196 561,24</b>
	ENERGIA CIEPLNA	80 164,87
	ENERGIA ELEKTRYCZNA	109 006,03
	WODA	7 390,34
<b>1.4</b>	<b>USŁUGI TRANSPORTOWE</b>	<b>20 062,55</b>
	USŁUGI TRANSPORTOWE	20 062,55
<b>1.5</b>	<b>USŁUGI REMONTOWE</b>	<b>0,00</b>
	USŁUGI REMONTOWE - OBIEKTY	0,00
<b>1.6</b>	<b>USŁUGI OBCE POZOSTAŁE</b>	<b>537 268,71</b>
	WYNAJEM KOPII FILMOWYCH	276 479,01
	USŁUGI ŁĄCZNOŚCI (POCZTOWE, TELEFON.)	19 664,04
	USŁUGI PRZEWOŻNE, OBCE I INNE DROBNE	113 300,50
	USŁUGI INFORMATYCZNE, PRAWNE, BHP	42 654,28
	BADANIA LEKARSKIE	1 274,00
	USŁUGI DOZORU MIENIA- MONITORING	6 320,77
	USŁUGI KOMUNALNE POZOSTAŁE	47 060,02
	USŁUGI DOZORU, PRZEGLĄDY	30 516,09
<b>1.7</b>	<b>WYNAGRODZENIA</b>	<b>2 033 452,95</b>
	WYNAGRODZENIA OSOBOWE	1 607 190,75
	WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	426 262,20
<b>1.8</b>	<b>UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE</b>	<b>308 495,32</b>
	ZUS OD PRACOWNIKÓW	295 687,64
	ZUS Z FBB	13 807,68
<b>1.9</b>	<b>ODPIS NA ZFŚS</b>	<b>45 327,79</b>
	ODPIS NA ZFŚS	45 327,79
<b>1.10</b>	<b>ODPISY NA PFRON</b>	<b>44 702,00</b>
	ODPISY NA PFRON	44 702,00
<b>2</b>	<b>POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW</b>	<b>8 707,65</b>
	SZKOLENIA PRACOWNIKÓW	8 606,21
	ODZIEŻ OCHRONNA I EKWIWALENTY	101,44
<b>2.1</b>	<b>PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI</b>	<b>4 782,00</b>
	PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	4 782,00
<b>2.2</b>	<b>PODATEK VAT</b>	<b>110 081,99</b>
	PODATEK VAT	110 081,99
<b>2.3</b>	<b>POZOSTAŁE PODATKI I OPŁATY</b>	<b>57 823,63</b>
	ZaiKS	43 934,85
	OPŁATY SKARBOWE, SĄDOWE, MANIPULACYJNE ITP.	1 365,73
	POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ	5 549,05
	POZOSTAŁE OPŁATY SFP	6 335,61



	OPLATY RTV	547,55
	OPLAT STOART	90,84
2.4	<b>POZOSTALE PODATKI I OPLATY</b>	<b>3 577,65</b>
	USLUGI BANKOWE	3 577,65
2.5	<b>PODRÓŻE SŁUŻBOWE</b>	<b>6 319,86</b>
	DELEGACJE KRAJOWE	4 991,96
	RYCZALTY SAMOCHODOWE	1 327,90
2.6	<b>KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY</b>	<b>60 181,68</b>
	PLAKATY I ULOTKI REKLAMOWE	5 466,02
	REKLAMA W MEDIACH	54 715,66
2.7	<b>INNE KOSZTY RODZAJOWE</b>	<b>778 167,54</b>
	UBEZPIECZENIA OBIEKTÓW	13 157,00
	UBEZPIECZENIA ŚR. TRANSPORTU	1 692,12
	UBEZPIECZENIA ZBIOROWE	184,73
	UMOWY Z ARTYSTAMI	256 544,37
	UMOWY INNE	405 395,52
	USLUGI LEASINGOWE	101 193,80
	<b>Razem</b>	<b>5 326 936,76</b>
3	<b>POZOSTALE KOSZTY</b>	<b>48 868,38</b>
	WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW W CENIE ZAKUPU	45 673,59
	KOSZTY FINANSOWE NALICZONE ODSETKI - NIEZAPŁACONE	2 447,21
	POZOSTALE KOSZTY OPERACYJNE	747,58
	<b>SUMA KOSZTÓW</b>	<b>5 375 805,14</b>
	WYDATKI INWESTYCYJNE	0,00
	<b>OGÓLEM KOSZTY + WYDATKI INWESTYCYJNE</b>	<b>5 375 805,14</b>

Informacje dotyczące zmiany wartości majątku trwałego w 2017r.

Wartość majątku Instytucji Kultury według klasyfikacji środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość majątku na 01-01-2017r.		
	brutto	umorzenia	netto
Rzeczowy majątek trwały ogółem	27 038 413,80	7 532 739,12	19 505 674,68
w tym:			
Grupa "0" - Grunty	0,00	0,00	0,00
Grupa "1" - Budynki i budowle	23 629 979,77	5 024 809,25	18 605 170,52
w tym: droga	18 770,00	18 770,00	0,00
Grupa "3" - Kotły i maszyny energetyczne	27 369,00	10 013,00	17 356,00
Grupa "4" - Maszyny, urządzenia (komputery)	207 306,59	182 051,59	25 255,00
Grupa "6" - Urządzenia techniczne	1 904 055,48	1 310 840,35	593 215,13
Grupa "7" - Środki transportu	84 588,91	80 732,11	3 856,80
Grupa "8" - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 185 114,05	924 292,82	260 821,23
Wartości niematerialne i prawne	34 791,39	19 341,96	15 449,43
<b>OGÓŁEM</b>	<b>27 073 205,19</b>	<b>7 552 081,08</b>	<b>19 521 124,11</b>

Wartość majątku Instytucji Kultury według klasyfikacji środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość majątku na 31-12-2017r.		
	brutto	umorzenia	netto
Rzeczowy majątek trwały ogółem	27 051 524,10	8 399 743,78	18 651 780,32
w tym:			
Grupa "0" - Grunty	0,00	0,00	0,00
Grupa "1" - Budynki i budowle	23 645 251,77	5 644 857,25	18 000 394,52
w tym: droga	18 770,00	18 770,00	0,00
Grupa "3" - Kotły i maszyny energetyczne	27 369,00	12 209,00	15 160,00
Grupa "4" - Maszyny, urządzenia (komputery)	214 483,89	204 042,59	10 441,30
Grupa "6" - Urządzenia techniczne	1 894 716,48	1 438 945,35	455 771,13
Grupa "7" - Środki transportu	84 588,91	81 560,11	3 028,80
Grupa "8" - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 185 114,05	1 018 129,48	166 984,57
Wartości niematerialne i prawne	37 952,39	22 575,96	15 376,43
<b>OGÓŁEM</b>	<b>27 089 476,49</b>	<b>8 422 319,74</b>	<b>18 667 156,75</b>

zwiększenie wartości środków trwałych

zakup 2 komputerów	7 177,30
konstrukcja zawiesi sprzętu muzycznego	15 272,00
zakup maszyny do popcornu DK "Kozle"	5 999,00
montaż klimatyzacji	10 573,00
zakup 4 lamp ksenonowych do projektorów kinowych	14 328,00
zakup dodatkowego pakietu programu kadrowo-placowego Enova	3 161,00
<b>Razem</b>	<b>56 510,30</b>

zmniejszenie wartości środków trwałych

likwidacja 11 lamp ksenonowych do projektorów kinowych	40 239,00
<b>Razem</b>	<b>40 239,00</b>



### Zatrudnienie (w osobach)

- stan na 01-01-2017r.	38
- stan na 31-12-2017r.	39

### Wykaz pracowników wg wykształcenia

rodzaj wykształcenia	pełno zatrudnieni	niepełnozatrudnieni
Wyższe	15	0
Średnie	13	2
Zawodowe	10	2
Podstawowe	1	0
	39	4

### Wykaz pracowników wg stażu pracy

do lat 5	do lat 10	do lat 15	do lat 20	powyżej 20 lat
4	4	5	3	23

Kędzierzyn-Koźle 14-03-2018r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

  
mgr Renata Makuch

DYREKTOR

  
Piotr Gabrysz