

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## MIEJSKIEGO CENTRUM KULTURY

W Ciechocinku

87-720 CIECHOCINEK UL. ŻELAZNA 5

za okres

OD 01 STYCZNIA 2023 ROKU DO 31 GRUDNIA 2023 ROKU

Stwierdzam zgodność z oryginałem:  
Ciechocinek, dn. 2024-03-27

Z.u.p. B.U.R.M.I.S.T.R.Z A.  
(podpis, stanowisko służbowe)

*mgr Piotr Kryn*  
Sekretarz Miasta

## ZAKRES PRZEDMIOTOWY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe stanowi roczne sprawozdanie finansowe MCK w Ciechocinku ul. Żelazna 5

Sprawozdanie finansowe, sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 roku obejmujące okres od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, składa się z:

1. wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
2. bilansu,
3. rachunku zysków i strat, sporządzonego w wariancie porównawczym,
4. zestawienia zmian w funduszu jednostki,
5. zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej, ksiąg pomocniczych oraz specyfikacji kont których salda zostały ujęte w bilansie 2023 roku
6. dodatkowych informacji i objaśnień wchodzących w skład informacji dodatkowej przedstawiających dane finansowe za 2023 rok

Stwierdzam zgodność z oryginałem  
Ciechocinek, dn. 2024-03-27  
**Z up. BURMISTRZA**  
(podpis, stanowisko służbowe)  
**mgr Piotr Kryn**  
Sekretarz Miasta

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## Informacje o Miejskim Centrum Kultury

Dane identyfikacyjne Miejskiego Centrum Kultury

- a) Nazwa jednostki: Miejskie Centrum Kultury  
b) Forma prawna jednostki: Samorządowa Instytucja Kultury  
c) Adres siedziby jednostki 87-720 Ciechocinek ul. Żelazna 5

## Powstanie i działalność Miejskiego Centrum Kultury

Miejskie Centrum Kultury w Ciechocinku powstało w wyniku połączenia Miejskiego Domu Kultury i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ciechocinku uchwałą nr XXXIV/192/93 Rady Miejskiej Ciechocinek z dnia 15 marca 1993 r.

Miejskie Centrum Kultury działało uprzednio na mocy postanowienia nr II/83 XXXI Sesji Miejskiej Rady Narodowej w Ciechocinku z dnia 28 marca 1983r

Ponowne rozdzielenie Miejskiego Centrum Kultury i Biblioteki nastąpiło dnia 21 kwietnia 2008 roku uchwałą nr XV/141/08 Rady Miejskiej w Ciechocinku i czas trwania działalności jest nieograniczony. Statut zgłoszono do Rejestru.

W okresie sprawozdawczym Miejskim Centrum Kultury zarządzał :

- Michał Gajewski - dyrektor, od dnia 17.04.2023

## Przedmiot działalności Miejskiego Centrum Kultury

Podstawowym przedmiotem działalności prowadzonej przez Miejskie Centrum Kultury w Ciechocinku jest działalność wychowawcza, edukacyjna i upowszechnianie kultury w ramach nakreślonych przez statut.

Do działalności zaliczyć należy między innymi :

- Zajęcia kół i pracowni artystycznych
- Zajęcia zespołów muzycznych i wokalnych
- Festiwal Folkloru Kujaw
- Organizowanie imprez artystycznych
- Usługi reklamowe
- Obsługa imprez JST
- Impresariat

## Cel sprawozdania finansowego i nadrzędne zasady rachunkowości

Celem sprawozdań finansowych jest przedstawienie sytuacji finansowej MCK

Ciechocinek, dn. 2024-03-27 r.

Z. u. p. B. U. R. M. I. S. T. R. Z. A.  
(podpis, stanowisko służbowe)

mgr Piotr Kryn

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości ( Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) , rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006r w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego oraz jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych Dz.U nr142 poz1020 z póź . zm.

## **Stosowane metody i zasady rachunkowości**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność oraz zgodnie z zapisami Polityki Rachunkowości i obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.

MCK sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Miejskiego Centrum Kultury wykazane są zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

MCK ujęło w księgach wszystkie osiągnięte dochody i koszty dotyczące roku 2023, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniono stosując rzeczywisty poniesiony koszt ich nabycia.

## **Bilans**

Miejskie Centrum Kultury uznaje jako aktywa wszystkie składniki majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, które są przez jednostkę kontrolowane i stosuje następujące zasady wyceny aktywów:

## **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne MCK wycenia według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zakupione wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000,00zł MCK zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i dokonuje

2024-09-27  
Ciechocinek, dn. ...., 20.....r.

**Z u p. BURMISTRZA**  
(podpis, stanowisko służbowe)

**mgr Piotr Kryn**  
Sekretarz Miasta



odpisu amortyzacyjnego w momencie oddania do użytkowania, natomiast powyżej 10.000,00zł dokonuje odpisu na koniec roku proporcjonalnie za ilość miesięcy, licząc od następnego miesiąca oddania do użytkowania.

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych w MCK ustalane są indywidualnie dla każdej wartości z osobna.

## Rzeczowe aktywa trwałe

### Środki trwałe

Środki trwałe w MCK wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia lub też wartości po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu utraty wartości.

Zakupione środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł MCK zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i dokonuje odpisu amortyzacyjnego w momencie oddania do użytkowania natomiast powyżej 10.000,00 zł dokonuje odpisu na koniec roku proporcjonalnie za ilość miesięcy, licząc od następnego miesiąca oddania do użytkowania.

Środki trwałe przeznaczone do likwidacji lub wycofane z używania MCK wycenia według wartości księgowej.

Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych MCK dokonuje w okresach rocznych :

Roczne stawki amortyzacyjne, stosowane przez MCK dla poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, są następujące:

Grupa 1	Budynki	2,50%
Grupa 2	Budowle	4,50%
Grupa 3	Kotły	7,00%
Grupa 4	Maszyny i urządzenia	20,00%
	Z wyjątkiem: 491 – zespoły komputerowe	30,00%
Grupa 5	Maszyny, urządzenia	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	10,00%
Grupa 7	Środki transportowe	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	14,00%

Stwierdzam zgodność oryginałem  
Ciechocinek, dn. 2024-03-27 r.

**Z up. BURMISTRZA**  
(podpis, stanowisko służbowe)

**mgr Piotr Kryn**  
Sekretarz Miasta

Miejskie Centrum Kultury nie nalicza amortyzacji od gruntów - umowa użyczenia użytkowania gruntów.

## **Należności**

Należności MCK wycenia w dwóch etapach:

- pierwszy etap – wycena należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, co oznacza wycenę w wartości nominalnej wraz z należnymi na dzień bilansowy odsetkami.
- drugi etap – dokonanie, w uzasadnionych przypadkach, odpisu aktualizującego wartość wycenionych w pierwszym etapie należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności tworzone są w odniesieniu do należności:

od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości,

- od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania,
- kwestionowanych przez dłużników na drodze powództwa sądowego oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna,
- dochodzonych na drodze sądowej,
- w uzasadnionych przypadkach – od należności nie wymienionych w powyższych punktach.

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły należności przedawnione i umorzone

## **Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu**

- środki pieniężne na rachunkach bankowych

## **Kapitały własne**

### Kapitał podstawowy

Wykazywany w wartości nominalnej

.Zysk z lat ubiegłych

Zysk netto roku 2023

Stwierdzam zgodność z oryginałem  
Ciechocinek, dn. 2024-03-27

**Z. u. p. BURMISTRZA**  
(podpis, stanowisko służbowe)

**mgr Piotr Kryn**  
Sekretarz Miasta



## Zobowiązania

Zobowiązania Miejskiego Centrum Kultury wykazuje w ciągu roku w wartości nabycia materiałów i usług. Na dzień bilansowy zobowiązania są wykazywane w kwotach wymagających zapłaty.

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania przedawnione i umorzone.

## Rachunek zysków i strat

Miejskie Centrum Kultury sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

## Dochody

Dotacje otrzymane od Urzędu Miasta Ciechocinek.

Dochody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług, ujmowane w okresach, których dotyczą.

Na dochody MCK składają się:

- Wpływy z usług reklamowych
- Wpływy za udział w pracowniach artystycznych i kołach zainteresowań
- Wpłaty za organizację imprez
- wpływy z odsetek bankowych
- opłaty za stoiska - Jarmarki
- wpłaty za bilety do kina, teatru i za koncerty oraz prowizje
- przychód pasywny
- zwrot środków w ramach rozliczeń MBP
- wpływy od sponsorów

## Koszty działalności operacyjnej

Obejmują amortyzację środków trwałych, zużycie materiałów i energii, zakup usług, wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi tj. składki ZUS i FP oraz pozostałe koszty rodzajowe.

Stwierdzam zgodność z oryginałem  
Ciechocinek, dn. 2024-03-27

Z.u.p. BURMISTRZA  
(podpis, stanowisko służbowe)

mgr Piotr Kryn  
Sekretarz Miasta



## Przychody finansowe

Do przychodów finansowych MCK. zalicza się dopisane odsetki na koncie bankowym

## Zestawienie zmian w funduszu

W zestawieniu zmian funduszu wykazano fundusz na początku roku zwiększając o zrealizowane wydatki, a zmniejszając o zrealizowane dochody i otrzymane dotacje oraz pokrycie amortyzacji środków trwałych.

Otrzymano fundusz na koniec 2023 roku

Główny Księgowy

Renata Jankowska

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
mgr Renata Jankowska

27.03.2024

Data i podpis

Dyrektor

Michał Gajewski

  
DYREKTOR  
MCK w Ciechocinku

Michał Gajewski

27.03.2024

Data i podpis

Stwierdzam zgodność z oryginałem  
Ciechocinek, dn. 2024-03-27

**Z. u. p. BURMISTRZA**  
(podpis, stanowisko służbowe)

**mgr Piotr Kryn**  
Sekretarz Miasta





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Centrum Kultury ul. Żelazna 5 87-720 Ciechocinek <b>Miejskie Centrum Kultury</b> 87-720 Ciechocinek, ul. Żelazna 5 tel. 54 234 13 94 NIP 821-12-90-320; Reg. 001009546 001009546 Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>		Adresat Urząd Miasta Ciechocinek ul. Kopernika 87-720 Ciechocinek	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	174 364,04	166 394,66	A. Fundusze	193 429,99	149 768,32
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	258 006,63	193 429,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe	174 364,04	166 394,66	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-64 576,64	-43 661,67
1. Środki trwałe	174 364,04	166 394,66	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	101 619,00	101 619,00	2. Strata netto (-)	64 576,64	43 661,67
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	71 545,04	64 175,66	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	1 200,00	600,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 298,25	53 122,42
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	43 298,25	53 122,42
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 464,27	2 773,82
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 031,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 283,55	7 888,60
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	32 519,43	42 460,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

Stwierdzam zgodność z oryginałem  
 Ciechocinek, dn. 2024-03-27 r.

**Z. u. p. B. U. R. M. I. S. T. R. Z. A.**  
 (podpis, stanowisko służbowe)

**mgr Piotr Kryn**  
 Sekretarz Miasta

Miejskie Centrum Kultury ul. Żelazna 5 87-720 Ciechocinek Numer identyfikacyjny REGON 001009546		<b>Zestawienie zmian funduszu jednostki</b> Miejskie Centrum Kultury 87-720 Ciechocinek, ul. Żelazna 5 tel. 54 234 13 94 MP 891-12-90-320; Reg. 001009546 <b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>		Adresat Urząd Miasta Ciechocinek ul. Kopernika 87-720 Ciechocinek	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>146 868,54</b>	<b>258 006,63</b>		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 722 433,16	1 469 729,81		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	82 238,09	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 533 385,84	1 469 729,81		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	28 900,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	77 909,23	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 611 295,07	1 538 631,78		
2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	64 576,64		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	779 204,27	646 145,94		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	832 090,80	827 909,20		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>258 006,63</b>	<b>189 104,66</b>		
	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-64 576,64</b>	<b>-43 661,67</b>		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	64 576,64	43 661,67		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	<b>193 429,99</b>	<b>145 442,99</b>		

Renata Jankowska  
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
(główny księgowy)  
mgr Renata Jankowska

2024-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

Stwierdzam zgodność z oryginałem  
Ciechocinek, dn. 2024-03-27 r.

mgr Piotr Kryń  
(podpis, stanowisko służbowe)

mgr Piotr Kryń  
Sekretarz Miasta

DYREKTOR  
MCK CIECHOCINEK  
Michał Gajewski  
(Kierownik jednostki)

Miejskie Centrum Kultury ul. Żelazna 5 87-720 Ciechocinek tel. 54 234 13 94 NIP 601 19 00 950, REGON 001009546 Numer identyfikacyjny REGON 001009546		<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>		Adresat Urząd Miasta Ciechocinek ul. Kopernika 87-720 Ciechocinek	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>1 290 590,48</b>	<b>1 353 365,39</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	458 499,68	525 456,19		
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 materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	832 090,80	827 909,20		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 559 184,46</b>	<b>1 517 716,81</b>		
I.	Amortyzacja	9 501,96	7 969,38		
II.	Zużycie materiałów i energii	323 794,79	230 214,07		
III.	Usługi obce	327 547,97	408 975,49		
IV.	Podatki i opłaty	11 312,43	12 439,92		
V.	Wynagrodzenia	778 388,12	719 709,08		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	94 711,61	112 581,74		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	13 927,58	25 827,13		
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		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-268 593,98</b>	<b>-164 351,42</b>		
	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>320 046,34</b>	<b>120 299,95</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	115 000,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	205 046,34	120 299,95		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>116 687,25</b>	<b>0,00</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	28 900,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	87 787,25	0,00		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-65 234,89</b>	<b>-44 051,47</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>658,25</b>	<b>389,80</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	658,25	389,80		
III.	Inne	0,00	0,00		

Stwierdzam zgodność z oryginałem  
Ciechocinek, dn. 2024-03-27

**Zup. BURMISTRZA**

Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej ksiąg pomocniczych oraz specyfikacji kont których salda zostały ujęte w bilansie za 2023r.

Pozycja bilansowa	Symbol konta synt. lub analit.	Wartość wg ksiąg rachunkowych	Wartość bilansowa wynikająca z sumy lub różnicy kont podanych w kol. 2
Wartości niematerialne i prawne	20	9 836,86	0
	71	9 836,86	
Grunty	11	101.619,00	101.619,00
Budynki i lokale	11	0	0
	70	0	
Urządzenia techniczne i maszyny	11	126.848,07	64.175,66
	70	62.672,41	
Środki transportowe	11	0	0
	70	0	
Inne środki trwałe	11	6 000,00	600,00
	70	5.400	
Akcje i udziały	30	0	0
Inwestycje rozpoczęte	80	0	0
Należności z tyt. dostaw i usług	201	0,00	0,00
Należności od budżetu	221	22 107,98	22 107,98
Rozrachunki publiczno prawne	220	0	0
Pożyczki mieszkaniowe	234	0	0
Pozostałe rozrachunki	249	0	0
Zapasy materiałowe	300	0	0
Fundusz jednostki	130	12 941,05	147 466,00
	135	0,00	
	101	1 447,05	
	800	193 429,99	
Zysk/strata netto	860	43 661,67	43 661,67
Fundusze celowe	853		
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	201	2 773,82	2 773,82
Zobowiązania wobec budżetu	220	0,00	0,00
Zobowiązania wobec ZUS	220	7 888,60	7 888,60
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	231	42 460,00	42 460,00
Pozostałe zobowiązania	221		
	234		
	240		
Sumy obce	240		
ZFŚS	851	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Renata Janowska

Stwierdzam zgodność z oryginałem  
Ciechocinek, dn. 2024-03-27

Z up. BURMISTRZA  
(podpis, stanowisko służbowe)

mgr Piotr Kryn  
Sekretarz Miasta

DYREKTOR  
MCK w Ciechocinku  
Michał Gajewski

Nota nr 3 Zmiany w stanie wartości brutto środków trwałych w okresie  
od 01-01-2023 do 31-12-2023

Lp.	Tytuł	Grunty własne	Prawo użytkowania wieczystego gruntu	Budynki i obiekty inżynierskie	Spółdzielcze prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Wartość brutto środków trwałych na początek roku obrotowego					126.848,07		6.000,00	132.848,07
2	Zwiększenia								
a	zakup środków trwałych								
b	przyjęcie z budowy								
c	darowizny otrzymane								
d	ujawnienia (inventaryzacja)								
e	zmiana klasyfikacji								
f	aport								
g	pozostałe								
3	Zmniejszenia								
a	sprzedaż								
b	likwidacja środków trwałych								
c	darowizny przekazane								
d	straty losowe								
e	niedobory (inventaryzacja)								
f	zmiana klasyfikacji								
g	aport								
h	pozostałe								
4	Wartość brutto środków trwałych na koniec roku obrotowego					126.848,07		6.000,00	132.848,07

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Renata Janowska

Twierdzam zgodność z oryginałem  
Ciechocinek, dn. 2024-03-27  
Z up. B.U.R.M.I.S.T.R.Z.A  
(pełnia, stanowisko służbowe)

mgr Piotr Kryn  
Sekretarz Miasta

DYREKTOR  
MCK w Ciechocinku  
Michał Gajewski

Nota nr 4 Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych w okresie od 01-01-2023 do 31-12-2023

Lp.	Tytuł	Grunty własne	Prawo użytkowania wieczystego gruntu	Budynki i obiekty inżynieryjne	Spółdzielcze prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Umorzenie środków trwałych na początek roku obrotowego					53.770,45		4.800,00	58.570,45
2	Zwiększenia					7.369,38		600,00	7.969,38
a	naliczenia umorzenia, w tym:					7.369,38		600,00	7.969,38
	niestanowiące kosztów uzyskania przychodów								
b	zmiana klasyfikacji								
c	pozostałe								
3	Zmniejszenia								
a	sprzedaż								
b	likwidacja środków trwałych								
c	darowizny przekazane								
d	straty losowe								
e	niedobory (inventaryzacja)								
f	zmiana klasyfikacji								
g	aport								
h	pozostałe								
4	Umorzenie środków trwałych na koniec roku obrotowego								
5	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego					71.545,04		1.200,00	72.745,04
6	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego					64.175,66		600,00	64.775,66

GLÓWNA KSIĘGOWA  
 mgr Renata Jankowska

Stwierdzam zgodność z oryginałem  
 Ciechocinek, dn. 2024-03-27

Z.u.p. B.U.R.M.I.S.T.R.Z A  
 (podpis, stanowisko służbowe)

mgr Piotr Kryn  
 Sekretarz Miasta

DYREKTOR  
 MCK w Ciechocinku  
 Michał Gajewski

Nota 5 Zmiany struktury własnościowej środków trwałych w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023

Lp.	Struktura własnościowa środków trwałych ewidencjonowanych bilansowo (w wartości netto) w rozbiciu na:	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Własne	72.745,04	64.775,66
2	Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy		
3	Używane na podstawie umowy leasingu		
4	Używane na podstawie pozostałych umów	101.619,00	101.619,00
	<b>Razem</b>	<b>174.364,04</b>	<b>166.394,66</b>
Lp.	Struktura środków trwałych ewidencjonowanych pozabilansowo	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy		
2	Używane na podstawie umowy leasingu		
3	Używane na podstawie pozostałych umów		
	<b>Razem</b>		

Nota 17 b Zmiany w stanie należności krótkoterminowych od pozostałych jednostek w okresie od 01-01-2023 do 31-12-2023

LP	Tytuł	Z tytułu dostaw i usług		Z tytułu podatków dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	Dochodzone na drodze sądowej	Budżetowe	Pozostałe	Razem
		do 12 m-cy	powyżej 12 m-cy					
1	Wartość brutto należności krótkoterminowych na początek roku obrotowego			19.509,02				19.509,02
2	Wartość brutto należności krótkoterminowych na koniec roku obrotowego			22.107,98				22.107,98
3	Wartość odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe na początek roku obrotowego							
4	Wartość odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe na koniec roku obrotowego							
5	Wartość netto należności krótkoterminowych na początek roku obrotowego			19.509,02				19.509,02
6	Wartość netto należności krótkoterminowych na koniec roku obrotowego			22.107,98				22.107,98

GLÓWNA KASJERKA  
mgr Renata Jankowska

Stwierdzam zgodność z oryginałem  
Ciechocinek, dn. 2024-03-27 r.

Z up. BURMISTRZA  
(podpis, stanowisko służbowe)

mgr Piotr Kryń  
Sekretarz Miasta

DYREKTOR  
MCK w Ciechocinku  
Michał Gajewski

Nota 45 b Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętej do rachunku przepływów pieniężnych w okresie od 01-01-2023 do 31-12-2023

LP	Treść	Środki pieniężne w kasie	Środki pieniężne na rachunku bankowym	Inne środki pieniężne	Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia			Razem
					lokaty	Czeki, weksle	bony skarbowe, NBP i inne	
1	Stan na początku roku obrotowego	3.858,10	38.997,08	0,00				42.855,18
2	Stan na koniec roku obrotowego	1.447,05	12.941,05	0,00				14.388,10
3	Zmiany stanu środków pieniężnych							
	W tym o ograniczonej możliwości dysponowania							

Nota 30 b Zmiany w stanie zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek w okresie od 01-01-2023 do 31-12-2023

LP	Tytuł	Z tytułu dostaw i usług		Kredyty i pożyczki	Emisja dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zaliczki otrzymane na dostawy	Zobowiązania wekslowe	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	Z tytułu wynagrodzeń	Pozostałe	Fundusze specjalne	Razem
		Do 12 m-cy	Powżej 12 m-cy										
1	Wartość zobowiązań krótkoterminowych na początek roku	2.464,27							8.314,55	32.519,43			43.298,25
2	Zwiększenia	2.773,82							110.083,74	713.909,08			817.657,32
a	powstanie	2.773,82							110.083,74	713.909,08			817.657,32
b	Pozostałe												
3	Zmniejszenia	2.464,27							110.509,69	703.968,51			856.073,38
a	splata								110.509,69	703.968,51			856.073,38
b	umorzenie												
c	pozostałe												
4	Wartość zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku obrotowego	2.773,82							7.888,60	42.460,00			53.122,42

Stwierdzam zgodność z oryginałem  
 2024 -03-27  
 Ciechocinek, dn. ....

Z u.p. B.U.R.M.I.S.T.R.Z.A.  
 (podpis, stanowisko służbowe)

mgr Piotr Kryn  
 Sekretarz Miasta

DYREKTOR  
 MCK w Ciechocinku  
 Michał Gajewski

KSIĘGOWA  
 mgr Renata Jankowska





Miejskie Centrum Kultury  
87-720 Ciechołek, ul. Żelazna 5  
tel. 54 234 10 94  
NIP 891-12-90-320; REG. 001009546

## ZOBOWIĄZANIA NA 31-12-2023

LP.	KONTO	NAZWA FIRMY	SALDA	
			WN	MA
1	220	ZUS ubezpieczenia społeczne		7 260,66
2	220	Fundusz Pracy		627,94
		Razem		7 888,60

## ZOBOWIĄZANIA NA 31-12-2023

LP.	KONTO	NAZWA FIRMY	SALDA	
			WN	MA
1	231	Dodatkowa premia roczna		42 460,00
		Razem		42 460,00

GŁÓWNA BIEGÓWA  
mgr Renata Yankowska

Stwierdzam zgodność z oryginałem  
Ciechołek, d. 2024-03-27 .....  
Z...P...B...R...M...S...T...R...Z...A...  
(podpis, stanowisko służbowe)

mgr Piotr Kryn  
Sekretarz Miasta

DYREKTOR  
MCK w Ciechoćinku  
Michał Gajewski

Miejskie Centrum Kultury  
67-720 Ciepochinek, ul. Żelazna 5  
tel. 54 234 10 94  
NIP 691-12-00-320; Reg. 001009546

## ZOBOWIĄZANIA NA 31-12-2023

LP.	KONTO	NAZWA FIRMY	SALDA	
			WN	MA
1	201	First Data		120,54
2	201	Miejska Biblioteka Publiczna		6,81
3	201	NEXT FILM		2646,47
		Razem		2 773,82

GLÓWNA KASOWA

mgr Renata Kunkowska

Stwierdzam zgodność z ewidencją  
Ciepochinek dn. 2024-03-27

Z up. BURMISTRZA  
(podpis, stanowisko)

mgr Piotr Kryn  
Sekretarz Miasta

DYREKTOR  
MCKW Ciepochinku  
Michał Gajewski