

1. Identyfikator podatkowy NIP

NIP 2.2.2.0.8.9.1.5.5.1.

2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego)

KRS

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

27-03-2024

Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

Data od

01-01-2023

Data do

31-12-2023

Jednostka danych liczbowych

 w złotych w tysiącach złotych

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy

MYSŁOWICKI OŚRODEK KULTURY

Siedziba podmiotu

Województwo

ŚLĄSKIE

Powiat

MYSŁOWICE

Gmina

MYSŁOWICE

Miejscowość

MYSŁOWICE

Adres

Kraj

POLSKA

Województwo

ŚLĄSKIE

Powiat

MYSŁOWICE

Gmina

MYSŁOWICE

Ulica

GRUNWALDZKA

Nr domu

7

Nr lokalu

Miejscowość

MYSŁOWICE

Kod pocztowy

41-400

Poczta

MYSŁOWICE

Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego

Kraj

Kod pocztowy

Miejscowość

Ulica

Nr domu

Nr lokalu

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Numer PKD

9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (opcjonalnie)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Empty box for indicating the method of settlement of the merger (acquisition, share combination).

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

I. Zasady wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

A.1. Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych - powyżej 10.000 zł - Ewidencja komputerowa ilościowo-wartościowa w programie - finansowo księgowym Optima moduł Środki trwałe.

Amortyzacja i umorzenia są ustalane w tabeli amortyzacyjnej wg miejsc powstania kosztów i w układzie KŚT, naliczana zgodnie ze stawkami wynikającymi z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych a w przypadku środków już istniejących lub poprzez przyjętych do użytkowania zawartej w dowodzie OT w przypadku przyjęcia środka trwałego w ciągu roku, uwzględniających ekonomiczny okres użytkowania środka trwałego, począwszy od miesiąca następnego po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.

Środki te są oznakowane nr inwentarzowym. Ich przyjęcie i rozchód są dokumentowane dowodami OT, PT albo LT a zmiana miejsca użytkowania dowodem MT.

A.2. Środki trwałe, których cena jednostkowa nie przekracza 10 tys. zł - mogą być grupowane w zbiory ze względu na rodzaj lub przeznaczenie i rozłożenia ich wartości na ustalony okres amortyzacji. Obiektem inwentarzowym jest wówczas wyodrębniona grupa składników majątkowych, od której dokonuje się zbiorczych odpisów amortyzacyjnych.

A.3. Licencje na oprogramowanie komputerowe o cenie jednostkowej do 10 tys. zł nabyte od jednego dostawcy i przyjęte do użytkowania w tym samym czasie mogą być zaksięgowane zbiorczo na podstawie jednego dokumentu OT obejmującego łączną wartość systematycznego, planowego licencji z podaniem w treści dokumentu ilości licencji i ceny jednostkowej. Od przyjętych licencji na dow. OT dokonuje się amortyzacji według stawek przewidzianych dla licencji w planie amortyzacji.

B. Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych poniżej 10.000 zł

1. Środki te są zaliczane jako niskocenne i są traktowane przez jednostkę jak wyposażenie i przy zakupie obciążają konto zużycia materiałów (analitycznie - wyposażenie) i są ujmowane odpowiednio, tj. dodatkowo w ewidencji wyposażenia.

Są one oznakowane identycznie jak środki trwałe powyżej 10.000,00. Nie muszą być wystawiane dowody OT, PT czy LT. Na odwrocie faktury winna widnieć adnotacja "Wpisano do rejestru wyposażenia pod pozycją ..."

2. Wyjątek od tego zapisu dotyczy zakupów inwestycyjnych z dotacji celowych z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych. W tym przypadku wydatki poniżej 10.000,00 zł traktowane są jak środek trwały powyżej 10.000,00. Ewidencja komputerowa ilościowo-wartościowa w programie - finansowo księgowym Optima moduł Środki trwałe. Środki te mogą być amortyzowane jednorazowo lub sukcesywnie zgodnie ze stawkami wynikającymi z załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W przypadku amortyzacji jednorazowej, odpisu dokonuje się w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Są one numerowane i znakowane identycznie jak środki trwałe powyżej 10.000,00.

2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

3. W razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia (wartość godziwa), chyba że umowa darowizny, umowa lub inny dokument o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, gatunku, z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia.

4. W przypadku trudności w ustaleniu kosztu wytworzenia środka trwałego jego wartość początkową ustala biegły rzeczoznawca z uwzględnieniem cen rynkowych z dnia przekazania składnika do użytkowania lub powołana przez kierownika jednostki Komisja.

5. Wydawnictwa własne wycenia się wg cen sprzedaży lub kosztów wytworzenia na dzień bilansowy, tj. z uwzględnieniem odchyłań od cen ewidencyjnych.

6. Towary wycenia się wg cen sprzedaży. Wartość zapasów korygują odchylenia, które rozliczane są na zapas i na rozchód zapasów.

7. Materiały wycenia się wg cen sprzedaży z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizacyjnych związanych z utratą wartości.

8. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.

Odpisem aktualizacyjnym obejmuje się należności zagrożone, tj. sporne oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze- zgodnie z art.35 b ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem KSR -Krajowego Standardu Rachunkowości Nr 4 "Utrata wartości aktywów".

9. Instytucja nalicza odsetki zwiłki od należności w ciągu roku po zapłacie, nie rzadziej jak raz w roku. Odsetki nalicza się, jeśli ich wysokość przekracza 100 zł. W przypadku należności w stosunku do których, został wydany sądowy nakaz zapłaty odsetki nalicza się w momencie zapłaty.

10. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty,

11. Rezerwy na przewidywane straty i koszty wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej kwocie.

12. Rezerwę zmniejsza powstanie straty lub zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych.

13. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

14. Z uwagi na:

1) porównywalną w poszczególnych latach kwotę wypłat z tytułu odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych dla pracowników - nie tworzy się rezerwy na świadczenia pracownicze z tego tytułu;

2) zabezpieczenie przez organizatora w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych w każdym roku obrotowym nie tworzy się rezerwy na świadczenia pracownicze.

15. Jednostka nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 ustawy, pod warunkiem że kwoty rezerwy z tego tytułu są nieistotne.

16. Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

17. W ciągu roku obrotowego operacje sprzedaży i kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się zgodnie z art. 15a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

18. Zobowiązanie warunkowe jest możliwym zobowiązaniem, które powstaje na skutek zdarzeń przeszłych i którego istnienie zostanie potwierdzone dopiero w przyszłości w momencie wystąpienia niepewnych zdarzeń (nad którymi jednostka nie ma kontroli). Zobowiązaniem warunkowym może być również obecne zobowiązanie jednostki, które powstaje na skutek przeszłych zdarzeń i którego nie można wycenić wystarczająco wiarygodnie lub nie jest prawdopodobne, aby wypełnienie tego zobowiązania spowodowało wpływ środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne. W związku z tym zobowiązanie takie nie jest prezentowane w bilansie, ale jest opisywane w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego.

19. Zobowiązanie warunkowe wycenia się w wartości udzielonych gwarancji, poręczeń lub w inny sposób wiarygodnie oszacowanej wartości.

20. Rozliczenia międzyokresowe przychodów to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych.

21. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów są dokonywane, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

22. Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą. Nieistotne koszty przyszłych okresów będą odnoszone w koszty bez comiesięcznego rozliczenia ich w czasie (jednorazowo). Przy czym jeśli nieistotne koszty okresów obejmowały więcej niż jeden rok podatkowy, będą rozliczane proporcjonalnie do lat podatkowych (łącznie kwotami za dany rok)

23. Prezentacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w bilansie jest dokonywana z podziałem na rozliczenia długo- i krótkoterminowe.

24. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

1) z wartości świadczeń wykonanych przez kontrahentów, których kwotę można wiarygodnie oszacować,

2) z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń wynikających z bieżącej działalności, których kwotę można oszacować, mimo że data ich powstania nie jest jeszcze znana.

Prezentacja biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w bilansie jest dokonywana z podziałem na rozliczenia długo- i krótkoterminowe.

Ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej. Jednostka prowadzi konta zespołu 4 i 5. Konta zespołu 4 i 7 są zamykane na wynik finansowy a konta zespołu 5 są zamykane w korespondencji z kontem 490. Saldo konta 490 stanowi zmianę stanu produktów i jest zamykane z kontem wynik finansowy.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami. Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku do ustawy (art. 50 ust. 1), Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podaje się w złotych i groszach (art. 45 ust. 5).

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

Poz. **Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym za**
 CIT **2023 rok**

		zysk bilansowy
		[z innych źródeł]
A.	Zysk brutto	-435 663,35
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice między zyskiem/stratą dla celów bilansowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) w tym	5780502,12
1.4	Otrzymane dotacje celowe z budżetu na działalność bieżącą (art. 17 ust. 1 pkt 47)	5776479,69
1.5	Otrzymane dotacje UE na działalność bieżącą	
6a	Pokrycie amortyzacji od aktywów trwałych sfinansowanych dotacjami (art. 17 ust. 1 pkt 47)	
2. 4)	Rozwiązane odpisy nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt 6a)	4022,43
4.	Rozwiązane rezerwy tworzone na podstawie uor (art. 12 ust. 4 pkt 6a)	
5.	Naliczone kary umowne ale nie zapłacone	
6.	Przychody podatkowe ujęte w 2023 rozliczone w 2022	0,00
C.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	1184,00
1.	Naliczone a nie zapłacone odsetki zwłoki od należności (art. 12 ust. 4 pkt 2)	
2.	Przychody z tyt kar nie otrzymane	
2.	Dodatnia korekta VAT za 2023 rok (art. 12 ust 3c)	1184,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	1184,00
1.	Otrzymane odsetki zwłoki księgowane na przychody w latach ubiegłych art. 12 ust. 3e	
2.	Otrzymane odszkodowania księgowane na przychody w latach ubiegłych (art. 12 ust 3e)	0,00
3.	Korekta VAT za 2022	1184,00
E.	Koszty NKUP trwałe różnice	284756,89
1.1	Amortyzacja od aktywów sfinansowanych dotacjami (art. 16 ust 1 pkt 48 lub 63)	226374,82
1.2	Koszty sfinansowane dotacjami (art. 16 ust. 1 pkt 58)	
1.4	Wynagrodzenia bezosobowe wypłacone w roku następnym za rok bieżący (art. 16 ust 1 pkt 57)	54834,00
1.5	Nieopłacone w terminie składki ZUS (art. 16 ust. 1 pkt 57a)	1858,00
1.6	Koszty ZUS sfinans z umorzonych lub zwróconych składek ZUS z tyt COVID 19	
1.8, 1.17	Odpisy aktualizujące zapasy lub należności w roku sprawozdawczym (art. 16 ust. 1 pkt 27)	0,00
1.10	Nie przelana na rach korekta odpisu na ZFSS (art. 16 ust. 1 pkt 9b)	0,00
1.11	wpłaty na PFRON naliczone w koszty ale nie opłacone	0,00
1.14	Rezerwy utworzone na świadczenia pracownicze (art. 16 ust. 1 pkt 27)	0,00
1.18	korekta roczna VAT dot 2023 roku ujęta w kosztach 2023 roku	0,00
1.19	koszty reprezentacji statutowej	0,00
1.20	25% kosztów samoch w dział mieszanej	0,00
1.16	Wszelkie inne rezerwy i odpisy tworone na podstawie ustawy o rachunkowości	0,00
14.	Pozostałe wydatki NKUP	1690,07
F.	Koszty NKUP z bieżącego okresu do podatku :	0,00
	Zapłacone odsetki budżetowe 9art 16 ust.1 pkt 21)	0,00
2.	Koszty reprezentacji niestatutowe np. wydatki na alkohol (art. 16 ust. 1 pkt 28)	0,00
	PFRON zapłacony ze środków własnych (art. 16 ust. 1 pkt 36)	0,00
G	Koszty uzyskania przychodów z roku ubiegłego :	26828,31
1.	Wypłacone wynagrodzenia bezosobowe z roku ubiegłego (art. 15 ust 4g)	26828,31
2.	Wyrównanie odpisu na ZFSS z roku ubiegłego (art. 16 ust. 1 pkt 9b)	0,00
3.	Wynagrodzenia i składki ZUS dot roku poprzedniego opłacone w roku bieżącym (art.16 ust. 1 pkt 57 i 57a)	
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00
1.	Dochód przeznaczony na cele statutowe (art. 17 ust 1 pkt 4)	0,00
2.		
4.		
J.	Podstawa opodatkowania [A-B+C+D-E+F-G-H-I]	-5958236,89
K.	Podatek dochodowy od osób prawnych (9% lub 19%)	-536241

MYSŁOWICKI OŚRODEK KULTURY

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwale	7 401 179,57	5 374 885,00	A	Kapitał (fundusz) własny	2 543 044,06	2 978 707,41
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 421 750,67	3 421 750,67
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwale	7 401 179,57	5 374 885,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	7 385 641,61	4 584 499,97		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	39 763,08	18 863,41
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 059 210,29	4 322 929,47		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	199 822,02	164 199,75		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	126 609,30	97 370,75				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-482 806,34	-482 806,34
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	15 537,96	790 385,03				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-435 663,35	20 899,67
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 119 386,63	2 676 538,68
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	478 247,83	103 519,54
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	261 251,12	280 361,09		– do 12 miesięcy		
1	Zapasy	3 216,02	2 748,26		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	340,56	559,78	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	48 948,76	65 796,44
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	48 948,76	65 796,44
4	Towary	2 875,46	2 188,48		– do 12 miesięcy	48 948,76	65 796,44
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	68 881,83	67 550,05	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	426 872,17	37 683,46
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	- powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	217 232,30	17 848,57
3	Należności od pozostałych jednostek	68 881,83	67 550,05	h)	z tytułu wynagrodzeń	202 526,19	18 752,43
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	66 782,75	67 147,98	i)	inne	7 113,68	1 082,46
	- do 12 miesięcy	66 782,75	67 147,98	4	Fundusze specjalne	2 426,90	39,64
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 641 138,80	2 573 019,14
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 572,65	402,07	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	526,43	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 641 138,80	2 573 019,14
d)	dochodzone na drodze sądowej				- długoterminowe	4 631 606,66	2 561 475,28
III	Inwestycje krótkoterminowe	179 716,16	184 056,86		- krótkoterminowe	9 532,14	11 543,86
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	179 716,16	184 056,86				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	179 716,16	184 056,86				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	179 716,16	184 056,86				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 437,11	26 005,92				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	7 662 430,69	5 655 246,09		PASYWA razem (suma poz. A i B)	7 662 430,69	5 655 246,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Urszula Kalisz

DYREKTOR
Mysłowickiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MYSŁOWICKI OŚRODEK KULTURY sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 589 271,81	637 311,98
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje na bieżącą działalność i pozostałe dotacje	1 813,01	2 398,37
B	Koszty działalności operacyjnej	5 776 479,69	5 693 517,05
I	Amortyzacja	8 452 465,89	6 417 120,49
II	Zużycie materiałów i energii	253 947,47	245 233,64
III	Usługi obce	720 975,02	763 837,48
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 905 903,68	1 447 482,88
	– podatek akcyzowy	126 430,85	106 303,75
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 637 904,15	3 152 063,45
	– emerytalne	739 473,44	634 548,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	270 839,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	67 012,05	64 700,83
		819,23	2 950,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 084 901,38	-83 893,09
D	Pozostałe przychody operacyjne	656 960,52	648 727,67
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 022,43	533 219,45
IV	Inne przychody operacyjne	652 938,09	115 508,22
E	Pozostałe koszty operacyjne	8 999,91	544 512,04
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	535 449,19
III	Inne koszty operacyjne	8 999,91	9 062,85
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-436 940,77	20 322,54
G	Przychody finansowe	3 165,13	734,48
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	3 165,13	734,48
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	1 887,71	149,35
I	Odsetki, w tym:	1 887,71	94,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	55,35
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-435 663,35	20 907,67
J	Podatek dochodowy	0,00	8,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-435 663,35	20 899,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Urszula Kalisz

DYREKTOR

Mysłowickiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
MYSŁOWICKIEGO OŚRODKA KULTURY
ZA ROK 2023

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera zał. nr 1 i nr 2
- 1.2. Środki trwałe w budowie: zawiera zał. nr 3
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie dotyczy
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: nie dotyczy
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: zawiera zał. nr 4
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera zał. nr 5
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: nie dotyczy
- 1.8. Propozycja pokrycia straty za rok 2023 zał. nr 6
- 1.9. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: zał. nr 7
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie dotyczy
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: zawiera zał. nr 8
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: zawiera zał. nr 9
- 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; nie dotyczy

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – zał. nr 10

- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie dotyczy
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy jednostki
- 2.4. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – zawiera nota podatkowa
- 2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: nie dotyczy jednostki
- 2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – zał. nr 11
- 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: zał. nr 12

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty - zał. nr 13
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
 - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługinie dotyczy*

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: nie dotyczy
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy.
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny:

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - nie dotyczą jednostki

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy jednostki

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki. - nie dotyczy

sporządziła: Urszula Kalisz



zatwierdził: Michał Skiba



MYSŁOWICKI OŚRODEK
KULTURY
Ul. Grunwaldzka 7
41-400 Mysłowice

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2023

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2023r.	PRZYCHODY					ROZCHODY					Stan końcowy na 31 grudnia 2023 r.	
		z dotacji z projektu	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne					
0													0,00
I	9 624 307,14		2 946 406,68										12 570 713,82
II	0,00												0,00
III	0,00												0,00
IV	103 527,16		14 361,68		10 144,74								107 744,10
V	0,00												0,00
VI	726 531,88		50 862,42		148 814,39								628 579,91
VII	59 736,90												59 736,90
VIII	399 095,06		48 557,24		4 103,00								443 549,30
Razem środki trwałe	10 913 198,14	0,00	3 060 188,02	0,00	163 062,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 810 324,03
Wartości niematerialne i prawne	38 085,76												38 085,76
Ogółem aktywa trwałe	10 951 283,90	0,00	3 060 188,02	0,00	163 062,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 848 409,79

załącznik nr 1

sporządziła; Urszula Kalisz



zatwierdził: Michał Skiba

DYREKTOR
Mysłowickiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba

MYSŁOWICKI OSRODEK
KULTURY
Ul. Grunwaldzka 7
41-400 Mysłowice

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2023r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2023r.	
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0											
I	5 301 377,67	210 125,86									0,00
II	0,00										5 511 503,53
III	0,00										0,00
IV	103 527,16										0,00
V				10 144,74							93 382,42
VI	562 332,13	24 502,92			143 715,48						0,00
VII	59 736,90										443 119,57
VIII	301 724,31	19 318,69			4 103,00						59 736,90
Razem	6 328 698,17	253 947,47	0,00	0,00	157 963,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 424 682,42
Wartości niematerialne i prawne	38 085,76										
Ogółem	6 366 783,93	253 947,47	0,00	0,00	157 963,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 462 768,18

sporządziła: Urszula Kalisz



zatwierdził: Michał Skiba

DYREKTOR
Mysłowickiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba

Załącznik nr 2

Umorzenie aktywów trwałych za rok 2023

MYSŁOWICKI OSRODEK KULTURY
 Ul. Grunwaldzka 7
 41-400 Mysłów

Środki trwałe w budowie (inwestycje długoterminowe) – analiza zadań inwestycyjnych w toku 2023 r.

Załącznik nr 3

Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	inne zmniejszenia np.. odpisanie wyposażenia w koszty	Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego)	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)
1. Modernizacja budynku – Projekt	15 537,96	21 607,50	21 607,50	15 537,96				
2. Termomodernizacja budynku – projekt	90 800,98	0,00	90 800,98	0,00				
3. Termomodernizacja budynku MOK	684 046,09	2 149 952,11	2 833 998,20	0,00				
RAZEM	790 385,03	2 171 559,61	2 946 406,68	15 537,96	0,00			
Razem środki trwałe w budowie	790 385,03	2 171 559,61	2 946 406,68	15 537,96				31.12.2023

sporządził: Urszula Kalisz



zatwierdził: Michał Skiba

DYREKTOR
 Mysłowickiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba

MYSŁOWICKI OŚRODEK KULTURY
Ul. Grunwaldzka 7
41-400 Mysłowice

Odpisy aktualizujące należności w 2023 roku

Załącznik nr 4

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5	6
Należności krótkoterminowe	539 656,79	0,00	4 022,43	0,00	535 634,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie Spłaty:	539 656,79		4 022,43	0,00	535 634,36
- do 12 miesięcy	539 656,79		4 022,43	0,00	535 634,36
Razem	539 656,79	0,00	4 022,43	0,00	535 634,36

sporządziła: Urszula Kalisz



zatwierdził: Michał Skiba

DYREKTOR
Mysłowickiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba

MYSEOWICKI OŚRODEK KULTURY
 Ul. Grunwaldzka 7
 41-400 Mysłowice

Zmiany funduszy w 2023

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu			Załącznik nr 5
	instytucji	rezerwy	z aktualizacji wyceny	
1	2	3	4	5
1. Stan na początek roku obrotowego	3 421 750,67 zł	18 863,41 zł		3 440 614,08 zł
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00 zł	20 899,67 zł	0,00 zł	20 899,67 zł
- podział zysku				
- inne				
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
- pokrycie straty				
- inne				
4. Stan na koniec roku obrotowego	3 421 750,67 zł	39 763,08 zł	0,00 zł	3 461 513,75 zł

sporządziła: Urszula Kalisz



zatwierdził: Michał Skiba

DYREKTOR
 Mysłowickiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba

Propozycja pokrycia straty za 2023 rok

Zał. nr 6	
Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów)	482 806,34
2. Strata netto za rok obrotowy	435 663,35
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	918 469,69
4. Proponowane źródła pokrycia straty	918 469,69
- kapitał rezerwowy	39 763,08
- kapitał podstawowy (fundusz instytucji)	878 706,61
5. Niepokryta strata(3-4)	0,00

sporządziła: Urszula Kalisz



Zatwierdził: Michał Skiba

DYREKTOR
Mysłowickiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2023 roku

załącznik nr 7

Wyszczególnienie	Okres wymagalności														Razem	
	do 1 roku			powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat						
				Stan na												
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1																
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek																
1a. Kredyty i pożyczki		3														
1b. Inne zobowiązania finansowe																
1c. Z tytułu dostaw i usług																
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi																
1e. Zobowiązania wekslowe																
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych																
1g. Z tytułu wynagrodzeń																
1h. Inne																
2. Fundusze specjalne																
2a. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych																
2b. Inne																
Ogółem zobowiązania długo i krótkoterminowe	103 519,54	478 247,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 519,54	478 247,83	

sporządziła: Urszula Kalisz



zatwierdził: Michał Skiba

DYREKTOR
Mysłowickiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba

MYSŁOWICKI OŚRODEK KULTURY
 Ul. Grunwaldzka 7
 41-400 Mysłowice

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień 31.12.2023 r

załącznik nr 8

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem kosztów, z tego:				
Ubezpieczenie Scudo	26 005,92	9 437,11	26 005,92	9 437,11
Ubezpieczenie mienia	1 605,10	1 572,00	1 605,10	1 572,00
Serwer	16 654,91		16 654,91	0,00
Domena internetowa	50,22	120,18	50,22	120,18
Parasol licencyjny	199,94	234,23	199,94	234,23
Asysta Optima	1 341,87		1 341,87	0,00
Hosting wirtualny spacer	4 709,71	5 264,54	4 709,71	5 264,54
Wesołe kolegowanie	290,08		290,08	0,00
Nadzór techniczny APG	1 154,09		2 198,16	48,00
				2 198,16

sporządziła: Urszula Kalisz

Urszula Kalisz

zatwierdził: Michał Skiba

DYREKTOR

Mysłowickiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba

Mysłowski Ośrodek Kultury
ul. Grunwaldzka 7
41-400 Mysłowice

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2023 r.

Nr konta	Tytuł	Stan na koniec roku 2022	zwiększenia	zmniejszenie	zmniejszenia (amortyzacja)	Stan na koniec roku 2023
846	Rozliczenie międzyokresowe przychodów majątku trwałego	2 561 475,28	2 141 401,18	71 269,80	71 269,80	4 631 606,66
845	Rozliczenie międzyokresowe przychodów	11 543,86	83 505,63	85 517,35		9 532,14
Razem		2 573 019,14	2 224 906,81	156 787,15	71 269,80	4 641 138,80

sporządziła: Urszula Kalisz



zatwierdził: Michał Skiba

DYREKTOR
Mysłowskiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba

MYSŁOWICKI OŚRODEK
KULTURY
Ul. Grunwaldzka 7
41-400 Mysłowice

Kierunki i rodzaje sprzedaży za 2023 r.

Załącznik nr 10

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Sprzedaż działalności statutowej w tym:				
- sprzedaż usług	459 718,00	1 430 738,91	0,00	0,00
2. Pozostała sprzedaż	459 718,00	1 430 738,91		
3. Sprzedaż towarów i materiałów	177 593,98	158 532,90		
4. Dotacja podmiotowa organizatora	2 398,37	1 813,01		
5. Pozostałe dotacje celowe finansujące działalność bieżącą	5 456 789,67	5 577 992,52		
Razem	236 727,38	198 487,17		
	6 333 227,40	7 367 564,51	0,00	0,00

sporządziła: Urszula Kalisz

Urszula Kalisz

zatwierdził: Michał Skiba

DYREKTOR
Mysłowickiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba

MYSŁOWICKI OŚRODEK
KULTURY
Ul. Grunwaldzka 7
41-400 Mysłowice

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Załącznik nr 11

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym) 2023	Nakłady planowane na rok następnny 2024
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym: - na ochronę środowiska	0,00 113 795,33 0,00	0,00 70 000,00 0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	2 946 406,68 0,00	30 000,00 0,00
Razem	3 060 202,01	100 000,00

sporządziła: Urszula Kalisz

zatwierdził: Michał Skiba

DYREKTOR
Mysłowickiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba

MYSŁOWICKI OŚRODEK KULTURY
 Ul. Grunwaldzka 7
 41-400 Mysłowice

**Specyfikacja przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości
 lub które wystąpiły incydentalnie**

Załącznik nr 12

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy 2023		Bieżący rok obrotowy 2022	
	1	2	1	2
1. Przychody				
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00		538 439,66
kara umowne				531 326,76
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:				531 326,76
odszkodowanie				7 112,90
2. Koszty				7 112,90
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00		531 326,76
odpisa aktualizacyjny do kary umownej				531 326,76
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00		531 326,76
				0,00

sporządziła: Urszula Kalisz



zatwierdził: Michał Skiba

DYREKTOR

Mysłowickiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba

MYSŁOWICKI OŚRODEK
KULTURY
Ul. Grunwaldzka 7
41-400 Mysłowice

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

Wyszczególnienie	Załącznik nr 13	
	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2023 1	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2022 2
Pracownicy merytoryczni		3
Pracownicy obsługi	22,00	20,50
Pracownicy administracji	9,90	9,75
Razem	40,63	40,75

sporządziła: Urszula Kalisz



zatwierdził: Michał Skiba

DYREKTOR
Mysłowickiego Ośrodka Kultury

mgr Michał Skiba