

BILANS
na dzień 31.12.2024 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024	PASywa		Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)			A.	Kapitał (fundusz) własny		
		1330845,56	1003748,05			1209085,09	911924,53
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1026851,22	908757,63
1.	Koszty zakończonych prac			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1330845,56	1003748,05	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	1330845,56	1003748,05	VI	zysk, strata -netto	182233,87	3166,90
a)	grunty						
					Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37) I+II+III+IV	271554,81	154569,68
b)	budynki i budowle	1279075,61	978748,15	I	Rezerwy na zobowiązania	106497,25	58397,25
c)	urządzenia techniczne i maszyny	51769,95	24999,90	1.	podatku dochodowego (art. 37) Rezerwa na świadczenia		
d)	środki transportu			2.	emerytalne i podobne	106497,25	58397,25
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe	56807,65	42998,45
				*	krótkoterminowe	49689,60	15398,80
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy		
3.	Zaliczki na środki trwałe w			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18) I+II+III+IV	149794,34	62746,16	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy			d)	inne		
1.	Materiały			III	Wobec pozostałych jednostek	131503,44	81301,11
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	kredyty i pożyczki	130315,49	78828,63
3.	Produkty gotowe			b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw do 12 miesięcy	80965,43	31966,78
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	12006,3	16065,38	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
1.	Należności od pozostałych jednostek			e)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	12006,3	16065,38	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	38758,56	38736,37
2.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu wynagrodzeń	7008,00	3429,73
3.	inne			h)	inne	3583,50	4695,75
4.	Dochodzone na drodze sądowej			2.	Fundusze specjalne	1187,95	2472,48
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	491,25	2317,8	IV	Rozliczenia międzyokresowe	33554,12	14871,32
1.	Krótkoterminowe aktywa	491,25	2317,8	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	33554,12	14871,32
a)	w pozostałych jednostkach			*	długoterminowe	17873,84	
b)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	krótkoterminowe	15680,28	14871,32
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	491,25	2317,8				
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	491,25	2317,8				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
		137296,79	44362,98				
Suma aktywów		1480639,90	1066494,21			1480639,90	1066494,21

Sporządził:

data sporządzenia: 21-03-2025

zatwierdził:

Joanna Ptaszkowska
Główna Księgowa

Mieroszowskie Centrum Kultury
Dyrektor
Marta Grzeszyna-Michalec

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

	za poprzedni rok obrotowy 2023	za bieżący rok obrotowy 2024
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2136166,73	1901715,35
I Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	502716,73	426815,35
V Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1633450,00	1474900,00
VI Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B Koszty działalności operacyjnej	1953932,86	1898548,45
I Amortyzacja	12918,96	26770,05
II Zużycie materiałów i energii	337093,16	367811,96
III Usługi obce	267987,31	240381,31
IV Podatki i opłaty	103744,71	108210,67
V Wynagrodzenia	1008509,39	937964,39
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	161732,18	190244,43
VII Pozostałe koszty rodzajowe	61947,15	27165,64
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C Zysk (strata) ze sprzedaży	182233,87	3166,90
D Pozostałe przychody operacyjne		
I Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III Inne przychody operacyjne		
E Pozostałe koszty operacyjne		
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne		
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej		
G Przychody finansowe		
II Odsetki		
III Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V Inne		
H Koszty finansowe		
I Odsetki		
IV Inne		
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej		
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
K Zysk / strata brutto	182233,87	3166,90
L Podatek dochodowy		
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N Zysk (strata) netto	182233,87	3166,90

JOANNA PTASZKOWSKA
sporządził

Mieroszów, 21-03-2025
miejscowość i data zatwierdził

Joanna Ptaszkowska
Główna Księg.

Mieroszkowskie Centrum Kultury
Dyrektor
Marta Grzeszczyk-Michalec

**Informacja dodatkowa
do bilansu za rok 2024
Mioszowskiego Centrum Kultury**

Rada Miejska Mioszowa w dniu 30 maja 2001r. Uchwałą Nr XXXIII/202/01 utworzyła Samorządową Instytucję Kultury pod nazwą Mioszowskie Centrum Kultury w Mioszowie Ww. instytucje powołano na bazie dotychczasowego zakładu budżetowego i wpisano do rejestru instytucji kultury Nr OP-4011/1/2001, prowadzonego przez Urząd Miejski w Mioszowie.

Samorządowa Instytucja Kultury została następcą prawnym zakładu budżetowego przejmując:

- mienie (umowa dzierżawy z Gminą Mioszów z dnia 01.06.2001r.)
- pracowników (tryb art. 23¹ KP)
- należności i zobowiązania wg bilansu zamknięcia na dzień 31.05.2001r.

Mioszowskie Centrum Kultury jest instytucją kultury zobowiązaną na mocy art.2 ust.1 pkt1,2 i 5 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości -prowadzić księgi rachunkowe i sporządzać sprawozdanie finansowe według zasad określonych dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń .
Działalność kulturalna jest prowadzona na podstawie zasad określonych ustawą z 25.10.1991r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ((Dz. U. z 2024 r. poz. 87)

W statucie MCK określono:

Cele działania :

- a) pozyskiwanie i przygotowanie społeczności lokalnej do aktywnego uczestnictwa w kulturze, a także działalności sportowej i rekreacyjnej;
- b) prowadzenie wielokierunkowej działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne, rekreacyjne i sportowe mieszkańców Gminy Mioszów, m. in.:
 - edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę;
 - organizacji imprez i imprez masowych, tj. spektakli, koncertów, festiwali, wystaw, odczytów, imprez artystycznych i rozrywkowych, biegowych, turystycznych,
 - działalności instruktażowo - metodycznej;
 - bibliotek, w tym :
 - gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie materiałów bibliotecznych i informacji bibliograficznej ze szczególnym uwzględnieniem dotyczącym regionu;
 - udostępnianie na określonych zasadach zbiorów bibliotecznych na miejscu, na zewnątrz oraz w ramach współpracy międzybibliotecznej;
 - popularyzowanie czytelnictwa
 - doskonalenie form i metod pracy bibliotecznej.
 - działalności wydawniczej i promocyjnej;
- c) upowszechnianie i promocja kultury lokalnej w kraju i poza jego granicami;
- d) gromadzenie, dokumentowanie, tworzenie, ochrona i udostępnianie dóbr kultury;
- e) tworzenie warunków dla rozwoju i działalności różnych form kulturalnych;
- f) rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych;
- g) utrwalanie dziedzictwa tradycji kulturalnych i sportowych oraz ich udostępnianie;
- h) wzbogacanie dorobku kulturalnego i sportowego Gminy Mioszów;

Do podstawowych zadań MCK należy

- 1) rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb i zainteresowań kulturalnych, artystycznych, sportowych, rekreacyjnych i turystycznych;
- 2) realizowanie działalności społeczno-kulturalnej- i sportowej wśród dzieci i młodzieży we współdziałaniu ze szkołami, przedszkolami, Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Mioszowie i organizacjami pozarządowymi, w tym organizacjami pożytku publicznego;
- 3) organizowanie działalności społeczno-kulturalnej i sportowej dla mieszkańców gminy we współdziałaniu z zakładami pracy, organizacjami społecznymi, stowarzyszeniami;
- 4) udostępnianie i prezentowanie wartości i treści kultury;
- 5) prowadzenie działalności ekspozycyjnej, wydawniczej i wystawienniczej;
- 6) stwarzanie warunków dla rozwoju twórczości kulturalnej jednostek i grup społecznych;
- 7) wychowanie i edukacja kulturalna i sportowa;
- 8) inspirowanie, organizowanie i wspieranie różnych form kulturalnego wypoczynku i zagospodarowania czasu wolnego dzieci, młodzieży i dorosłych;
- 9) wsparcie dla inicjatyw społecznych, kulturalnych i sportowych;
- 10) zapewnienie optymalnego wykorzystania bazy kulturalnej, sportowej, rekreacyjnej, turystycznej, hotelarskiej i gastronomicznej;

- 11) doskonalenie uczestników amatorskiego ruchu artystycznego;
- 12) współpraca międzynarodowa w zakresie wymiany kulturalnej i sportowej dzieci, młodzieży i grup artystycznych;
- 13) działalność na rzecz integracji osób niepełnosprawnych w zakresie kultury, sportu, turystyki oraz rehabilitacji i aktywizacji zawodowej.

1. Bilans Mieroszowskiego Centrum Kultury za rok 2024 sporządzono w walucie polskiej.
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej 10000,00 zł wartości początkowej, ewidencjonuje się jednostkowo i amortyzuje się miesięcznie metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych, zaś środki trwałe do kwoty 10000,00 umarza się jednorazowo w chwili zakupu.
3. Inwentaryzację z natury dla rzeczowych środków trwałych przeprowadza się raz na 2 lata.
4. Inwentaryzację środków pieniężnych w kasie (wg stanu na ostatni dzień roku, nie później niż w pierwszym dniu roboczym roku następnego przed rozpoczęciem operacji kasowych) przeprowadza się przynajmniej raz w roku.
5. Stan kasy na dzień 31.12.2024 r wynosi 662,84 zł
6. Inwentaryzację aktywów finansowych zgromadzonych na rachunku bankowym dokonuje się drogą potwierdzenia salda bankowego otrzymanego z banku, potwierdzającego stan aktywów w księgach rachunkowych instytucji.
7. Saldo konta podstawowego na dzień 31.12.2024 r wynosi 1060,81 zł
VAT 594,15 zł
8. Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w bilansie to kwota 81 301,11 zł
9. Należności krótkoterminowe wykazano w bilansie to kwota 16 065,38 zł
10. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w 2024 r to 426 815,35 zł

	DZIAŁALNOŚĆ	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZROWNANE Z NIMI	DOTACJA ORGANIZATORA	PRZYCHODY OGÓŁEM
I	KULTURA	150814,78	578500,00	729314,78
1	IMPREZY SEKCJE ZAINTERESOWAŃ	89115,19	154500,00	243615,19
2	DOM KULTURY	61699,59	424000,00	485699,59
II	BIBLIOTEKA	4534,72	170000,00	174534,72
III	KULTURA FIZYCZNA	107969,95	406900,00	514869,95
1	IMPREZY SEKCJE ZAINTERESOWAŃ	97978,13	24000,00	121978,13
2	OB.SPORT-HALA STADION, ORLIK	9991,82	382900,00	392 891,82
IV	HALA WIDOWISKOWO- SPORTOWA HOŻA	70302,55	319500,00	389802,55
V	POMOCNICZO- GOSPODARCZY	76850,71		76850,71
1	MIEJSCA NOCLEGOWE HOSTEL	74488,94		74488,94
2	INNE	2361,77		2361,77
VI	PROJEKT	16342,64		16342,64
		426815,35	1474900,00	1 901 715,35

11. Mieroszowskie Centrum Kultury otrzymało dotację w wysokości **1 474 900,00** zł na prowadzenie działalności

92109	Domy i ośrodki kultury ,światlice, kluby	1304900,00
92116	Biblioteki	170000,00
	RAZEM	1474900,00

12.Mieroszowskie Centrum Kultury otrzymało dofinansowanie w ramach programu wieloletniego "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa Priorytet 1 – Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych w kwocie 2692,00 zł .

13.Koszty według miejsca powstawania w 2024 r przedstawiały się następująco

	DZIAŁALNOŚĆ	KOSZTY
I	KULTURA	732360,25
I	IMPREZY SEKCJE ZAINTERESOWAŃ	246100,90
2	DOM KULTURY	486259,35
II	BIBLIOTEKA	176066,00
III	KULTURA FIZYCZNA	525668,57
I	IMPREZY SEKCJE ZAINTERESOWAŃ	92539,01
2	OBIEKTY SPORTOWE -HALA ,STADION,ORLIK	433129,56
IV	SALA WIDOWISKOWO-SPORTOWA HOŻA	392973,88
V	POMOCNICZO-GOSPODARCZY	67313,10
I	MIEJSCA NOCLEGOWE-HOSTEL	67313,10
VI	PROJEKT „100KM MIEDZY NAMI NEMIneME	4166,65
	OGÓŁEM I+II+III+IV+V+VI	1 898 548,45

[Signature]

14.Koszty według rodzajów w 2024 r :

401	AMORTYZACJA	26770,05
402-1	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	255590,46
403	ZUŻYTA ENERGIA I WODA	112221,50
400-4	USŁUGI REMONTOWE	0,00
405	USŁUGI TELEKOMUNIKACYJNE I POCZTOWE	9748,21
406	POZOSTAŁE USŁUGI OBCE	240381,31
407	WYNAGRODZENIA	937964,39
408	POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	1685,00
409	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE I FP	158634,44
410	ODPISY NA ZAKŁADOWY FUNDUSZ Ś. SOCJ.	29924,99
411	OPLATY I PODATKI	108210,67
412	PODRÓŻE SŁUŻBOWE	4455,74
415	POZOSTAŁE KOSZTY	8795,04
400-0007	PROJEKT	4166,65
	RAZEM	1898548,45

15.Wynik finansowy za 2024 r to zysk w wysokości 3166,90zł

Joanna Ptaszkowska
Główna Księgowa

Mieroszowskie Centrum Kultury
Dyrektor

Marta Grzeszczyk Michalec

2024