

**ZARZĄDZENIE NR 29/24**  
**BURMISTRZA MIASTA MIASTECZKO ŚLĄSKIE**

z dnia 6 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za okres od**  
**01.01.2023r. do 31.12.2023r. Miejskiego Ośrodka Kultury w Miasteczku**  
**Śląskim**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. tj. z 2024r. poz. 609,721) w związku z art. 52, art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości (Dz. U. tj. z 2023 r. poz. 120, 295, 1598 z 2024 roku poz. 619) oraz art. 29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991r. (Dz. U. tj. z 2024 roku, poz. 87)

**zarządza się co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. Miejskiego Ośrodka Kultury w Miasteczku Śląskim ul. Srebrna 24, w którym:

- bilans zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 2.135.540,10zł.
- wykazano zysk w wysokości 21.274,85zł.

**§ 2.** Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

**Tomasz Respondek**



MOK.56.25.03.2024

Miasteczko Śląskie, 25 marca 2024 r.

**URZĄD MIEJSKI**  
**w Miasteczku Śląskim**  
**ul. Rynek 8**  
**42-610 Miasteczko Śląskie**

**dot. złożenia sprawozdania finansowego za 2023 rok**

Miejski Ośrodek Kultury w Miasteczku Śląskim przedkłada do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe w wersji uproszczonej za okres od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 roku, składające się z :

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- wprowadzenia do sprawozdania finansowego za 2023 rok
- informacji dodatkowej

**DYREKTOR**  
**MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY**  
w Miasteczku Śląskim

*Aleksandra Piominska*

**MIEJSKI OŚRODEK KULTURY**  
w Miasteczku Śląskim  
42-610 MIASTECZKO ŚLĄSKIE  
ul. Srebrna 24  
REGON 273101236 NIP 645-22-35-319

Otrzymują:

1x adresat

1x a/a

**Miejski Ośrodek Kultury w Miasteczku Śląskim**

ul. Srebrna 24, 42-610 Miasteczko Śląskie, Tel./Fax 32 288 88 70, mok@mok.miasteczko-slaskie.pl, mok.miasteczko-slaskie.pl

Miejski Ośrodek Kultury w Miasteczku Śląskim ul.Srebrna 24 42-610 Miasteczko Śląskie		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2023 r.					
poz. z	AKTYWA	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023	poz z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023
A.	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2 053 854,89</b>	<b>1 978 956,05</b>	A.	<b>Fundusz / kapitał własny</b>	<b>170 581,27</b>	<b>191 856,12</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	256 206,02	170 581,27
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 053 854,89</b>	<b>1 978 956,05</b>	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	2 053 854,89	1 978 956,05	VI	Zysk (strata) netto	-85 624,75	21 274,85
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	101 474,19	101 474,19	B.	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 981 789,52</b>	<b>1 943 683,98</b>
b)	budynki i budowle	1 940 622,12	1 868 663,04	I	Rezerwy na zobowiązania	8 003,66	8 003,66
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	11 758,58	8 818,82	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	8 003,66	8 003,66
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	krótkoterminowe	8 003,66	8 003,66
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>98 515,90</b>	<b>156 584,05</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	e)	inne		
1.	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	36 626,60	52 617,06
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	36 626,60	52 617,06
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	9 169,32	12 962,50
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	9 169,32	12 962,50
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>12 239,17</b>	<b>13 072,42</b>	*	powyżej 12 miesięcy		
3.	Należności od pozostałych jednostek	12 239,17	13 072,42	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	956,27	1 670,30
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	2 575,01	3 408,26	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	18 052,57	25 626,56
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń	8 448,44	12 357,70
	Dochodzone na drodze sądowej	9 664,16	9 664,16	i)	inne	0,00	0,00
III	<b>inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>86 276,73</b>	<b>143 511,63</b>	4.	Fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	86 276,73	143 511,63	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 937 159,26	1 883 063,26
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 937 159,26	1 883 063,26
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	86 276,73	143 511,63	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunku	86 276,73	143 511,63				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>2 152 370,79</b>	<b>2 135 540,10</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>2 152 370,79</b>	<b>2 135 540,10</b>

Miasteczko Śląskie, 25.03.2024 r.

Sporządził: Beata Paruzel

Zatwierdził: Plomińska Aleksandra

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
w Miejskim Ośrodku Kultury  
w Miasteczku Śląskim

Beata Paruzel

**DYREKTOR**  
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY  
w Miasteczku Śląskim

Aleksandra Plomińska

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

	za poprzedni rok obrotowy 2022	za bieżący rok obrotowy 2023
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>930 707,85</b>	<b>1 108 553,67</b>
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	132 707,85	178 233,12
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III Koszt wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V Dotacje organizatora na działalność bieżącą	798 000,00	930 320,55
VI Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	0,00
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 071 047,76</b>	<b>1 162 494,53</b>
I Amortyzacja	74 899,02	74 898,84
II Zużycie materiałów i energii	94 375,94	113 164,72
III Usługi obce	280 482,66	251 711,75
IV Podatki i opłaty	7 699,56	8 563,60
V Wynagrodzenia	530 967,22	606 013,09
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	73 734,91	98 902,10
VII Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: emerytalne	0,00	0,00
VIII Podróże służbowe	829,79	424,81
VII Pozostałe koszty rodzajowe	8 058,66	8 815,62
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-140 339,91</b>	<b>-53 940,86</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>54 186,36</b>	<b>77 146,74</b>
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
IV Inne przychody operacyjne	54 186,36	77 146,74
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>100,00</b>	<b>2 837,33</b>
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III Inne koszty operacyjne	100,00	2 837,33
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-86 253,55</b>	<b>20 368,55</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>628,80</b>	<b>929,37</b>
II Odsetki	628,80	929,37
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
V Inne		
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>23,07</b>
I Odsetki	0,00	0,00
IV Inne	0,00	23,07
<b>I Zysk (strata) brutto</b>	<b>-85 624,75</b>	<b>21 274,85</b>
<b>J Podatek dochodowy</b>		
<b>K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L Zysk (strata) netto</b>	<b>-85 624,75</b>	<b>21 274,85</b>

Beata Paruzel  
sporządził

Miasteczko Śląskie  
25.03.2024 r.  
miejscowość i data

Płomińska Aleksandra  
zatwierdził

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
w Miejskim Ośrodku Kultury  
w Miasteczku Śląskim  
*Beata Paruzel*

**DYREKTOR**  
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY  
w Miasteczku Śląskim  
*Aleksandra Płomińska*

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba :  
**Miejski Ośrodek Kultury ul. Srebrna 24 42-610 Miasteczko Śląskie.**
2. Podstawowy przedmiot działalności:  
**Podtrzymanie tradycji lokalnej, regionalnej i narodowej.  
Budowanie tożsamości kulturowej społeczności lokalnej.  
Rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspakajanie potrzeb kulturalnych.**
3. Wpis do KRS lub RIK, data i nr wpisu do rejestru  
**Wpis do Rejestru Instytucji Kulturalnych z dnia 27.06.1996 r. pod pozycją 3.**
4. Czas działania jednostki: **nieograniczony**
5. Okres sprawozdawczy: **1.01.2023 – 31.12.2023 r.**
6. Kontynuacja działania:  
**Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki**
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że :
  - 1) Składniki majątku o wartości początkowej:
    - a) poniżej 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do używania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej ,
    - b) powyżej 1500 zł i w okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową wyposażenia wg użytkowników i traktowane są jak materiały, tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu). Dla celu zabezpieczenia majątku, niektóre grupy asortymentowe są objęte ewidencją ilościową wg użytkowników bez względu na cenę jednostkową. I tak:
      - instrumenty muzyczne,
      - sprzęt tj. krzesła, stoły, meble
  - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
  - 3) Stany i rozchody materiałów i towarów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT.
  - 4) Wartość należności urealniono, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej .

Sporządził:

Miasteczko Śląskie, 25.03.2024 r.

Zatwierdził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
w Miejskim Ośrodku Kultury  
w Miasteczku Śląskim

**DYREKTOR**  
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY  
w Miasteczku Śląskim

## INFORMACJA DODATKOWA

### do sprawozdania finansowego

#### Miejskiego Ośrodka Kultury w Miasteczku Śląskim za 2023 rok

Miejski Ośrodek Kultury w Miasteczku Śląskim istnieje jako samodzielna, samorządowa instytucja kultury od dnia 1 października 2000 roku i działa w oparciu o statut nadany przez Radę Miejską w Miasteczku Śląskim ( Uchwała Nr XXIV/197/16 Rady Miejskiej w Miasteczku Śląskim z dnia 22 grudnia 2016 roku wraz z późniejszymi zmianami).

Na realizację zadań roku 2023 MOK otrzymał dotację podmiotową z **Gminy Miasteczko Śląskie** w kwocie 868.200,00 zł., zgodnie z umową dotacyjną zarejestrowaną pod numerem 27/I/22 z dnia 01-01-2023 roku, wraz z późniejszymi aneksami. Dodatkowo pozyskano dotację celową w kwocie 62.120,55 zł. na realizację projektu pn. „Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy – Miasto Miasteczko Śląskie.”

Właściwym organem prowadzącym rejestr instytucji kultury jest Gmina w Miasteczku Śląskim.

Dyrektorem Miejskiego Ośrodka Kultury jest Aleksandra Płomińska.

Rokiem obrotowym dla sprawozdawczości finansowej jest rok kalendarzowy.

Bilans i rachunek zysków i strat sporządzono w wersji uproszczonej.

Poniżej przedstawiamy analizę poszczególnych sald bilansu.

# BILANS

Sumy bilansowe aktywów i pasywów na koniec roku 2023 wynoszą **2.135.540,10** złotych.

## A K T Y W A

**A.Aktywa trwale** **1.978.956,05**

I.Wartości niematerialne i prawne umarzone są w 100%. W roku sprawozdawczym nie dokonano zakupu wartości niematerialnych i prawnych.

Stan wartości niematerialnych na dzień 31.12.2023 r przedstawia się następująco:

Nr konta	stan na BO brutto	zwiększenie	zmniejszenie	stan na 31.12.2023 r	
				brutto	netto
020	5.111,62	0,00	-3.891,62	<b>1.220,00</b>	<b>0,00</b>

II.Rzeczowe aktywa trwale obejmują

- środki trwałe (konto syntetyczne 011) oraz
- pozostałe środki trwałe (konto syntetyczne 013 w 100 % umarzone)

**Środki trwałe netto** w roku sprawozdawczym uległy zmianie na skutek

- naliczenia amortyzacji od budynków i budowli  
zmniejszenie o kwotę 71.959,08 złotych
- naliczenia amortyzacji od innych środków trwałych  
zmniejszenie o kwotę 2.939,76 złotych

	Nr konta	stan na BO Brutto	zwiększenie	zmniejszenie	stan na 31.12.2023 r	
					brutto	netto
<b>Grunt</b>	011-1	101.474,19	0,00	0,00	<b>101.474,19</b>	<b>101.474,19</b>
			zwiększenie	zmniejszenie		
Budynek MOK	011-2	2.078.632,09	0,00	0,00	<b>2.078.632,09</b>	<b>1.262.445,56</b>
Umorzenie	071-2	764.220,77	51.965,76	0,00	816.186,53	
Budynek w Żyglinie	011-3	799.730,20	0,00	0,00	<b>799.730,20</b>	<b>606.217,48</b>
Umorzenie	071-3	173.519,40	19.993,32	0,00	193.512,72	
<b>Razem budynki</b>		<b>2.878.362,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.878.362,29</b>	<b>1.868.663,04</b>
Umorzenie		937.740,17	71.959,08	0,00	1.009.699,25	

			zwiększenie	zmniejszenie		
Grupa 8	011-5	40.195,85	0,00	0,00	<b>40.195,85</b>	<b>8.818,82</b>
środków trwałych						
Umorzenie	071-5	28.437,27	2.939,76	0,00	31.377,03	
			zwiększenie	zmniejszenie		
RAZEM	011	3.020.032,33	0,00	0,00	<b>3.020.032,33</b>	
RAZEM	071	966.177,44	74.898,84	0,00	1.041.076,28	
NETTO						<b>1.978.956,05</b>

#### Pozostałe środki trwałe( całkowicie umorzone)

Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2023 r. przedstawia się następująco:

Nr konta	stan na BO	zwiększenie	zmniejszenie	stan na 31.12.2023 r brutto	netto
013	306.791,56	0,00	-17.021,38	289.770,18	<b>0,00</b>

#### B. Aktywa obrotowe

**156.584,05**

##### I. Zapasy - materiały

**0,00**

II. Należności krótkoterminowe w kwocie **9664,16** złotych dotyczą należności od firmy Marcin Blicharski The Whitehall Management ul.Stalickiego Wawrzyńca 2b/2 42-500 Będzin z tytułu realizacji umowy koncertowej w kwocie **8.003,66** Aktualne sprawa przekazana jest do windykacji przez Kancelarię Radcy Prawnego Monika Sobala oraz wpłaconej zaliczki do firmy Waligóra sp.o.o. w kwocie 1660,50

- należności z tytułu dostaw i usług

**3.408,26**

##### III. Inwestycje krótkoterminowe w kwocie **143.511,63** złotych obejmują:

Środki zgromadzone w kasie i na rachunkach bankowych

-środki pieniężne w kasie	<b>156,05</b> potwierdzone protokołem (załącznik nr 1)
- rachunek bieżący	<b>91.472,71</b> ( wyciąg z rachunku załącznik nr 2)
- rachunek depozytowy	<b>51.882,87</b> ( wyciąg z rachunku załącznik nr 2)

Razem **143.511,63**

##### IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

**0,00**

**AKTYWA RAZEM**

**2.135.540,10**



## PASYWA

<b>Kapitał ( fundusz) własny</b>				<b>191.856,12</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy wynosi				170.581,27
II. Zysk netto za rok 2023 wynosi				21.274,85
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>				<b>1.943.683,98</b>
I. Rezerwa na zobowiązanie				8.003,66
- utworzona rezerwa na straty mogące wyniknąć na skutek postępowania sądowego wobec Firmy Marcin Blicharski The Whitehall Management				
II. Zobowiązania krótkoterminowe dotyczą:				52.617,06
3 d) - zobowiązań z tytułu dostaw , robót i usług				12.962,50
3 g) -zobowiązania z tytułu ceł,ubezpieczeń i innych świadczeń				25.626,56
3 h) - zobowiązania z tytułu wynagrodzeń				12.357,70
3 e) - zaliczki na dostawy i usługi				1.670,30
III. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe dotyczą:				1.883.063,26
- gruntu pozostającego w wieczystym użytkowaniu Miejskiego Ośrodka Kultury na kwotę				39.000,00
- amortyzacji majątku trwałego				1.844.063,26
-				
Stan na BO	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2023 r.	
1.937.159,26	0,00	54.096,00	1.883.063,26	
			<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>2.135.540,10</b>

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

**Przychody netto ze sprzedaży** **1.108.553,67**

I.	Miejski Ośrodek Kultury w Miasteczku Śląskim osiągnął w 2021 r.	<b>175.233,12</b>
	- bilety wstępu na imprezy	18.068,48
	- występy zespołów MOK	25.400,00
	- opłaty za zajęcia stałe	38.598,00
	- za zajęcia plastyczne i umuzykalniające	23.485,00
	- usługi reklamowe	47.000,00
	- usługi najmu	20.174,00
	- usługi refakturowania mediów	2.507,64
II.	Dotacja organizatora na działalność bieżącą	<b>930.320,55</b>
III.	Nagroda Burmistrza dla zespołów	<b>3.000,00</b>

**B. Koszty działalności operacyjnej** **1.162.494,53**

I.	Amortyzacja	<b>74.898,84</b>
	amortyzacja środków trwałych (stopniowa)	
	- budynku MOK ul .Srebrna 24	51.965,76
	- budynku w Żyglinie	19.993,32
	- okotowanie	2.939,76
	razem	74.898,84
	- amortyzacja pozostałych środków trwałych	0,00
	- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	<b>113.164,72</b>
	- środki czystości	3.098,73
	- materiały biurowe	212,59
	- zakupy związane z organizacją imprez	9.950,90
	- zakupy związane z działalnością zespołów	4.557,73
	- wyposażenie	12.994,75
	- zużycie materiałów remontowych	314,26
	- energia cieplna	29.792,57
	-energia elektryczna	10.853,70
	- usługi dostarczenia energii elektrycznej	10.853,09
	- zużycie wody	1.665,20
	- zużycie gazu	13.501,59
	- pozostałe materiały	15.369,61

III.	Usługi obce	<b>251.711,75</b>
	- usługi remontowe bieżące	3.250,00
	- usługi pocztowe	590,90
	- usługi transportowe	3.350,00
	- usługi związane z działalnością zespołów	36.329,19
	- wywóz nieczystości	8.582,69
	- przeglądy, atesty gaśnic i inne usługi	13.922,42
	-organizowanie imprez kulturalnych, koncertów ,teatrów	157.990,10
	- opłaty i prowizje bankowe	1.603,55
	- usługi informatyczne	2.134,47
	- pozostałe usługi	23.958,43
IV.	Podatki i opłaty	<b>8563,60</b>
	- podatek od nieruchomości	8.280,00
	-opłata za wieczyste użytkowanie	194,10
	- inne opłaty	89,50
V.	Wynagrodzenia	<b>606.013,09</b>
	- ze stosunku pracy	374.722,45
	- umowy zlecenie dla instruktorów i innych pracowników obcych)	192.885,64
	- umowy o dzieło dla pracowników obcych związane z organizacją imprez kulturalnych	38.405,00
VI.	Ubezpieczenia i inne świadczenia :	<b>98.902,10</b>
	-ubezpieczenia społeczne	76.813,19
	- fundusz pracy	7.186,16
	- ekwiwalent za odzież, pranie	1.073,19
	- szkolenia	250,00
	-świadczenia urlopowe	10.393,56
	- świadczenia BHP	3.186,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	<b>9.240,43</b>
	- delegacje	424,81
	- opłaty dla Zaiksu	8.815,62

<b>C.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>77.146,74</b>
	- amortyzacja środków trwałych z dotacji w korespondencji z rozliczeniami przyszłych okresów	54.096,00
	- otrzymane darowizny	19.500,00
	- otrzymane odszkodowania	3.500,73
	- pozostałe przychody	50,01
<b>D.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2.837,33</b>
	- koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	31,60
	- inne	2.805,73
<b>E.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>929,37</b>
	I. Odsetki	
	- odsetki od środków na rachunkach bankowych	929,37
<b>F.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>23,07</b>
	- odsetki od zobowiązań	23,07

#### ZATRUDNIENIE

Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2023 roku wynosi 7 osób i w przeliczeniu na etaty kształtuje się jak poniżej:

Dyrektor	1 osoba - 1 etat
Główny księgowy	1 osoba - 1/4 etatu
Instruktor	1 osoba - 1 etat
Specjalista d-s administracyjno-kadrowych	1 osoba - 1 etat
Pracownicy gospodarczy	2 osoby - 2 etaty
Specjalista ds organizacji imprez i promocji	1 osoba - 1 etat
	Razem 7 osób = 6,25 etatów

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
w Miejskim Ośrodku Kultury  
w Miasteczku Śląskim  
*Beata Faruzel*

**DYREKTOR**  
**MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY**  
w Miasteczku Śląskim  
*Aleksandra Promińska*

<b>Przychody:</b>	
- przychody z działalności statutowej	105.551,48
- przychody ze sprzedaży pozostałych usług	69.681,64
- dotacje od organizatora i inne	930.320,55
- pozostałe przychody operacyjne	80.146,74
- przychody finansowe	929,37
Razem	1.186.629,78

minus przychody nie stanowiące przychodów podatkowych  
tj. rozliczenie amortyzacji od środków trwałych  
sfinansowanych z dotacji w korespondencji z rozliczeniami  
między okresowych przychodów 54.096,00

RAZEM 1.132.533,78

**Koszty uzyskania przychodów:**

- koszty rodzajowe	1.162.494,53
- pozostałe koszty	2.837,33
- koszty finansowe	23,07

- koszty nie stanowiące kosztów 1.014.285,31

uzyskania przychodu :

dotacje art.16 ust.1pkt.58	930.320,55
amortyzacja od nieruchomości i środków otrzymanych nieodpłatnie art.16 ust.1 pkt.48 i 63	70.098,00
niewypłacone wynagrodzenia i umowy zlecenia	12.357,70
składki ZUS od umów zlecenia	1.224,96
pozostałe koszty NKUP	284,10

koszty roku 2022 wypłacone umowy zlecenia 8.448,44

Koszty uzyskania przychodów = 159.518,06

Dochód = 1.132.533,78 minus 159.518,06 = 973.015,72

Dochód wolny od podatku

( dotacje )

wykazany w CIT/ 8/0 w poz.25 do wysokości 930.320,55

w CIT-8 wystąpi zysk 42.695,17

**DYREKTOR**  
**MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY**  
w Miasteczku Śląskim  
*Aleksandra Piórniska*