

1. Nazwa, siedziba i adres:

Miejski Ośrodek Kultury w Pelplinie

ul. Kościuszki 2A, 83-130 Pelplin

NIP: 593-244-10-18, Regon 001284554

Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

- 9004Z – działalność obiektów kulturalnych

2. Miejski Ośrodek Kultury w Pelplinie jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury Gminy Pelplin pod Nr 1/2004 w dniu 13 grudnia 2004.
3. Organizator zapewnia Miejskiemu Ośrodkowi Kultury w Pelplinie środki niezbędne do prowadzenia działalności statutowej i utrzymania obiektów.
4. Miejski Ośrodek Kultury w Pelplinie działa w oparciu o ustawy:
 - ustawa z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2018r. poz. 1983),
 - ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017r. poz. 2077 ze zm.),
 - ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018r. poz. 395 ze zm.)
5. Podstawowym celem Ośrodka jest tworzenie, upowszechnianie i ochrona kultury oraz włączanie społeczności gminy Pelplin do aktywnego uczestnictwa w kulturze.
6. Do zadań Ośrodka należy m. in.:
 - 1) prowadzenie różnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę, a także ułatwianie kontaktu z kulturą i sztuką, przede wszystkim poprzez tworzenie ofert i warunków dla kulturalnego spędzania czasu wolnego społeczności lokalnej
 - 2) gromadzenie, dokumentowanie, tworzenie, ochronę i udostępnianie dóbr kultury
 - 3) kształtowanie wzorców aktywnego uczestnictwa w kulturze
 - 4) upowszechnianie nauki, kultury i sztuki
 - 5) promocję dziedzictwa historycznego i kulturowego regionu Kociewie, Polski, Europy i świata
 - 6) integrowanie społeczności poprzez współtworzenie warunków do rozwijania lokalnych wartości kulturowych, przede wszystkim w zakresie miejscowego folkloru, a także wspomaganie rozwoju miejscowego ruchu kulturalnego
 - 7) wspieranie amatorskiego uprawiania różnych form i dziedzin sztuki
 - 8) działania na rzecz rozwoju kultury, ochrony i podtrzymywania dziedzictwa kulturowego kraju, regionu, gminy Pelplin oraz pielęgnowania polskości i tradycji narodowej.
7. Podstawowe zasady polityki rachunkowości:
 - 1) rokiem obrotowym dla Miejskiego Ośrodka Kultury jest rok kalendarzowy, natomiast okresami sprawozdawczymi są kwartały.
 - 2) towary i materiały wycenia się w rzeczywistej jednostkowej cenie nabycia, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
 - 3) środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,

- 4) środki trwałe o wartości do 10 000 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku,
 5) koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych,
 6) rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.
 8. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

AKTYWA

A. Aktywa trwałe	
I. Rzeczowe aktywa trwałe	697 437,98 zł
Stan aktywów trwałych na dzień 31.12.2022r.	697 437,98 zł
w tym : grunty	30 500,00 zł
budynki i budowle	616 459,14 zł
urządzenia techniczne	49 497,30 zł
inne środki trwałe	981,54 zł
B. Aktywa obrotowe	9 486,44 zł
II. Należności krótkoterminowe	7 492,39 zł
- należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	7 492,39 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 994,05 zł
- środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym	1 994,05 zł
Suma aktywów	706 924,42 zł

II. PASYWA

1. Fundusz na dzień 31.12.2022r. wyniósł	53 965 45 zł
2. Fundusz jednostki	- 1 616,79 zł
3 Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowy)	139 380,38 zł
4. Wynik finansowy na dzień 31.12.2022r.	-83 798,14 zł

Ustalenie wyniku finansowego za 2022 rok zostało przedstawione w Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy).

5. Zobowiązania krótkoterminowe	98,40 zł
zobowiązania z tytułu dostaw do 12 msc.	98,40 zł
z tytułu wynagrodzeń	0,00 zł
 6. Rozliczenia międzyokresowe	 652 860,57 zł

Suma pasywów

706 924,42 zł

7. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości finansowej i majątkowej

- umorzenie środków trwałych	546 483,66 zł
- umorzenie pozostałych środków trwałych	267 597,72 zł

8. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2022r.

- osoby 7
- etaty 5,42

INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Przychodami Miejskiego Ośrodka w Pelplinie są:

- dotacja podmiotowa,
- wpływ z prowadzonej działalności,
- środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł.

Środki otrzymane z prowadzonej działalności oraz z darowizn pieniężnych przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Ośrodka, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji przyznanej przez organizatora.

Koszty bieżącej działalności pokrywa dotacja otrzymana z budżetu Gminy Pelplin.

1. Struktura przychodów za 2022 rok przedstawia się następująco:

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 244 092,92
Przychody netto ze sprzedaży produktów	311 092,92
Dotacja organizatora na działalność bieżącą	933 000,00

2. Struktura kosztów za 2022 rok przedstawia się następująco:

Koszty działalności operacyjnej	1 492 339,79
Amortyzacja	35 515,32
Zużycie materiałów i energii	154 587,25
Usługi obce	581 850,18
Podatki i opłaty	15 643,12
Wynagrodzenia	586 456,72
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	95 259,07
Pozostałe koszty rodzajowe	23 028,13
Zysk (strata) ze sprzedaży	-248 246,87
Pozostałe przychody operacyjne	164 689,85
Inne przychody operacyjne	164 689,85
Pozostałe koszty operacyjne	0,00

Inne koszty operacyjne	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-83 557,02
Przychody finansowe	248,48
Odsetki	248,48
Koszty finansowe	489,60
Odsetki	489,60
Zysk (strata) netto	-83 798,14

Sporządziła: Grażyna Szulc-Głazik

Pelplin, dnia 15.03.2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Grażyna Szulc-Głazik

.....
/główny księgowy MOK/

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Pelplinie

Piotr Łoga

.....
/dyrektor MOK/