

*zarysowa w umyśle w 54/2024
Burmistrza Miasta i Gminy Drobin
z dnia 09 kwietnia 2024 roku*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Miejski Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji
w Drobinie
ul. Szkolna 3
09-210 Drobin

361827725
Numer Identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2023 r.

Adresat
Burmistrz Miasta i Gminy Drobin
ul. Marszałka Piłsudskiego 12
09-210 DROBIN
URZĄD MIASTA I GMINY
W DROBINIE

2024 -03- 27
1401/03/2024

L. dz. przekazano do
PODPIS

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 25 923,49 | 18 997,29 | A. Fundusze | -7 654,18 | -21 429,82 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | -167,48 | -7 654,18 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 25 923,49 | 18 997,29 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -7 486,70 | -13 775,64 |
| 1. Środki trwałe | 25 923,49 | 18 997,29 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | 7 486,70 | 13 775,64 |
| 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 | 25 923,49 | 18 997,29 | 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 | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 33 594,51 | 42 508,25 |
| 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 | 33 594,51 | 42 508,25 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 10 715,44 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 16 641,00 | 15 538,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 16 877,31 | 16 178,61 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 59,41 | 59,41 |
| 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 |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|---|-----------|-----------|
| B. Aktywa obrotowe | 16,84 | 2 081,14 | 8. Fundusze specjalne | 16,79 | 16,79 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 16,79 | 16,79 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 16,84 | 2 081,14 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 16,84 | 2 081,14 | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Suma aktywów | 25 940,33 | 21 078,43 | Suma pasywów | 25 940,33 | 21 078,43 |

SKARBNIK
[Signature]
[Signature]
 (główny księgowy)

2024 -03- 27

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

[Signature]
 (kierownik jednostki)

| | | | |
|--|--|--|-------------------|
| Miejski Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Drobinie ul. Szkolna 3 09-210 Drobin Numer identyfikacyjny REGON 361827725 | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Drobin ul. Marszałka Piłsudskiego 12 09-210 DROBINA I GMINY W DROBINIE 2024-03-27 11.01.2024 (2023) | |
| | | w/między dnia Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego | |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 730 500,00 | 770 000,00 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 730 500,00 | 770 000,00 |
| VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 751 004,70 | 838 072,40 |
| I. | Amortyzacja | 6 926,20 | 6 926,20 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 85 044,41 | 106 240,91 |
| III. | Usługi obce | 97 582,62 | 55 824,14 |
| IV. | Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 468 138,62 | 557 377,23 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 86 337,60 | 103 912,82 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 6 975,25 | 7 791,10 |
| 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) | -20 504,70 | -68 072,40 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 13 018,00 | 54 296,76 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 13 018,00 | 54 296,76 |
| 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) | -7 486,70 | -13 775,64 |
| G. | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| 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) brutto (F+G-H) | -7 486,70 | -13 775,64 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I - J - K) | -7 486,70 | -13 775,64 |

SKARBNIK
Miasta i Gminy
Renate Dekaszkowska
(główny księgowy)

2024 -03- 27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Przemysław Witas
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| I. | | URZĄD MIASTA I GMINY w DROBINIE |
|------------|--|--|
| 1. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: | wpłynęło dnia 2024-11-27 L. dz. 1106/03/2024 przekazano do podpis |
| 1.1 | nazwę jednostki | |
| | Miejski Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Drobinie | |
| 1.2 | siedzibę jednostki | |
| | Ul. Szkolna 3, 09-210 Drobin | |
| 1.3 | adres jednostki | |
| | Ul. Szkolna 3, 09-210 Drobin | |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki | |
| | Działalność kulturalna, sportowa i rekreacyjna | |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem | |
| | Od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. | |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe | |
| | Nie dotyczy | |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) | |
| | 1) W roku obrotowym 2023 stosowano metody wyceny aktywów i pasywów wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. 2023r., poz. 120 z póź. zm.). 2) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę. 3) W jednostce przyjęto amortyzację liniową dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 4) Nie występują rozliczenia międzyokresowe. 5) Jednostka nie prowadzi magazynu, ponieważ nie posiada zapasu materiałów. | |
| 5. | inne informacje | |
| | Nie dotyczy | |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
| 1. | | |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobnie przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia | |
| | - informacje według załącznika Nr 1 | |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | |
| | Nie dotyczy | |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | |
| | Nie dotyczy | |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | |
| | Nie dotyczy | |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | |
| | Nie dotyczy | |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | |
| | Nie dotyczy | |

| | |
|-------|--|
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
| | Nie dotyczy |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Nie dotyczy |
| 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. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | Nie dotyczy |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 1.12. | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | Nie dotyczy |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 6 480,00 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | Nie dotyczy |
| 2. | |
| 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. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Nie dotyczy |
| 2.4. | informację 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 |
| | Nie dotyczy |

| | |
|------|--|
| 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 |

SKARBNIK
Miasta Włocławek

Rozalia Włocławska
(główny księgowy)

2024-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Krzysztof Włocławski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.1.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek roku obrotowego | | | Zwiększenia wartości | | | Zmniejszenia wartości | | | | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umożenia | | | | Wartość netto składników aktywów | |
|---------|---|--|------|------|----------------------|-----------|-----------------|-----------------------|--------------|-----------|-----------|--|---|----------|------|-----------|-----------|---|----------------------|
| | | 4 | 5 | 6 | aktualizacja | przychody | przemieszczenie | 7 | aktualizacja | rozechody | liwidacja | | | inno | 12 | 13 | 14 | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzeń |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 2 270,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 270,57 | 2 270,57 | 0,00 | 0,00 | 2 270,57 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Środki trwałe: | 40 289,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 289,00 | 14 345,51 | 6 926,20 | 0,00 | 21 271,71 | 25 923,49 | 18 997,29 | |
| Grupa 0 | Grupy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielczo prawo do lokali użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Grupa 3 | Koły i maszyny energoelektryczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 30 179,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 179,00 | 12 328,38 | 5 917,20 | 0,00 | 18 245,58 | 17 850,82 | 11 933,42 | |
| Grupa 7 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 10 090,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 090,00 | 2 016,00 | 1 009,00 | 0,00 | 3 027,00 | 8 072,00 | 7 983,00 | |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Pozostałe środki trwałe | 42 244,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 244,76 | 42 244,76 | 0,00 | 0,00 | 42 244,76 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Zbiory biblioteczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Razem | 84 794,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 84 794,33 | 59 990,64 | 6 926,20 | 0,00 | 65 787,04 | 25 923,49 | 18 997,29 | |

SKARBNIK
Miejskiej Gminy

Kierownik (tytuł, imię, nazwisko)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

RODZIMYSTWIECZ

(tytuł, imię, nazwisko)