

## **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

### **1. Nazwa, siedziba, adres jednostki, dane identyfikacyjne.**

Miejska Ośrodek Kultury w Porębie (MOK)

ul. Mickiewicza 2,

42-48 Poręba.

Instytucja oznaczona jest numerami identyfikacyjnymi:

NIP 649-15-31-743

REGON 271961896

### **2. Rodzaj i cel działalności.**

Miejski Ośrodek Kultury jest instytucją kultury, której podstawowym przedmiotem działalności jest rozwój i zaspokajanie potrzeb kulturalnych społeczeństwa oraz upowszechnianie i rozwój kultury.

### **3. Informacje dotyczące działalności.**

a) Miejski Ośrodek Kultury jest wpisany w Rejestrze Instytucji Kultury w dziale 1 – Oznaczenie Instytucji Kultury pod numerem „1” - uzyskując numer S.401/1/94 oraz pod numerem „2” – zmiana adresu z ulicy Dworcowa 3 na ulicę Mickiewicza 2 na podstawie Zaświadczenia Urzędu Miasta Poręba, Referatu Gospodarki Miejskiej, Mienia Komunalnego i Rolnictwa nr GMR-7411/15/06 z dnia 24.03.2006 r.

b) Podstawy prawne regulujące działalność jednostki:

- Ustawa z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. 1991 Nr 114 poz. 493, Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2009 Nr 157 poz. 1240, Dz. U. z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695, 1175, 2320 z późn. zm.),
- Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 nr 121 poz. 591, Dz. U. z 2020 r. poz. 568, 2122, 2123 z późn. zm.),
- Statut nadany Uchwałą Rady Miasta Poręba Nr XI/69/07 z dnia 28 sierpnia 2007 r. z późn. zm.,
- Inne wewnętrzne układy zbiorowe i regulaminy.

c) Czas działania jednostki: nieograniczony.

### **4. Informacje dotyczące kadry kierowniczej jednostki.**

Dyrektorem Miejskiego Ośrodka Kultury w Porębie do dnia 31 lipca 2016 r. był Pan Michał Neszczynski, natomiast od dnia 01 sierpnia 2016 r. funkcję po. Dyrektora pełni Pani Karolina Ostrowska, która to otrzymała powołanie na stanowisko Dyrektora Miejskiego Ośrodka Kultury w Porębie od dnia 25.05.2018 r.

### **5. Informacje dotyczące obsługi finansowo-księgowej oraz podstawy i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych.**

a) Główną księgową jednostki do dnia 31 grudnia 2016 r. była Pani Joanna Kuban, natomiast od dnia 01.01.2017 r. obsługę finansowo-księgową jednostki prowadzi Miejski Zespół Ekonomiczno - Administracyjny w Porębie z siedzibą przy ul. Chopina 1, 42-480 Poręba. Funkcję Kierownika Miejskiego Zespołu Ekonomiczno - Administracyjnego w Porębie pełni Pani Ewa Weber.

b) Podstawą prowadzenia gospodarki finansowo-księgowej jest Polityka rachunkowości, wprowadzona Zarządzeniem Nr 01/2011 z dnia 03.01.2011 r. z późn. zm., która zawiera regulacje zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 nr 121 poz. 591, Dz. U. z 2020 r. poz. 568, 2122, 2123 z późn. zm.),

c) Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo za pomocą systemu finansowo – księgowego ProgMan, który spełnia wymogi określone w Ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 nr 121 poz. 591, Dz. U. z 2020 r. poz. 568, 2122, 2123 z późn. zm.).

## **6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym.**

Rokiem sprawozdawczym jest rok obrotowy 2020 tj. okres od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r.

## **7. Roczne sprawozdania finansowe.**

Roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2020 sporządzono przy założeniu kontynuacji działania jednostki w przyszłości. Nie istnieją żadne okoliczności, ani przesłanki wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.

Za rok obrachunkowy 2020 zostały sporządzone następujące sprawozdania finansowe:

- Bilans,
- Rachunek Zysków i Strat,
- Zestawienie Zmian w Funduszu Jednostki,
- Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego.

## **8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego, sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego (w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru), inne istotne informacje.**

a) Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2017 r. są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 nr 121 poz. 591, Dz. U. z 2020 r. poz. 568, 2122, 2123 z późn. zm.),

b) Aktywa i pasywa ewidencjonuje się i wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości tj.:

Zgodnie ze zmianami wprowadzonymi Ustawą z dnia 27 października 2017 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne (Dz. U. z 2017 r. poz. 2175 z późn. zm.) od początku roku limit wartości środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych umożliwiający jednorazowe zaliczenie wydatków na nabycie tych środków lub wartości do kosztów uzyskania przychodów został podwyższony z dotychczasowych 3 500,00 zł do 10 000,00 zł. Stosowne zmiany w ustawie o PIT, a także w ustawie o CIT, wprowadza tzw. duża nowelizacja ustaw o podatkach dochodowych (Dz. U. poz. 2175). Nowy limit ma zastosowanie do składników majątku przyjętych do używania po dniu 31 grudnia 2017 r.

- środki trwałe powyżej 10 000,00 zł. podlegają ewidencji szczegółowej i są amortyzowane w czasie metodą liniową w/g stawek określonych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
- pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł. księgowane są bezpośrednio w koszty pod datą zakupu a następnie są jednorazowo amortyzowane i umarzane,
- zbiory biblioteczne (księgozbiory) księgowane są bezpośrednio w koszty pod datą zakupu, a następnie są jednorazowo amortyzowane i umarzane.

c) Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4.

d) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

- e) Podstawą funkcjonowania Miejskiego Ośrodka Kultury w Porębie jest dotacja podmiotowa Organizatora. Instytucja uzyskuje również niewielkie dochody własne, które w całości przeznaczane są na działalność statutową.
- f) Ujemny wynik finansowy zostanie w całości pokryty z funduszu rezerwowego, dotacji podmiotowej Organizatora i przychodów własnych osiągniętych w 2021 roku.
- g) Z dodatniego wyniku finansowego (zysku netto) za poprzedni rok obrotowy utworzony zostanie fundusz rezerwy w celu pokrycia strat instytucji kultury zgodnie z art.29 ust.3 Ustawy 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. 1991 Nr 114 poz. 493, Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.).

## II. Informacje i objaśnienia do bilansu.

Na podstawie art. 45 ust. 2 pkt. 3 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 nr 121 poz. 591, Dz. U. z 2020 r. poz. 568, 2122, 2123 z późn. zm.) przedstawiamy informacje i wyjaśnienia niezbędne do oceny gospodarki finansowej Miejskiego Ośrodka Kultury w Porębie.

1) W roku obrotowym 2020 Miejski Ośrodek Kultury w Porębie otrzymał dotację podmiotową Organizatora oraz dotację Fundacji ORANGE.

a) Dotacja podmiotowa Organizatora w roku obrotowym 2020 wyniosła 508 530,00 zł., która została przeznaczona na pokrycie kosztów bieżącego funkcjonowania jednostki w wysokości 508 009,12 zł., niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 520,88 zł. została zwrócona na konto Organizatora w dniu 31.12.2020 r.,

b) Dotacja Fundacji ORANGE w roku obrotowym 2020 wyniosła 2 770,10 zł., która w całości została przeznaczona na pokrycie wydatków - materiałów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Pracowni Internetowej ORANGE - w wysokości 2 770,10 zł.

2) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy przedstawia Tabela 1 Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2020 r., a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia przedstawia Tabela 2 Rozliczenie amortyzacji / umorzenia majątku trwałego za rok za 2020 r. Szczegółowy wykaz środków trwałych z podziałem na grupy, stawki amortyzacji oraz wartości amortyzacji przedstawia Tabela 3 Wykaz środków trwałych.

**Tabela 1 Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2020 r.**

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na dzień 01 stycznia	PRZYCHODY (+)					ROZCHODY (-)				Stan końcowy na dzień 31 grudnia
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny/ nieodpłatne przyjęcia	zakup z dotacji inwestycyjnej / celowej	zakup ze środków bieżących	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny/ nieodpłatne przekazania	inne w tym wyłączenia, zdjęcia ze stanu	
0	0,00										0,00
1	0,00										0,00
2	0,00										0,00
3	0,00										0,00
4	3 749,00										3 749,00
5	0,00										0,00
6	33 555,46										33 555,46
7	0,00										0,00
8	44 302,11										44 302,11
<b>Razem</b>	<b>81 606,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>81 606,57</b>
Pozostałe środki trwałe	190 500,17		13 781,31		29 294,81						233 576,29
Wartości niematerialne i prawne	2 363,53		1 726,92		710,00						4 800,45
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>274 470,27</b>	<b>0,00</b>	<b>15 508,23</b>	<b>0,00</b>	<b>30 004,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>319 983,31</b>

**Tabela 2 Rozliczenie amortyzacji / umorzenia majątku trwałego za rok za 2020 r.**

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na dzień 01 stycznia	PRZYCHODY(+)			ROZCHODY(-)				Stan końcowy na dzień 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny/ nieodpłatne przyjęcia	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny/nieodpłatne przekazania	inne w tym wyłączenia, zdjęcia ze stanu	
1	0,00								0,00
2	0,00								0,00
3	0,00								0,00
4	3 749,00								3 749,00
5	0,00								0,00
6	26 835,46	840,00							27 675,46
7	0,00								0,00
8	37 701,81	942,90							38 644,71
<b>Razem</b>	<b>68 286,27</b>	<b>1 782,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70 069,17</b>
Pozostałe środki trwałe	190 500,17	29 294,81	13 781,31						233 576,29
Wartości niematerialne i prawne	2 363,53	710,00	1 726,92						4 800,45
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>261 149,97</b>	<b>31 787,71</b>	<b>15 508,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>308 445,91</b>

W roku budżetowym 2020 nie wystąpiły w jednostce zwiększenie oraz zmniejszenia stanu środków trwałych. W przypadku pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych do kwoty 10 000,00 zł. dokonuje się jednorazowej amortyzacji i umorzenia. Wartości te nie są wykazywane w bilansie jednostki.

**Tabela 3 Wykaz środków trwałych.**

Lp.	Nazwa środka trwałego	Grupa	Wartość brutto	Stawka amortyzacji	Amortyzacja za 2019 r.	Amortyzacja narastająca
1	ASUS N551JM-CNZA24 17-4380/ NOTEBOOK 4.6"-16.7"	IV	3 749,00	30x2=60%	zamortyzowano	3 749,00
2	Telewizyjna antena zbiorcza	VI	2 544,22	10%	zamortyzowano	2 544,22
3	Zestaw satelitarny	VI	2 199,09	10%	zamortyzowano	2 199,09
4	Prostownik kinowy	VI	1 855,78	10%	zamortyzowano	1 855,78
5	Prostownik kinowy	VI	1 855,78	10%	zamortyzowano	1 855,78
6	Baterie akumulatorów	VI	916,29	10%	zamortyzowano	916,29
7	Wentylator ssawa	VI	1 113,35	10%	zamortyzowano	1 113,35
8	Dmuchawa	VI	989,47	10%	zamortyzowano	989,47
9	Projektor stały	VI	1 874,79	10%	zamortyzowano	1 874,79
10	Projektor stały	VI	1 874,79	10%	zamortyzowano	1 874,79
11	Projektor 35 mm	VI	2 966,45	10%	zamortyzowano	2 966,45
12	Projektor 35 mm	VI	2 966,45	10%	zamortyzowano	2 966,45
13	Projektor OPTOMA HD28DSE	VI	3 999,00	10%	zamortyzowano	3 999,00
14	Kolumna Pol-Audio SAT 212-800 CX2KOC	VI	4 200,00	10%	420,00	1 260,00
15	Kolumna Pol-Audio SAT 212-800 CX2KOC	VI	4 200,00	10%	420,00	1 260,00
16	Szafa światła bezpieczeństwa	VIII	558,38	10%	zamortyzowano	558,38
17	Lodówka	VIII	580,00	10%	zamortyzowano	580,00
18	Urządzenie wieloczynnościowe TYTAN 8	VIII	8 995,06	10%	zamortyzowano	8 995,06
19	Urządzenie na mięśnie	VIII	2 440,00	10%	zamortyzowano	2 440,00
20	Urządzenie do ćwiczeń	VIII	2 379,00	10%	zamortyzowano	2 379,00
21	Hantle wraz ze stojakiem od 2,5 do 30 kg	VIII	3 286,68	10%	zamortyzowano	3 286,68
22	Kolumna głośnikowa	VIII	2 467,00	10%	zamortyzowano	2 467,00
23	Kolumna głośnikowa	VIII	2 467,00	10%	zamortyzowano	2 467,00
24	Końcówka mocy	VIII	2 800,00	10%	zamortyzowano	2 800,00
25	Końcówka mocy	VIII	2 800,00	10%	zamortyzowano	2 800,00
26	Mikrofon bezprzewodowy	VIII	2 200,00	10%	zamortyzowano	2 200,00
27	YAMAHA EMX-5000-20 Powermikser	VIII	3 899,99	10%	zamortyzowano	3 899,99
28	Mikser cyfrowy XX2 BEHINGER	VIII	9 429,00	10%	942,90	3 771,60
	<b>RAZEM</b>		<b>81 606,57</b>		<b>1 782,90</b>	<b>70 069,17</b>

3) Stan środków na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2020 roku wynosił łącznie	15 404,01 zł.
w tym:	
rachunek podstawowy jednostki	0,00 zł
rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia (ZFŚS)	15 404,01 zł.
rachunek VAT jednostki budżetowe	0,00 zł.

4) Miejski Ośrodek Kultury nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

5) Miejski Ośrodek Kultury nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

6) W Miejskim Ośrodku Kultury w roku obrotowym 2020 nie wystąpiły zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu dostaw towarów i usług oraz zobowiązania publiczno-prawne. Nie wystąpiły również zobowiązania wobec budżetu państwa i wobec budżetu jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

7) W Miejskim Ośrodku Kultury w roku obrotowym 2020 wystąpiły należności od budżetów - Urząd Skarbowy w Zawierciu - z tytułu zwrotu podatku VAT oraz od kontrahentów z tytułu dostaw towarów i usług, zgodnie z poniższym zestawieniem. Należności od Urzędu Skarbowego w Zawierciu mają charakter należności krótkoterminowych, niewymagalnych. Należności od kontrahentów z tytułu dostaw towarów i usług oraz z tytułu odsetek ustawowych za opóźnienie mają charakter należności krótkoterminowych, wymagalnych. Nie wystąpiły należności publiczno-prawne oraz należności od budżetu państwa i od budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Lp.	Należności MOK od kontrahentów oraz od budżetów w/g kartotek finansowych	Kwota w zł. stan na dzień 31.12.2020 r.	UWAGI
	<b>Należności ogółem</b>	<b>14 828,12</b>	
<b>1</b>	<b>Należności od kontrahentów z tytułu dostaw towarów i usług ogółem</b>	<b>304,12</b>	
1.1	POREBSKIE OGNISKO MUZYCZNE KATARZYNA ŻOŁNOWSKA - BURDA	304,12	Należności wymagalne brutto termin płatności 21.10.2020 r.
<b>2</b>	<b>Należności od budżetów ogółem</b>	<b>14 524,00</b>	
2.1	Urząd Skarbowy w Zawierciu - podatek VAT	14 524,00	Należności niewymagalne kwota 6 719,00 termin płatności 05.01.2021 r. kwota 3 742,00 termin płatności 08.02.2021 r. kwota 4 063,00 termin płatności 10.03.2021 r.

8) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

W Miejskim Ośrodku Kultury w Porębie w roku obrotowym 2020 nie wystąpiły czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.

9) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku ze wskazaniem ich rodzaju.

W Miejskim Ośrodku Kultury w Porębie w roku obrotowym 2020 nie wystąpiły grupy zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

10) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe.

W Miejskim Ośrodku Kultury w Porębie w roku obrotowym 2020 nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe.

11) Dane o odpisach aktualizujących środki trwałe w roku obrotowym 2020.

W Miejskim Ośrodku Kultury w roku obrotowym 2020 nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe.

12) Dane o odpisach aktualizujących środki trwałe w budowie w roku obrotowym 2020.

W Miejskim Ośrodku Kultury w Porębie w roku obrotowym 2020 nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe w budowie.

13) Dane o odpisach aktualizujących wartości niematerialne i prawne w roku obrotowym 2020.

W Miejskim Ośrodku Kultury w Porębie w roku obrotowym 2020 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne.

14) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W Miejskim Ośrodku Kultury w Porębie w roku obrotowym 2020 nie dokonywano odpisów aktualizujących należności.

### **III. Informacje i objaśnienia do Zestawienia Zmian w Funduszu Jednostki - Instytucji Kultury**

1) Działalność finansowa Miejskiego Ośrodka Kultury w Porębie za rok 2020 zamknęła się stratą w wysokości 630,63 zł.

stan Funduszu Instytucji na dzień 01.01.2020 r.:	21 031,82 zł.
zmniejszenie Funduszu o stratę za 2019 rok:	0,00 zł.
stan Funduszu Instytucji na dzień 31.12.2020 r.:	21 031,82 zł.

2) Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

W Miejskim Ośrodku Kultury w Porębie utworzony został kapitał (fundusz) rezerwowy w celu pokrycia strat instytucji kultury zgodnie z art.29 ust.3 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. 1991 Nr 114 poz. 493, Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.),

stan Kapitału (Funduszu) rezerwowego na dzień 01.01.2020 r.:	0,00 zł.
zwiększenie Kapitału (Funduszu) rezerwowego o zysk za 2019 r.	+ 5 964,33 zł.
stan Kapitału (Funduszu) rezerwowego na dzień 31.12.2020 r.:	5 964,33 zł.

3) Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Miejski Ośrodek Kultury w Porębie zamknął rok 2020 stratą w wysokości - 630,63 zł.

Zgodnie z art. 29 ust. 1 pkt 2 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. 1991 Nr 114 poz. 493, Dz. U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.), każda instytucja kultury obligatoryjnie tworzy fundusz rezerwowy. Wynika to wprost z Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Ponadto art. 29 ust. 3 w/w Ustawy jednoznacznie określa, że fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok i przeznaczają się go na pokrycie strat instytucji kultury. Nie ma zatem możliwości, aby przeznaczyć zysk netto na jakikolwiek inny cel. Przeksięgowanie zysku netto na fundusz rezerwowy dokonuje się po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organizatora (art. 29 ust. 5 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej). Fundusz jednostki w roku 2021 po dokonaniu stosownego przeksięgowania Wyniku finansowego za 2020 r. będzie wykazywać saldo po str. Ma w kwocie 26 365,52 zł., czyli osiągnie wartość dodatnią.

#### **IV. Informacje i objaśnienia do Rachunku Zysków i Strat.**

1) Przychody Miejskiego Ośrodka Kultury w Porębie w roku obrotowym 2020 wyniosły łącznie 530 586,90 zł.

w tym:

przychody z podstawowej działalności operacyjnej	514 746,34 zł.
pozostałe przychody operacyjne	15 840,56 zł.
przychody finansowe	0,00 zł.

2) Koszty Miejskiego Ośrodka Kultury w Porębie w roku obrotowym 2020 wyniosły łącznie 531 217,53 zł.

w tym:

koszty działalności operacyjnej	528 061,67 zł.
pozostałe koszty operacyjne	3 155,86 zł.

3) W Miejskim Ośrodku Kultury w Porębie w roku obrotowym 2020 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych z tytułu utraty wartości.

4) W Miejskim Ośrodku Kultury w Porębie w roku obrotowym 2020 nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

5) W roku obrotowym 2020 nie wystąpiło zaniechanie działalności Miejskiego Ośrodka Kultury w Porębie i nie przewiduje się zaniechania w roku następnym.

6) Miejski Ośrodek Kultury w Porębie sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Szczegółowy podział (struktura) przychodów i kosztów w układzie rodzajowym za rok obrotowy 2020 przedstawia Załącznik nr 1 do niniejszej Informacji dodatkowej.

7) W Miejskim Ośrodku Kultury w Porębie w roku obrotowym 2020 nie poniesiono kosztów w związku z budową środków trwałych siłami własnymi, które z działalności operacyjnej zostały przeniesione na koszty wytworzenia tych składników majątku.

8) W Miejskim Ośrodku Kultury w Porębie w roku obrotowym 2020 nie odprowadzono podatku od osób prawnych.

9) Za rok obrotowy 2020 sporządzono CIT 8 oraz CIT 8/0, informacje w nich wykazane przedstawia Załącznik nr 2.



## V. Informacja o sprawach osobowych

Sytuacja kadrowa - zatrudnienie w Miejskim Ośrodku Kultury w Porębie – stan na dzień 31.12.2020 r. z podziałem na grupy zawodowe kształtuje się zgodnie z danymi wykazanymi w tabeli.

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych w roku obrotowym w osobach	Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na etaty	Kobiety	Mężczyźni
Dyrektor	1	0,75	1	0
Asystent	1	0,50	1	0
Referent	1	1,00	1	0
Instruktor ds. plastyki	1	0,25	1	0
Specjalista ds. organizacji imprez	1	1,00	1	0
Technik estradowy	1	0,50	0	1
Sprzątaczką	1	1	1	0
Dozorca	1	1	1	0
<b>Razem</b>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>1</b>

Poręba dnia 31.12.2020 r.  
(miejsowość i data)

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Isabella Skitna*

.....  
(podpis Gł. Księgowego)

KIEROWNIK  
MIEJSKIEGO ZESPÓŁU  
EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO  
W PORĘBIE

*Ewa Weber*

.....  
(podpis Dyrektora/Kierownika jednostki)

p.o. Dyrektora  
*Parla*  
Katarzyna Parla

**MIEJSKI OŚRODEK KULTURY**  
ul. Mickiewicza 2  
42-480 PORĘBA  
tel/fax: 032 677-10-73, NIP: 649-15-31-743

**STRUKTURA PRZYCHODÓW MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY W PORĘBIE ZA 2020 ROK**

Lp.	Przychody	Wykonanie planu za 2020 r. w zł.
	Wyszczególnienie	
<b>I</b>	<b>Dotacja organizatora - 740</b>	<b>508 009,12</b>
<b>II</b>	<b>Dotacja grantowa Fundacja ORANGE - 740</b>	<b>2 770,10</b>
<b>III</b>	<b>Przychody własne w tym darowizny - 760</b>	<b>19 807,68</b>
1	Sprzedaż biletów, karnetów, cegiełek	3 967,12
2	Czynsz	9 380,32
3	Woda	695,44
4	Wynajem sal i pomieszczeń, dzierżawa terenu	3 506,47
5	Darowizny	400,00
6	Różnice wynikające z deklaracji VAT-7	1,34
7	Oplaty reprograficzne	156,99
8	Nagrody	1 700,00
	<b>Łącznie przychody</b>	<b>530 586,90</b>

**STRUKTURA KOSZTÓW MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY W PORĘBIE ZA 2020 ROK**

Lp.	Koszty ogółem	Wykonanie planu za 2020 r. w zł.
	Wyszczególnienie	
	<b>Koszty wraz z kosztami amortyzacji</b>	<b>531 217,53</b>
<b>I</b>	<b>Amortyzacja 400</b>	<b>1 782,90</b>
<b>II</b>	<b>Koszty ogółem</b>	<b>529 434,63</b>
<b>1</b>	<b>Zużycie materiałów i energii - 401</b>	<b>110 197,58</b>
	<b>Zużycie materiałów i energii- energia, woda, gaz</b>	<b>53 615,46</b>
1.1	Energia elektryczna	19 594,33
1.2	Woda	1 805,40
1.3	Gaz	32 215,73
	<b>Zużycie materiałów i energii- materiały pozostałe</b>	<b>56 582,12</b>
1.4	Materiały biurowe	1 967,67
1.5	Środki czystości	1 373,71
1.6	Materiały okolicznościowe	1 429,51
1.7	Materiały na potrzeby Koła Plastycznego, Zespołu RETRO, Grupy DANCE REVOLUTION	2 400,11
1.8	Materiały różne: chusteczki, brelok, antyramy, miernik, przedłużacz, świeczka, dystrybutor mydła, kwiaty rabatowe ,i inne	1 260,93
1.9	Materiały : wyposażenie, sprzęt muzyczny, nagłośnieniowy	37 722,66
1.10	Materiały: części komputerowe	1 048,20
1.11	Materiały do malowania i remontu	1 144,20
1.12	Materiały: Dotacja Grantowa Fundacja ORANGE	2 312,93
1.13	Materiały: oprogramowanie komputerowe	577,24
1.14	Sprzęt fotograficzny	2 690,22
1.15	Materiały promocyjne	2 430,50
1.18	Materiały elektryczne	224,24

Lp.	Koszty ogółem	Wykonanie planu za 2020 r. w zł.
	Wyszczególnienie	
<b>2</b>	<b>Usługi obce - 402</b>	<b>35 785,21</b>
2.1	Prowizje bankowe	1 172,68
2.2	Usługi telekomunikacyjne( telefon, internet)	844,65
2.3	Abonamenty	590,00
2.4	Abonament Internet	9,72
2.5	Usługi fotograficzne	241,46
2.6	Usługi cateringowe	162,04
2.7	Usługi transportowe, przewóz osób	389,11
2.8	Usługi roboty ogólnobudowlane	4 215,04
2.9	Pakowanie, wysyłka, transport, usługi kurierskie	87,79
2.10	Zajęcia aktywizujące, taneczne, sportowe	960,00
2.11	Obsługa prawna	8 400,00
2.12	Odbiór odpadów, dzierżawa kontenerów	2 459,28
2.13	Usługi informatyczne, konfiguracja	3 616,99
2.14	Usługi pocztowe	345,40
2.15	Usługi: naprawy, naprawy instalacji hydraulicznej, kominowej wraz z materiałami do napraw - kotłownia CO	4 835,00
2.16	Usługi wyrobienia pieczętek	100,00
2.17	Usługi: udroźnienie studzienek kanalizacyjnych	406,50
2.18	Rozbudowa instalacji alarmowej	1 097,60
3.19	Usługi udostępniania domen, odnowienia, opłaty serwisowe hosting, utrzymanie BIP	971,00
2.20	Przeglądy, konserwacje, serwisy, renowacja, okresowe kontrole, sprawdzenia, naprawy	2 484,93
2.21	Usługi wypożyczenia strojów	90,00
2.22	Instrukcja bezpieczeństwa pożarowego	1 626,02
2.23	Deratyzacja	130,00
2.24	Usługi remontowe demontaż / montaż	550,00
<b>3</b>	<b>Podatki i opłaty - 403</b>	<b>12 275,00</b>
3.1	Podatek od nieruchomości	12 275,00

Lp.	Koszty ogółem	Wykonanie planu za 2020 r. w zł.
	Wyszczególnienie	
4	<b>Wynagrodzenia - 404</b>	<b>305 889,24</b>
	<b>Wynagrodzenia - osobowe pracowników</b>	<b>282 322,72</b>
4.1	Wynagrodzenia	264 057,47
4.2	Nagrody	10 465,25
4.3	Nagrody jubileuszowe	7 800,00
	<b>Wynagrodzenia - bezosobowe (um. zlecenie, um. o dzieło)</b>	<b>23 566,52</b>
5	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 405</b>	<b>56 516,76</b>
	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia -składki ZUS</b>	<b>45 607,06</b>
5.1	Składki na ubezpieczenia społeczne od pracodawcy E,R,W	42 062,73
5.2	Składki na Fundusz Pracy	3 544,33
	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia -świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>10 909,70</b>
5.3	Badania profilaktyczne okresowe	45,00
5.4	Odpisy na ZFŚS	10 588,27
5.5	Wydatki związane z BHP	276,43
6	<b>Pozostałe koszty rodzajowe - 409</b>	<b>5 614,98</b>
6.1	Ubezpieczenia majątkowe i OC	1 682,00
6.2	Ubezpieczenia osobowe	23,20
6.3	Ryczałt za korzystanie z samochodu prywatnego dla celów służbowych	3 590,12
6.4	Projekty graficzne, plakaty, ulotki, gazety, kartki i pieczętki okolicznościowe, znaczki, reklama i inne	280,41
6.5	Usługi reparycji	39,25
7	<b>Pozostałe koszty operacyjne - 761</b>	<b>3 155,86</b>
7.1	Różnice wynikające z deklaracji VAT-7	3 155,86

Zatwierdzono:

31.12.2020 r.  
(data)

GLÓWNA KASOWA  
*Izabela Sziba*

KIEROWNIK  
MIEJSKIEGO ZESPOŁU  
EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO  
W POKR  
*Ewa Weber*  
p.o. Dyrektora  
*Parla*  
Katarzyna Parla

.....  
(pieczęć i podpis Kierownika/Dyrektora jednostki)

**MIEJSKI OŚRODEK KULTURY**  
ul. Mickiewicza 2  
42-480 PORĘBA  
tel/fax. 032 677-10-73; NIP: 649-15-31-743

**PRZYCHODY MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY W PORĘBIE CIT 8/0 ZA 2020 ROK**

Lp.	Przychody	Wykonanie planu za 2020 r. w zł.
	Wyszczególnienie	
<b>I</b>	<b>Dotacja organizatora - 740</b>	<b>508 009,12</b>
<b>II</b>	<b>Dotacja grantowa Fundacja ORANGE - 740</b>	<b>2 770,10</b>
<b>III</b>	<b>Przychody własne - 760</b>	<b>17 706,34</b>
1	Sprzedaż biletów, karnetów, cegiełek	3 967,12
2	Czynsz	9 380,32
3	Woda	695,44
4	Wynajem sal i pomieszczeń, dzierżawa terenu	3 506,47
5	Opłaty reprograficzne	156,99
	<b>Łącznie przychody</b>	<b>528 485,56</b>

**PRZYCHODY MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY W PORĘBIE CIT 8 ZA 2020 ROK**

Lp.	Przychody	Wykonanie planu za 2020 r. w zł.
	Wyszczególnienie	
I	Dotacja organizatora - 740	508 009,12
II	Dotacja grantowa Fundacja ORANGE - 740	2 770,10
III	Przychody własne w tym darowizny - 760	19 807,68
1	Sprzedaż biletów, karnetów, cegiełek	3 967,12
2	Czynsz	9 380,32
3	Woda	695,44
4	Wynajem sal i pomieszczeń, dzierżawa terenu	3 506,47
5	Darowizny	400,00
6	Różnice wynikające z deklaracji VAT-7	1,34
7	Opłaty reprograficzne	156,99
8	Nagrody	1 700,00
	<b>Łącznie przychody</b>	<b>530 586,90</b>

**KOSZTY MIEJSKIEGO OŚRODKA KULTURY W PORĘBIE CIT 8 ZA 2020 ROK**

Lp.	Koszty ogółem	Wykonanie planu za 2020 r. w zł.
	Wyszczególnienie	
	<b>Koszty wraz z kosztami amortyzacji</b>	<b>531 217,53</b>
<b>I</b>	<b>Amortyzacja 400</b>	<b>1 782,90</b>
<b>II</b>	<b>Koszty ogółem</b>	<b>529 434,63</b>
<b>1</b>	<b>Zużycie materiałów i energii - 401</b>	<b>110 197,58</b>
	<b>Zużycie materiałów i energii- energia, woda, gaz</b>	<b>53 615,46</b>
1.1	Energia elektryczna	19 594,33
1.2	Woda	1 805,40
1.3	Gaz	32 215,73
	<b>Zużycie materiałów i energii- materiały pozostałe</b>	<b>56 582,12</b>
1.4	Materiały biurowe	1 967,67
1.5	Środki czystości	1 373,71
1.6	Materiały okolicznościowe	1 429,51
1.7	Materiały na potrzeby Koła Plastycznego ,Zespołu RETRO, Grupy DANCE REVOLUTION	2 400,11
1.8	Materiały różne: chusteczki, brelok, antyramy, miernik, przedłużacz, świeczka, dystrybutor mydła, kwiaty rabatowe ,i inne	1 260,93
1.9	Materiały : wyposażenie, sprzęt muzyczny, nagłośnieniowy	37 722,66
1.10	Materiały: części komputerowe	1 048,20
1.11	Materiały do malowania i remontu	1 144,20
1.12	Materiały: Dotacja Grantowa Fundacja ORANGE	2 312,93
1.13	Materiały: oprogramowanie komputerowe	577,24
1.14	Sprzęt fotograficzny	2 690,22
1.15	Materiały promocyjne	2 430,50
1.18	Materiały elektryczne	224,24



Lp.	Koszty ogółem	Wykonanie planu za 2020 r. w zł.
	Wyszczególnienie	
<b>2</b>	<b>Usługi obce - 402</b>	<b>35 785,21</b>
2.1	Prowizje bankowe	1 172,68
2.2	Usługi telekomunikacyjne( telefon, internet)	844,65
2.3	Abonamenty	590,00
2.4	Abonament Internet	9,72
2.5	Usługi fotograficzne	241,46
2.6	Usługi cateringowe	162,04
2.7	Usługi transportowe, przewóz osób	389,11
2.8	Usługi roboty ogólnobudowlane	4 215,04
2.9	Pakowanie, wysyłka, transport, usługi kurierskie	87,79
2.10	Zajęcia aktywizujące, taneczne, sportowe	960,00
2.11	Obsługa prawna	8 400,00
2.12	Odbiór odpadów, dzierżawa kontenerów	2 459,28
2.13	Usługi informatyczne, konfiguracja	3 616,99
2.14	Usługi pocztowe	345,40
2.15	Usługi: naprawy, naprawy instalacji hydraulicznej, kominowej wraz z materiałami do napraw - kotłownia CO	4 835,00
2.16	Usługi wyrobienia pieczętek	100,00
2.17	Usługi: udroźnienie studzienek kanalizacyjnych	406,50
2.18	Rozbudowa instalacji alarmowej	1 097,60
2.19	Usługi udostępniania domen, odnowienia, opłaty serwisowe, hosting, utrzymanie BIP	971,00
2.20	Przeeglądy, konserwacje, serwisy, renowacja, okresowe kontrole, sprawdzenia, naprawy	2 484,93
2.21	Usługi wypożyczenia strojów	90,00
2.22	Instrukcja bezpieczeństwa pożarowego	1 626,02
2.23	Deratyzacja	130,00
2.24	Usługi remontowe demontaż / montaż	550,00
<b>3</b>	<b>Podatki i opłaty - 403</b>	<b>12 275,00</b>
3.1	Podatek od nieruchomości	12 275,00

Lp.	Koszty ogółem	Wykonanie planu za 2020 r. w zł.
	Wyszczególnienie	
4	<b>Wynagrodzenia - 404</b>	<b>305 889,24</b>
	<b>Wynagrodzenia - osobowe pracowników</b>	<b>282 322,72</b>
4.1	Wynagrodzenia	264 057,47
4.2	Nagrody	10 465,25
4.3	Nagrody jubileuszowe	7 800,00
	<b>Wynagrodzenia - bezosobowe (um. zlecenie, um. o dzieło)</b>	<b>23 566,52</b>
5	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 405</b>	<b>56 516,76</b>
	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia -składki ZUS</b>	<b>45 607,06</b>
5.1	Składki na ubezpieczenia społeczne od pracodawcy E,R,W	42 062,73
5.2	Składki na Fundusz Pracy	3 544,33
	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia -świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>10 909,70</b>
5.3	Badania profilaktyczne okresowe	45,00
5.4	Odpisy na ZFŚS	10 588,27
5.5	Wydatki związane z BHP	276,43
6	<b>Pozostałe koszty rodzajowe - 409</b>	<b>5 614,98</b>
6.1	Ubezpieczenia majątkowe i OC	1 682,00
6.2	Ubezpieczenia osobowe	23,20
6.3	Ryczałt za korzystanie z samochodu prywatnego dla celów służbowych	3 590,12
6.4	Projekty graficzne, plakaty, ulotki, gazety, kartki i pieczątki okolicznościowe, znaczki, reklama i inne	280,41
6.5	Usługi reparycji	39,25
7	<b>Pozostałe koszty operacyjne - 761</b>	<b>3 155,86</b>
7.1	Różnice wynikające z deklaracji VAT-7	3 155,86

Zatwierdzono:

31.12.2020 r.

(data)

GŁÓWNA SIĘCZKA

Isabella Salska

KIEROWNIK  
MIEJSKIEGO ZESPÓŁU  
EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNEGO  
W TOPIEJ

Ewa Weber

p.o. Dyrektora  
Parla  
Katarzyna Parla

.....  
(pieczęć i podpis Kierownika/Dyrektora jednostki)