

**ZARZĄDZENIE NR 0050.50.2024**  
**BURMISTRZA MIASTA ZAMBRÓW**

z dnia 4 kwietnia 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Miejskiego  
Ośrodka Kultury w Zambrowie za 2023 r.**

Na podstawie art. 29 ust 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (j. t. Dz. U z 2024 r., poz. 87) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j. t. Dz. U z 2023 r. poz. 120, 295, 1598) Burmistrz Miasta Zambrów zarządza, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury Miejskiego Ośrodka Kultury w Zambrowie za 2023 r.

**§ 2.** Sprawozdanie , o którym mowa w § 1 składa się:

- z wprowadzenia do sprawozdania finansowego za 2023 r.,
- bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 r.,
- rachunku zysków i strat- wariantu porównawczego
- informacji dodatkowej, które stanowią załączniki do niniejszego zarządzenia.

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

Burmistrz Miasta

**Kazimierz Dąbrowski**

## Uzasadnienie

Miejski Ośrodek Kultury w Zambrowie jako samorządowa instytucja kultury został utworzony z dniem 1 lipca 2000 r. Uchwałą Nr 119/XVIII/2000 Rady Miejskiej w Zambrowie z dnia 30 maja 2000 r.. Zgodnie z powyższą uchwałą MOK otrzymał mienie po zlikwidowanym zakładzie budżetowym o tej samej nazwie.

Miejski Ośrodek Kultury prowadzi samodzielnie gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości oraz ustawie o finansach publicznych. W skład MOK wchodzi Miejska Biblioteka Publiczna oraz Regionalna Izba Historyczna.

Z treści art. 7 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym wynika, że zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. Zadania te obejmują sprawy m. in. Kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami.. Jednostki samorządu terytorialnego zapewniają instytucjom kultury środki niezbędne do prowadzenia działalności kulturalnej i do utrzymania obiektu, w którym ta działalność jest prowadzona (art. 12 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej). Na mocy art. 14 ustawy, instytucja kultury z chwilą wpisu do rejestru, uzyskuje odrębną od samorządu osobowość prawną i gospodaruje samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadzi samodzielną gospodarkę w ramach posiadanych środków, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania (art. 27)

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z art. 52 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości kierownik jednostki zapewnia sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego nie później niż w ciągu 3 miesięcy od dnia bilansowego. Sprawozdanie to w oparciu o art. 53 ust. 1 powołanej wyżej ustawy podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Roczne sprawozdanie finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej oraz wprowadzenia do sprawozdania finansowego.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator. W przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Mając na uwadze powyższe, przyjęcie niniejszego zarządzenia uważa się za zasadne. Zarządzenie to jest zgodne pod względem prawnym z treścią wyżej wymienionych przepisów.

## **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY W ZAMBROWIE ZA 2023r.**

Miejski Ośrodek Kultury w Zambrowie został utworzony z dniem 1 lipca 2000r. Uchwałą Nr 119/XVIII/2000 Rady Miejskiej w Zambrowie z dnia 30 maja 2000r. Zgodnie z powyższą uchwałą ośrodek otrzymał mienie po zlikwidowanym zakładzie budżetowym o tej samej nazwie.

Miejski Ośrodek Kultury w Zambrowie prowadzi samodzielnie gospodarkę finansową w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. ( Dz.U. Z 2001r. Nr 13 poz.123 z późniejszymi zmianami). W skład Ośrodka wchodzi Miejska Biblioteka Publiczna oraz Regionalna Izba Historyczna. Organizatorem instytucji kultury jest Miasto Zambrów.

Instytucją Kultury zarządza Dyrektor Marta Konopka powołana na to stanowisko uchwałą Nr I/131/62/2000 Zarządu Miasta z dnia 1 sierpnia 2000r. Ostatnie powołanie nastąpiło Zarządzeniem NR 0050.114.2023 Burmistrza Miasta Zambrów z dnia 21 lipca 2023r.

Obsługa finansowo-księgową zorganizowana jest w siedzibie jednostki.

Rok obrachunkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

### **Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów**

Zarządzeniem Dyrektora MOK w Zambrowie Nr 2/2004 z dnia 01.01.2004r. wraz z Aneksami z dnia 01.01.2018r. wprowadzono zasady rachunkowości w MOK i MBP, w którym przyjęte zostały następujące metody wyceny majątku:

- majątek trwały o wartości do 10.000,00 zł odpisywany jest jednorazowo w ciężar kosztów
- pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową wg planu amortyzacji, w którym przyjęte zostały stawki wynikające z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Miejskiego Ośrodka Kultury w Zambrowie.

Z dniem 1 stycznia 2016r. Zakładowy Plan Kont rozszerzono o zespół "5" – konta pozabilansowe, które służą do ewidencji podstawowych kosztów działalności operacyjnej w układzie według typów działalności w korespondencji z kontem 490.

Miejski Ośrodek Kultury w Zambrowie samodzielnie sporządza sprawozdanie finansowe, na które składa się: rachunek zysków i strat, bilans oraz informacja dodatkowa. Sprawozdanie podlega zatwierdzeniu przez organizatora.



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

1. Środki trwałe i wartości niematerialne. Miejski Ośrodek Kultury w Zambrowie posiada:
- środki trwałe amortyzowane wg stawek amortyzacyjnych

stan na początek roku	11.981.580,69 zł.
stan na koniec roku	11.480.485,83 zł.
umorzenie na początek roku	3.956.734,44 zł.
stan na koniec roku	4.477.359,14 zł.
  - pozostałe środki trwałe (środki trw. o niższej wartości i księgozbiór- umorzone w 100%)

stan na początek roku	2.501.345,98 zł.
stan na koniec roku	2.563.324,41 zł.

2. Wartość gruntów użytkowanych - MOK w Zambrowie posiada w swojej ewidencji grunty
- stan na początek roku - 495.148,80 zł
  - stan na koniec roku - 495.148,80 zł
- w/w grunty nie podlegają amortyzacji

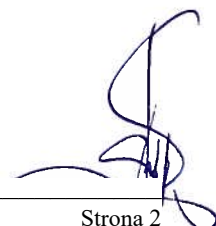
W 2023r. zakupiono zestaw komputerowy na potrzeby sekretariatu o wartości 3 539,84 zł., eksponaty muzealne o wartości 15 990,00 zł. do Regionalnej Izby Historycznej.

Eksponaty muzealne zgodnie z przepisami Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego nie podlegają amortyzacji.

Na skutek dotacji z Biblioteki Narodowej, Powiatu Zambrowskiego, zaangażowaniu środków własnych i darów zwiększył się księgozbiór w Miejskiej Bibliotece Publicznej o kwotę 48 264,00 zł.

Księgozbiór ujmowany jest na koncie środków trwałych o niższej wartości, który podlega amortyzacji i umorzeniu jednorazowo w dniu przyjęcia do użytkowania.

Wyposażenie ruchome konto 010-7 zwiększyło się o kwotę 15 165,15 zł. Zakupiono rolety do pomieszczeń, aparat telefoniczny, krzesła obrotowe, lampy stołowe do kawiarni, lodówkę na potrzeby biblioteki, dmuchawę do liści.



Wykaz środków trwałych przedstawia Załącznik Nr 1.

3. Wartość amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Miejski Ośrodek Kultury w Zambrowie zawarł w dniu 07.12.2020r. umowę użyczenia budynku zlokalizowanego przy Alei Wojska Polskiego 54. W w/w budynku jest zorganizowana stała wystawa historyczna "Garnizon Zambrów".

Miejski Ośrodek Kultury w Zambrowie nie amortyzował środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy, użyczenia.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu własności budynków i budowli  
- zobowiązania nie wystąpiły
5. Dane o strukturze kapitału podstawowego.  
Podstawowym kapitałem instytucji kultury jest fundusz instytucji kultury.
6. Stan na początek roku obrotowego zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.  
- kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych jednostka nie posiada.

7. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Miejski Ośrodek Kultury w Zambrowie w 2023 r. poniósł stratę (netto) w wysokości 396 637,96 zł.

W związku z powyższym proponuje się, aby o stratę w wysokości 396 637,96 zł. zmniejszył fundusz podstawowy instytucji.

8. Dane o stanie rezerw.

-rezerwy w roku obrotowym nie wystąpiły.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

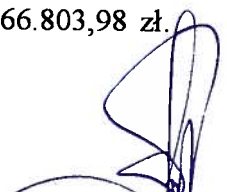
-w roku 2023 nie tworzono odpisu aktualizującego należności.

10. Podział zobowiązań wg. pozycji bilansu.

-pozostałe zobowiązania to zobowiązania krótkoterminowe o przewidywanym okresie spłaty do 1 roku. (szczegółowy wykaz zobowiązań zawiera załącznik Nr 2)

11. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów przyszłych okresów.

- rozliczenia międzyokresowe przychodów przyszłych okresów wyniosły 1.866.803,98 zł.  
dotyczyły:



- budynek przy Alei Wojska Polskiego 25	-	757 089,98 zł.
- fortepian	-	15 000,00 zł.
- budynek Centrum Kultury	-	260 983,46 zł.
- system wentylacji Centrum Kultury	-	7 503,00 zł.
- budynek Biblioteki ul. Wyszyńskiego 2	-	707 631,54 zł.
- projektor do kina	-	84 546,00 zł.
- ekran kinowy	-	34 050,00 zł.

12. Wykaz grup zobowiązań na majątku jednostki .

-zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie wystąpiły.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

– zobowiązania warunkowe, gwarancje, poręczenia w 2023r. nie wystąpiły.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Jarnicka

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Żuromiu

mgr Marta Konopka

**BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023r.**

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na koniec roku 2023-12-31</b>	<b>Stan na koniec roku 2022-12-31</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>11.480.485,83</b>	<b>11.981.580,69</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>11.480.485,83</b>	<b>11.981.580,69</b>
1. Środki trwałe	11.480.485,83	11.981.580,69
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	495.148,80	495.148,80
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10.206.057,21	10.540.062,10
c) urządzenia techniczne i maszyny	259.160,04	349.306,91
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	520.119,78	597.062,88
f) księgozbiór	0,00	0,00
g) wyposażenie	0,00	0,00
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 materialne 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 tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>17.867,60</b>	<b>19.555,47</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>4.049,56</b>	<b>5.500,68</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	4.049,56	5.500,68
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>12.528,60</b>	<b>12.336,19</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Jarnicka

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Zambrowie

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty - do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>12.528,60</b>	<b>12.336,19</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	2.315,00	6.783,61
- do 12 miesięcy	2.315,00	6.783,61
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10.213,60	5.552,58
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1.289,44</b>	<b>1.718,60</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1.289,44</b>	<b>1.718,60</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	1.289,44	1.718,60
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.289,44	1.718,60
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
- środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem:</b>	<b>11.489.353,43</b>	<b>12.001.136,16</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Jarnicka

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Zambrówie

mgr Marta Konopka

Zambrów, 25.03.2023r.



Bilans

<b>PASYWA</b>	Stan na koniec roku 2023-12-31	Stan na koniec roku 2021-12-31
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>9.490.974,44</b>	<b>9.887.612,40</b>
<b>I Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>9.887.612,40</b>	<b>10.596.294,11</b>
<b>II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VIII Zysk (strata) netto</b>	<b>-396.637,96</b>	<b>-708.681,71</b>
<b>IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2.007.378,99</b>	<b>2.113.523,76</b>
<b>I Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- długoterminowa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- krótkoterminowa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Pozostałe rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- długoterminowa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- krótkoterminowa	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) kredyty i pożyczki	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b) z tytułu emisji dużych papierów wartościowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) inne zobowiązania finansowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
d) inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>140.575,01</b>	<b>117.564,82</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- do 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b) inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>140.575,01</b>	<b>117.564,82</b>
a) kredyty i pożyczki	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b) z tytułu emisji dużych papierów wartościowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) inne zobowiązania finansowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	<b>47.751,04</b>	<b>38.741,81</b>
- do 12 miesięcy	<b>47.751,04</b>	<b>38.741,81</b>
- powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e) zaliczki otrzymane na dostawy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
f) zobowiązania wekslowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>92.662,97</b>	<b>78.797,01</b>
h) z tytułu wynagrodzeń	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
i) inne	<b>161,00</b>	<b>26,00</b>
<b>3. Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1.866.803,98</b>	<b>1.995.958,94</b>
<b>1. Ujemna wartość</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1.866.803,98</b>	<b>1.995.958,94</b>
- długoterminowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- krótkoterminowe	<b>1.866.803,98</b>	<b>1.995.958,94</b>
<b>Pasywa razem:</b>	<b>11.498.353,43</b>	<b>12.001.136,16</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Jarnicka

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Zambrowie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)  
Sporządzony na dzień 31.XII.2023r.

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok(zł,gr)	
		Na koniec 31.12.2023	Rok ubiegły 31.12.2022
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody netto za sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:</b>	<b>4.641.849,17</b>	<b>3.823.681,66</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów/w tym dotacja podmiotowa, celowa/	4.641.849,17	3.823.681,66
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 za sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5.290.611,50</b>	<b>4.749.936,99</b>
I.	Amortyzacja	517.084,86	518.039,01
II.	Zużycie materiałów i energii	429.974,28	371.977,21
III.	Usługi obce	935.217,33	813.689,80
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	97.103,62	80.974,34
	-podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	2.680.608,49	2.347.273,63
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	513.395,16	477.930,35
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	117.227,76	140.052,65
VIII.	Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-648.726,33</b>	<b>-926.255,33</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>312.452,30</b>	<b>272.317,79</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	312.452,30	272.317,79
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>60.327,93</b>	<b>54.744,17</b>
I.	Strata za zbycie niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	60.327,93	54.744,17
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-396.637,96</b>	<b>-708.681,71</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	I. Odsetki w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	IV. Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-396.637,96</b>	<b>-708.681,71</b>
<b>J.</b>	<b>J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>K. Zysk (strata) brutto (I+ J)</b>	<b>-396.637,96</b>	<b>-708.681,71</b>
<b>L.</b>	<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M.</b>	<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-396.637,96</b>	<b>-708.681,71</b>

25.03.2024r.

Sporządzono dnia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Imię i nazwisko oraz podpis osoby,  
której powierzono prowadzenie ksiągImię i nazwisko oraz podpis kierownika  
(lub zarządu) jednostkiMiejskiego Ośrodka Kultury  
w Zambrowie

**WYKAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH  
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY  
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023r.**

LP	NAZWA ŚRODKA TRWAŁEGO	WARTOŚĆ KSIĘGOWA	UMORZENIE	WARTOŚĆ NETTO (BILANSOWA)
1.	GRUNTY	495.148,80	-----	495.148,80
2.	BUDYNKI w tym: Budynek Biblioteki Budynek MOK Budynek Aleja Wojska Polskiego	13.360.195,58	3.154.138,37	10.206.057,21
		2.547.439,20	1.054.466,60	1.492.972,60
		9.180.942,11	1.224.947,48	7.955.994,63
		1.631.814,27	874.724,29	757.089,98
3.	MASZYNY I URZĄDZENIA TECHNICZNE	613.288,48	354.128,44	259.160,04
4.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	1.489.212,11	969.092,33	520.119,78
5.	KSIĘGOZBIÓR	729.220,10	-----	729.220,10
6.	WYPOSAŻENIE	1.808.703,31	-----	1.808.703,31
7.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	25.401,00	-----	25.401,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>18.521.169,38</b>	<b>4.417.359,14</b>	<b>14.043.810,24</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Jarnicka

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Zambrowie

mgr Maria Kozłowska

ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ  
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY  
na dzień 31 grudnia 2023r.

Lp.	Nazwa kontrahenta	Miesiąc	Tytuł zobowiązania	Kwota
1.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Zambrowie	XII	Odbiór odpadów	1 104,19
2.	Zambrowskie Ciepłownictwo i Wodociągi Sp. z o.o.	XII	Energia ciepła, woda, ścieki	25 393,90
3.	Szpital Powiatowy w Zambrowie	XII	Badania okresowe	321,00
4.	T-Mobile Polska S.A.	II/2023 XII	Sprzęt telefoniczny, usługi telekomunikacyjne	5 266,19
5.	PGE Obrót S.A.	XII	Energia elektryczna	4 665,14
6.	Lumiere Sp. z o.o.	XII	Usługa dystrybucji filmów	9 052,90
7.	United International Pictures	XII	Usługa dystrybucji filmów	736,87
8.	Elis- Textile Service Sp. z o.o.	XII	Mata bawełniana	103,85
9.	NeaSystem-rozwiązania informatyczne	XII	Pełnienie obowiązku Inspektora Ochrony Danych Osobowych	615,00
10.	SEKURA-Sławomir Skrzypkowski		Prowadzenie spraw BHP i p/poż.	492,00
11.	Urząd Skarbowy Zambrów	XII	Podatek od płac 12/2023	11 118,00
12.	ZUS-Zambrów	XII	Składki ZUS od wynagrodzeń za 12/2023	77 064,97
14.	Urząd Skarbowy	XII	Podatek VAT za 12/2023	4 480,00
15.	PFRON	XII	Składka za 12/2023	161
			<b>Razem</b>	<b>140 575,01</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Jarnicka

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Zambrowie

mgr Marek Konopka

ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI  
MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY  
NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023R.

Lp.	Nazwa kontrahenta	Miesiąc	Tytuł należności	Kwota
1.	P.H.U. „ZORZA”	XII	Bilety na spektakl	2 000,00 zł.
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	XII	Bilety wstępu do kina	315,00 zł.
3.	Urząd Skarbowy	XII	Należny podatek VAT	5 475,47 zł.
4.	Bank Spółdzielczy	XII	Środki z kart płatniczych	4 738,13 zł.
			Razem	12 528,60 zł.

GLÓWNY KASJER  
mgr Agnieszka Jarnicka

DYREKTOR  
Miejskiego Ośrodka Kultury  
w Zambrowie  
mgr Maria Konecka