

URZĄD MIASTA NOWY TARG
KANCELARIA OGÓLNA
WPŁYNĘŁO
31.03.2023
nr ewid. zał.
skierowano
podpis

3035.81.20

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022 rok

Miejskie Centrum Kultury w Nowym Targu, działając w oparciu o Statut swojej działalności oraz plan finansowy, w okresie roku sprawozdawczego tj. od dnia 01.01.2022 do 31.12.2022 realizował swoje przychody i wydatki wynikające z zadań komórek merytorycznych oraz zadań zleconych przez Burmistrza Miasta.

MCK posiada:
NIP 735 00 25 234
Regon 000742227

MCK jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury.

Przeciętna zatrudnienia w roku 2022 w instytucji w przeliczeniu na etaty wynosiła 19,75.

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są raz w roku metodą liniową z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych określonych przez ustawę.
- Rachunkowość prowadzona na zasadach zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz w oparciu o Ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.
- Jednostka nie dokonała zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego, wykazuje stratę w wysokości 226 902,31 zł.
- | | | | |
|------------------|--------------|------------------|--------------|
| przychód 2021 r. | 2 274 158,64 | przychód 2022 r. | 3 407 798,02 |
| koszty | 2 181 708,73 | koszty | 3 634 700,33 |
| wynik finansowy | 92 449,91 | wynik finansowy | - 226 902,31 |
- Nie nastąpiły żadne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w bilansie oraz rachunku zysków i strat za rok 2022.
- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie występują.
- Stan grup rodzajowych środków trwałych w roku 2022:

	Stan na początek roku 2022	Zmiany zwiększenie zmniejszenie		Stan na koniec roku 2022
Budynki i bud.	0,00	-	-	0,00
Maszyny i urządzenia IV - VIII	293 695,67	61 360,00	0,00	355 055,67
	293 695,67	61 360,00	0,00	355 055,67

umorzenie środków trwałych w roku 2022:

	Stan na początek Roku	Zmiany zwiększenie zmniejszenie	Stan na koniec roku
Budynki i bud.	0,00		0,00
Maszyny I urządzenia IV-VIII	183 739,67	50 121,43	233 861,10
	183 739,67	50 121,43	233 861,10

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 z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń: 79 368,01 zł w tym:

- Podatek dochodowy od osób fizycznych: 8 782,00 zł
- Podatek od towarów i usług: 17 111,00 zł
- Opłata za gospodarowanie odpadami: 1 380,30 zł
- Rozrachunki z tyt. składek na ubezpieczenia społeczne: 52 094,71 zł

11. Kapitał podstawowy /Fundusz Rezerwowy: 50 920,50 zł

12. Instytucja Kultury tworzy 1. Fundusz Instytucji Kultury
2. Fundusz rezerwowy

Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza się na pokrycie strat.

13. Strata poniesiona w roku 2022 w wysokości 226 902,31 zł zostaje pokryta z funduszu rezerwowego w wysokości: 214 832,85 zł oraz z funduszu podstawowego w wysokości: 12 069,46 zł.

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. Nie występują wykazy grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

16. Rozliczenia międzyokresowe:

- długoterminowe - środki przyznane przez Radę Miasta w 2014 roku na zakup sprzętu nagłaśniającego pomniejszone o odpis amortyzacji, oraz środki przyznane w 2021 roku na zakup i montaż sieci internetowej - 87 635,81 zł
- krótkoterminowe – przychody związane z Koncertem Noworocznym oraz spektaklem „Człowiek z La Manchy” w roku 2023 – 50 240,73 zł

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. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży:

Wyszczególnienie	2021 r.	2022 r.
Przychód ze sprzedaży	373 582,01	600 029,24
Dotacje	1 825 000,00	2 436 956,16

2. W roku 2022 w jednostce nie wystąpiły nieplanowane odpisy amortyzacyjne.
3. Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
4. Jednostka prowadzi działalność kulturalną.
5. Nie dotyczy jednostki, albowiem rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym – wersja 1.
6. Jednostka nie prowadzi inwestycji rozpoczętych.
7. Jednostka nie poniosła strat nadzwyczajnych i nie osiągnęła zysków nadzwyczajnych.
8. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.
9. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego w jednostce nie występują.

III. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

IV. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym 2022, z podziałem na grupy zawodowe:

W Miejskim Centrum Kultury według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku zatrudnionych jest 20 osób (19,75 etatu), w tym:

- Dyrektor Miejskiego Centrum Kultury (1 etat)
- Dział Administracyjny (8,75 etatu):
kierownik ds. administracji (1 etat), pracownik sekretariatu (1 etat), Pomoc administracyjna (0,75 etatu), specjalista ds. administracji (1 etat), pracownicy techniczni, rzemieślnicy (3 etaty), sprzątaczk (2 etaty);
- Dział Kultury i Reklamy (5 etaty):
Instruktorzy (4 etaty); koordynator ds. działań kult. i promocji (1 etat);
- Dział Muzeum z Małopolskim Systemem Informacji Turystycznej (5 etatów):
instruktorzy (5 etatów)

V. Jednostka w roku 2022 nie partycypowała we wspólnych przedsięwzięciach, które podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności.

VI. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło.

1. Nie dotyczy jednostki.
2. Jednostka nie posiada udziału w spółkach
3. Jednostka 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 – brak.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MIEJSKIEGO CENTRUM OŚWIATY
I USŁUG WSPÓLNYCH w NOWYM TARGU
Lucyna Mamak
mgr Lucyna Mamak

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury
w Nowym Targu
mgr Andrzej Lichosyt
2023-03-30

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY
w Nowym Targu
34-400 Nowy Targ, al. Tysiąclecia 37
tel. 18-266-21-32, tel./fax 18-266-32-41
NIP 735-09-25-234

DYREKTOR
MIEJSKIEGO CENTRUM OŚWIATY
I USŁUG WSPÓLNYCH w NOWYM TARGU
mgr Krzysztof Aksamit

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

Nowy Targ, dnia 30.03.2023
PODINSPEKTOR
Podpis _____

mgr Jadwiga Wójcik

30.11.2025. 80-2022

Miejskie Centrum Kultury w Nowym Targu
Nowy Targ, Aleja Tysiąclecia 37
REGON 000742227

Rachunek zysków i strat jednostki na dzień 31.12.2022 rok
(wariant porównawczy)

		ROK 2022	ROK 2021
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 036 985,40	2 198 582,01
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 005 627,98	1 825 000,00
	w tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		
1.		2 405 598,74	1 825 000,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		373 582,01
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	31 357,42	0,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	3 633 514,03	2 179 639,75
I	Amortyzacja	50 121,43	9 213,43
II	Zużycie materiałów i energii	562 937,25	409 657,12
III	Usługi obce	1 278 037,14	589 129,01
IV	Podatki i opłaty	154 299,11	44 753,41
V	Wynagrodzenia	1 344 865,07	950 680,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	230 768,11	169 068,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 485,92	7 137,53
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)	-596 528,63	18 942,26
D	Pozostałe przychody operacyjne	369 338,82	75 486,30
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	69 338,52
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	369 338,82	6 147,78
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 186,30	2 068,98
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Pozostałe koszty operacyjne	1 186,30	2 068,98
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-228 376,11	92 359,58
G	Przychody finansowe	1 473,80	90,33
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki	1 473,80	90,33
III	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne (różnice kursowe)	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-226 902,31	92 449,91
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
M	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-226 902,31	92 449,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MIEJSKIEGO CENTRUM OŚWIATY
I USŁUG WSPÓLNYCH W NOWYM TARGU

mgr Lucyna Mamak

(główny księgowy)

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury
w Nowym Targu

mgr Andrzej Lichosyrt
2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY
w Nowym Targu

34-400 Nowy Targ, al. Tysiąclecia 37
tel. 18-266-21-32, tel./fax 18-266-32-41
NIP 735-00-25-234

DYREKTOR
MIEJSKIEGO CENTRUM OŚWIATY
I USŁUG WSPÓLNYCH W NOWYM TARGU

URZĄD MIASTY NOWY TARG
KANCELARIA
mgr Krzysztof Abramczyk
(kierownik jednostki)

31.03.2023

skierowano

Podpis

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

Nowy Targ, dnia 03.04.2022.

Podpis PODINSPEKTOR


mgr Jadwiga Watychowicz

BB.A. 3035.79. 2022

Miejskie Centrum Kultury w Nowym Targu al. Tysiąclecia 37, 34-400 Nowy Targ REGON 000742227			BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2022 r.				Miasto Nowy Targ	
poz. uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021	poz. uor	PASYWA	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021	
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	121 194,57	109 956,00	A.	Fundusz / kapitał własny	50 920,50	214 832,85	
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	62 989,96		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)	214 832,85	122 382,94	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Fundusz z aktualizacji wyceny			
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe = F. rezerwow w instytucji kultury			
II	Rzeczowe aktywa trwałe	121 194,57	109 956,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1.	Środki trwałe	121 194,57	109 956,00	VI	Zysk (strata) netto	-226 902,31	92 449,91	
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	329 543,68	390 227,33	
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	95 452,00	90 436,50	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
e)	inne środki trwałe	25 742,57	19 519,50	*	długoterminowa			
				*	krótkoterminowa			
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
				a)	kredyty i pożyczki			
B.	Aktywa obrotowe	259 269,61	495 104,18	c)	inne zobowiązania finansowe			
I	Zapasy	0,00	0,00	e)	inne			
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	191 667,14	296 444,59	
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	191 667,14	296 444,59	
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki			
				c)	inne zobowiązania finansowe			
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	109 403,74	241 177,16	
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			*	do 12 miesięcy	109 403,74	241 177,16	
II	Należności krótkoterminowe	114 474,39	65 486,15	*	powyżej 12 miesięcy			
3.	Należności od pozostałych jednostek	114 474,39	65 486,15	e)	zaliczki otrzymane na dostawy			
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	114 474,39	33 929,95	f)	zobowiązania wekslowe			
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	31 556,20	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	79 368,01	54 717,58	
c)	Inne (należność od zleceniobiorców kor. ZUS)			h)	z tytułu wynagrodzeń	2 895,39	549,85	
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne			
III	Inwestycje krótkoterminowe	144 795,22	404 755,23	4.	fundusze specjalne			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	144 795,22	404 755,23	IV	Rozliczenia międzyokresowe	137 876,54	93 782,74	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	137 876,54	93 782,74	
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	87 635,81	93 782,74	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	144 795,22	404 755,23	*	krótkoterminowe	50 240,73		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	144 795,22	404 755,23					
*	inne środki pieniężne ZFSS							
*	inne aktywa pieniężne							
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		24 862,80					
	Suma aktywów	380 464,18	605 060,18		Suma pasywów	380 464,18	605 060,18	

GLÓWNY KSIĘGOWY
MIEJSKIEGO CENTRUM OŚWIATY
I USŁUG WSPÓLNYCH W NOWYM TARGU

mgr Lucyna Mamak

(główny księgowy)

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury
w Nowym Targu

mgr Andrzej Lichosy

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

MIEJSKIE CENTRUM KULTURY
w Nowym Targu

34-400 Nowy Targ, al. Tysiąclecia 37
tel. 18-266-21-32, tel./fax 18-266-21-45

NIP 735-00-25-234

DYREKTOR
MIEJSKIEGO CENTRUM OŚWIATY
I USŁUG WSPÓLNYCH W NOWYM TARGU

URZĄD MIASTA I USŁUG WSPÓLNYCH W NOWYM TARGU
KANCELARIA OGÓLNA
WPLYNĘŁO
31.03.2023
skierowano... za...
Podpis...

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

Nowy Targ, dnia 08.08.2023

Podpis PODINSPEKTOR


mgr Jadwiga Watychowicz