

ZARZĄDZENIE NR 99/2024

Burmistrza Miasta i Gminy Baranów Sandomierski

z dnia 11 czerwca 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko Gminnego Ośrodka
Kultury w Baranowie Sandomierskim za 2024 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) w związku z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 87) zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2024 Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Baranowie Sandomierskim.

§ 2

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. bilans, który stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia,
2. rachunek zysków i strat, który stanowi załącznik nr 2 do zarządzenia,
3. informację dodatkową, która stanowią załącznik nr 3 do zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Marek Mazur

MIEJSKI GMINNY CENTRUM KULTURY w Baranowie Sandomierskim 39-450 Baranów Sandomierski ul. Państwowa 38, tel. 15 811 80 54 Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej NIP 337 15 02 73, REGON 001249931		w Baranowie Sandomierskim FW 31-03-2025 BILANS 4774/2025 jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego sporządzony na dzień 31.12.2024 roku.		Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY W BARANOWIE SANDOMIERSKIM (2) Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 001249931					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	781 726,27	814 723,54	A. Fundusz	805 954,57	750 906,98
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	837 280,70	741 961,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	493 495,84	430 595,01	II Wynik finansowy netto	-31 326,13	8 945,43
1. Środki trwałe	493 495,84	430 595,01	1. Zysk netto (+)	0,00	8 945,43
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-31 326,13	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	202 322,84	182 690,44	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	291 173,00	247 904,57	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe Fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	288 230,43	384 128,53	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	85 417,74	79 424,07
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	85 417,74	79 424,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw usług	39 617,57	33 325,63
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 998,18	12 198,97
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	16 360,71	16 615,30
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	16 441,28	17 284,17
B. Aktywa obrotowe	114 688,40	116 758,35	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	13 308,38	12 971,78	E Rozliczenia międzyokresowe	5 042,36	101 150,84
1. Należności z tytułu dostaw i usług	7 586,33	3 993,37	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 042,36	101 150,84
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 042,36	101 150,84
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	5 722,05	8 978,41	F. Inne pasywa	0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	94 011,02	98 032,59			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	94 011,02	98 032,59			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 369,00	5 753,98			
Suma aktywów	896 414,67	931 481,89	Suma pasywów	896 414,67	931 481,89

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych -

8 987,11

2. Odpisy aktualizujące należności -

0,00

3. Umorzenie środków trwałych -

2 428 314,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2024.12.31

.....

Główny Księgowy

rok miesiąc dzień

Dyrektor

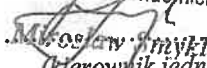
DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim
Mieczysław Pinykła

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Baranowie Sandomierskim		Adresat: BURMISTRZ MIASTA I GMINY W BARANOWIE SANDOMIERSKIM	
Nr identyfikacyjny REGON 001249931		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 598 628,15	1 831 713,41
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		118 228,15	127 213,41
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 ze sprzedaży towarów i usług		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		1 480 400,00	1 704 500,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 640 103,67	1 833 290,71
I. Amortyzacja		112 738,64	69 314,32
II. Zużycie materiałów i energii		503 604,03	646 005,14
III. Usługi obce		57 020,87	58 966,11
IV. Podatki i opłaty, w tym podatek akcyzowy		17 514,87	20 460,43
V. Wynagrodzenia		789 755,50	855 800,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		129 599,67	138 579,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		29 870,09	44 164,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-41 475,52	-1 577,30
D. Pozostałe przychody operacyjne		8 995,95	10 485,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		8 995,95	10 485,17
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-32 479,57	8 907,87
G. Przychody finansowe		1 153,44	37,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		1 153,44	37,56
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		-31 326,13	8 945,43
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)		-31 326,13	8 945,43
L. Podatek dochodowy		0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków odtworowych		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)		-31 326,13	8 945,43

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Barszcz
(główny księgowy)

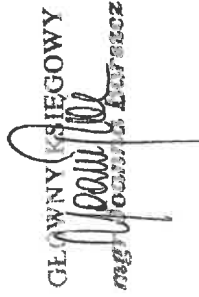
2024.12.31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

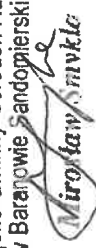
DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
w Baranowie Sandomierskim

Marcin Jankowski
(kierownik jednostki)

[illegible]

Wartości niematerialne i prawne		7178,40	1808,71					8987,11
Razem:		2303994,09	134399,53	1092,19	1092,19			2437301,43
aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami								
1.2	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów środków trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz dla długoterminowych aktywów finansowych							
1.3	Odpisy aktualizujące				wartość			
	odpisy dla długoterminowych aktywów niefinansowych				nie dotyczy			
	odpisy dla długoterminowych aktywów niefinansowych				nie dotyczy			
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie		nie dotyczy					
	(te które posiada jednostka i oddała je w użytkowanie wieczyste)							
1.5	wartość nieamortyzowanych i nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmów, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu							
	nie dotyczy							
1.6	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych							
	nie dotyczy							
	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazanym stanem na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)							
1.7	Odpisy aktualizujący wartość należności		stan na początek roku obrotowego		zwiększenia		rozwiązanie	
							stan na koniec roku obrotowego	
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:							
a)	powyżej 1 roku do 3 lat				nie dotyczy			
b)	powyżej 3 do 5 lat				nie dotyczy			
c)	powyżej 5 lat				nie dotyczy			
1.10	lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego							
	nie dotyczy							
1.11	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń							
	nie dotyczy							
1.12	zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń							
	nie dotyczy							

1.3	finansowych składników, a zobowiązaniem zapłaty za nie	nie dotyczy
1.4	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (wartość polis, gwarancji bankowe stanowiące zabezpieczenie umów)	nie dotyczy
1.5	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	konto 430, 430-2 wynagrodzenia pracownicze- 761944,94 zł	
	konto 440, 440-1 - Składki ZUS, FP - 138579,99 zł	
	Razem: 900 524,93 zł	
1.16	inne informacje	nie dotyczy
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie dotyczy
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
	nie dotyczy	
2.3	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy
	informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
2.4	0	
2.5	inne informacje	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mg

DYREKTOR
 Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury
 w Baranowie Sandopierskim

 Mirosław Świkła