

**Zarządzenie Nr 58/2024**  
**Burmistrza Miasta i Gminy Miłomłyn**  
**z dnia 19 kwietnia 2024r.**

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej**  
**instytucji kultury: Miejsko - Gminny Ośrodek Kultury w Miłomłynie, za rok**  
**2023**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2024r., poz. 87) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023r., poz. 120)

**Burmistrz Miasta i Gminy Miłomłyn zarządza, co następuje:**

§ 1


Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2023 samorządowej instytucji kultury-  
**Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Miłomłynie**, obejmujące:

1. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023r.
2. rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2023r.

stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ  
  
Stanisław Siwkowski

**BILANS**  
( WERSJA OD POCZĄTKU 2016 ROKU )



Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Miłomylinie  
Nadleśna 1a  
14-140 Miłomłyn  
NIP: 741-19-47-526

2023



01.01.2023 ÷ 31.12.2023



WSZYSTKIE DOKUMENTY



SEBASTIAN KAZIMIERCZYK



12 LUTY 2024



<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00

- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 483,93	154,45	6 318,38
<b>B. Aktywa obrotowe</b>			
I. Zapasy	4 408,77	- 4 081,52	327,25
1. Materiały	4 408,77	- 4 081,52	327,25
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	445,00	125,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	445,00	125,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	445,00	125,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	445,00	125,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	1 756,42	3 775,28	5 531,70
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 756,42	3 775,28	5 531,70
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 756,42	3 775,28	5 531,70
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 756,42	3 775,28	5 531,70
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00

2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	318,74	15,69	334,43
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>6 483,93</b>	<b>154,45</b>	<b>6 318,38</b>

<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 163,93</b>	<b>- 4 235,11</b>	<b>- 1 071,18</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6 010,04	0,00	6 010,04
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 4 365,94	0,00	- 2 846,11
VI. Zysk (strata) netto	1 519,83	- 4 235,11	- 4 235,11
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 320,00</b>	<b>4 389,56</b>	<b>7 389,56</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 320,00	4 389,56	7 389,56
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 320,00	4 389,56	7 389,56
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 320,00	4 013,98	7 013,98
- do 12 miesięcy	3 320,00	4 013,98	7 013,98
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	375,58	375,58
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	6 483,93	154,45	6 318,38

*Sporządzona*  
*12.02.2024*

**BIURO RACHUNKOWE**  
**Irena Kaszmierczyk**  
14-140 MIŁOMŁYN, ul. Ostrodzka 18 A  
tel. (0-89) 647-39-42, tel. 608-203-542  
NIP 741-140-32-23

**ZARZADCA**  
**Miejsko-Gminnego**  
**Ośrodka Kultury w Miłomłynie**  
**Animator Sp. z o.o. - reprezentant**  
**Katarzyna Królak**

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 (PORÓWNAWCZY – WERSJA OD POCZĄTKU 2016 ROKU)

**PODATNIK**

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Miłomłynie  
 Nadleśna 1a  
 14-140 Miłomłyn  
 NIP: 741-19-47-526

**ROK OBRACHUNKOWY**

2023

**PRZEDZIAŁ CZASOWY**

01.01.2023 ÷ 31.12.2023

**ZNACZNIK ZAKSIEGOWANIA**

WSZYSTKIE DOKUMENTY

**NAZWA UŻYTKOWNIKA**

SEBASTIAN KAZIMIERCZYK

**DATA WYKONANIA ZESTAWIENIA**

12 LUTY 2024

NAZWA POZYCJI	POPRIEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	BIEŻĄCY OKRES
	01.01.2022 ÷ 31.12.2022	2023: 01.01.2023 ÷ 31.12.2023	01.01.2023 ÷ 31.12.2023
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>288 358,31</b>	<b>291 014,99</b>	<b>291 014,99</b>
I. Amortyzacja	13 419,90	38 719,86	38 719,86
II. Zużycie materiałów i energii	37 555,96	45 361,47	45 361,47
III. Usługi obce	237 382,45	189 676,70	189 676,70
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	12 347,37	12 347,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	193,07	193,07
- emerytalne	0,00	92,46	92,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	4 716,52	4 716,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-288 358,31</b>	<b>-291 014,99</b>	<b>-291 014,99</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>290 622,79</b>	<b>286 779,88</b>	<b>286 779,88</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	209 000,00	232 000,00	232 000,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	81 622,79	54 779,88	54 779,88
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>654,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	654,65	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 609,83</b>	<b>-4 235,11</b>	<b>-4 235,11</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

NAZWA POZYCJI	POPZEDNI OKRES	ZA OKRES ZESTAWIENIA	BIEZĄCY OKRES
	01.01.2022[-];2022.12.31	2023.01.01.[-];2023.12.31	01.01.2023[-];2023.12.31
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>90,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	90,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>1 519,83</b>	<b>-4 235,11</b>	<b>-4 235,11</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>1 519,83</b>	<b>-4 235,11</b>	<b>-4 235,11</b>

*Sporządzona 12.02.2024r*

ZARZADCA  
Miejsko-Gminnego  
Ośrodka Kultury w Mitomtynie  
Animator Sp. z o.o. - reprezentant  
**Katarzyna Królak**

**BIURO RACHUNKOWE**  
*Irma Kaszniczyk*  
14-140 MITOMTYN, ul. Ostrodzka 18 A  
tel. (0-83) 617-89-42, tel. 608-203-542  
NIP 741-140-82-23