

p. Skarbu
p. Dział
p. Stęga

30.03.2022

URZĄD MIASTA NOWY TARG
KANCELARIA OGÓLNA
WPŁYNEŁO
29. 03. 2022
nr ewid. 0.8196.1012 zał. -3-
skierowano KB
podpis AB

[Signature]

mgr Grzegorz Watycha

Burmistrz Miasta
Nowego Targu
ul. Krzywa 1
34-400 Nowy Targ

MCK.K.032.1.2022

Nowy Targ, dnia 21.03.2022

Miejskie Centrum Kultury w Nowym Targu w załączeniu przesyła::

Bilans na dzień 31.12.2021 rok
Rachunek Zysków i Strat za 2021 rok
Informację dodatkową do sprawozdania finansowego

Z poważaniem:

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury
w Nowym Targu

[Signature]
mgr Andrzej Lichosyć

Główny Księgowy

[Signature]
Maria Bryniarska

33A. 303r. 113 - 2021

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY al. TYSIĄCLECIA 37 34-400 NOWY TARG		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2021 r.					
AKTYWA		Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021	PASywa		Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	44169,43	120556,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	122382,94	325314,19
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			I	Kapitał (fundusz) podstawowy		0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy	-11499,36	122382,94
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	44169,43	120556,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	133882,30	
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	44169,43	120556,00	VI	Zysk (strata) netto		202931,25
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	99845,94	390208,79
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	94836,50	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe	44169,43	25719,50	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	178059,45	594966,98	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	74916,27	296426,05
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	74916,27	296426,05
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	27574,02	241158,62
5.	Zaliczki na poczet dostaw			* do 12 miesięcy	27574,02	241158,62	
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	24274,91	165348,95	* powyżej 12 miesięcy			
1.	Należności od pozostałych jednostek	24274,91	165348,95	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	22714,09	133792,75	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1560,82	31556,20	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	39154,85	54717,58
c)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu wynagrodzeń b.f.p.	8187,4	549,85
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	h)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	135334,54	404755,23	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	135334,54	404755,23	IV	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	24929,67	93782,74
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	24929,67	93782,74
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	135334,54	404755,23				
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	135334,54	404755,23				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18450,00	24862,80				
	Suma aktywów	222228,88	715522,98		Suma pasywów	222228,88	715522,98

Nowy Targ, dnia 21.03.2022

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury
w Nowym Targu
mgr Andrzej Lichosy

Rachunek zysków i strat za okres 1.01.2021 r. do 31.12.2021r.

	Rok obrotowy (rok zakończenia)	2020	2021
		w zł i gr.	w zł i gr.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 711 664,09	2 273 582,01
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, usł.	96 664,09	373 582,01
III.	Dotacje	1615000,00	1900000,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 704 884,40	2 144 176,95
I.	Amortyzacja	7 287,85	9 213,43
II.	Zużycie materiałów, energii elektrycznej i ciepłej	168 043,70	409 657,12
III.	Usługi obce	404 304,91	553 666,21
IV.	Podatki i opłaty	21 504,76	44 753,41
V.	Wynagrodzenia	919 487,36	950 680,73
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	176 608,69	169 068,52
VII.	Pozostałe	7 647,13	7 137,53
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	6 779,69	129 405,06
D.	Pozostałe przychody operacyjne	151 196,48	75 504,84
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	99 210,44	69 357,06
III.	Inne przychody operacyjne	51 986,04	6 147,78
E.	Pozostałe koszty operacyjne	24 507,07	2 068,98
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	24 507,07	2 068,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C=D-E)	133 469,10	202 840,92
G.	Przychody finansowe	413,20	90,33
I.	Odsetki	413,20	90,33
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F=G-H)	133 882,30	202 931,25
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne wielkość ujemna	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I=-J)	133 882,30	202 931,25
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	133 882,30	202 931,25
	Razem przychody	1 863 273,77	2 349 177,18
	Razem koszty	1 729 391,47	2 146 245,93
	Wynik netto	133 882,30	202 931,25

Nowy Targ, dn. 21.03.2022

Główny Księgowy

Maria Bryniarska

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury
w Nowym Targu
mgr Andrzej Lichosyt

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok
/w wersji uproszczonej/

Miejskie Centrum Kultury w Nowym Targu, działając w oparciu o Statut swojej działalności oraz plan finansowy, w okresie roku sprawozdawczego tj. od dnia 01.01.2021 do 31.12.2021 realizował swoje przychody i wydatki wynikające z zadań komórek merytorycznych oraz zadań zleconych przez Burmistrza Miasta.

MCK posiada NR NIP 735 00 25 234

Nr Regon 000742227

MCK jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury.

Przeciętna zatrudnienia w roku 2021 w instytucji w przeliczeniu na etaty wynosiła 13,75

I.

1. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są raz w roku metodą liniową z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych określonych przez ustawę.
2. Rachunkowość prowadzona na zasadach dla Instytucji Kultury.
3. Jednostka nie dokonała zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego, wykazuje zysk netto w wysokości zysku brutto.
4.

przychód 2020r.	1863273,77	przychód 2021r.	2349177,18
koszty	1729391,47	koszty	2146245,93
wynik finansowy	133882,30	wynik finansowy	202931,25
5. Nie nastąpiły żadne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w bilansie oraz rachunku zysków i strat za rok 2021.
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie występują.

7. Stan grup rodzajowych środków trwałych w roku 2021:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany		Stan na koniec roku
		zwiększenie	zmniejszenie	
Budynki i bud.	0,00	-	-	0,00
Maszyny i urządzenia IV -VIII	192121,40	101574,27	0,00	293695,67
	192121,40	101574,27	0,00	293695,67

umorzenie środków trwałych w roku 2021

Wyszczególnienie	Stan na początek Roku	Zmiany zwiększenie zmniejszenie	Stan na koniec roku
Budynki i bud.	0,00		0,00
Maszyny			
I urządzenia IV-VIII	147951,97	9213,43	173139,67
	138671,04	9213,43	173139,67

8. Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

9. Wartości nie amortyzowanych / umorzonych/ przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów nie występują.

10. Zobowiązania wobec budżetu wystąpiły z tytułu:
podatków 10000,00

11. Kapitał podstawowy /Fundusz Rezerwowy 325314,19

12. W związku ze zmianą art.29 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej tj. Instytucja Kultury tworzy 1. Fundusz Instytucji Kultury
2. Fundusz rezerwowy

Fundusz rezerwowy tworzy się z Wyniku Finansowego za dany rok. Fundusz rezerwowy przeznaczony jest do ustalenia wartości mienia nabytego i wytworzonego przez Instytucję kultury w kolejnych latach.

13.Zysk w 2021 r 202931,25

14. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności
- nie występują jednostka nie tworzyła rezerw celowych.

15. Zobowiązania jednostki wykazane w bilansie :
- zobowiązania krótkoterminowe /podatki, zobowiązania wobec ZUS, zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

16. Rozliczenia międzyokresowe to środki przyznane przez Radę Miasta w 2014 roku na zakup sprzętu nagłaśniającego pomniejszone o odpis amortyzacji, oraz środki przyznane w 2021 roku 75000,00 na zakup i montaż sieci internetowej.

17. Nie występują wykazy grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

18. Jednostka nie posiada żadnych zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń /także wekslowych/.

II

1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży:

Wyszczególnienie	2020r	2021r.
Przychód ze sprzedaży	96664,09	62673,35

2. W roku 2021 w jednostce nie wystąpiły nieplanowane odpisy amortyzacyjne. Plan amortyzacji był aktualizowany w przypadku zarówno wprowadzenia, jak też wycofania z ewidencji środków trwałych.
3. Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
4. Jednostka prowadzi tylko jedną działalność jest to działalność kulturalna i nie została zaniechana.
5. Jednostka jest zwolniona od podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4
6. Nie dotyczy jednostki, albowiem rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym –wersja 1.
7. Jednostka nie prowadzi inwestycji rozpoczętych.
8. Jednostka nie poniosła strat nadzwyczajnych i nie osiągnęła zysków nadzwyczajnych.
9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.
10. Instytucje Kultury są zwolnione z podatku dochodowego wobec powyższego przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego w jednostce nie występują.
- III. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
- IV. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe. Struktura zatrudnienia
- | | |
|-----------------------------|------------|
| 1) Pracownicy merytoryczni | 8,00 etatu |
| 2) Pracownicy Obsługi | 3,00 etatu |
| 3) Pracownicy Administracji | 2,75 etatu |
- V. Jednostka w roku 2021 nie partycypowała we wspólnych przedsięwzięciach które podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności.

VI.

1. Nie dotyczy jednostki.
2. Instytucja nie posiada udziału w spółkach
3. Instytucja nie jest powiązana kapitałowo z żadną spółką.

VII. Inne informacje, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – COVID-19
Sprawozdanie finansowe za 2021 r, w tym informacja dodatkowa, jest sporządzane w szczególnych okolicznościach, mianowicie w okresie pandemii COVID-19.

Nowy Targ 21.03.2022

Główny Księgowy


Maria Bryniarska

DYREKTOR

Miejskiego Centrum Kultury
w Nowym Targu


mgr Andrzej Lichosyt