

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Drobinie ul. Szkolna 3 09-210 Drobin  361827725 Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Drobin ul. Marszałka Piłsudskiego 12 09-210 DROBIN  URZĄD MIASTA I GMINY w DROBINIE  2023 -03- 31 144710312023	
				L. dz. 144710312023	
<b>AKTYWA</b>		<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	
		<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	32 849,69	25 923,49	<b>A. Fundusze</b>	-167,48	-7 654,18
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	-1 442,80	-167,48
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	32 849,69	25 923,49	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	1 275,32	-7 486,70
<b>1. Środki trwałe</b>	32 849,69	25 923,49	<b>1. Zysk netto (+)</b>	1 275,32	0,00
<b>1.1. Grunty</b>	0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	0,00	7 486,70
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu gminnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
<b>1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	23 768,69	25 923,49	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
<b>1.4. Środki transportu</b>	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>	9 081,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	34 676,76	33 594,51
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	34 676,76	33 594,51
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	0,00	0,00
<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	15 958,00	16 641,00
<b>1. Akcje i udziały</b>	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	18 642,56	16 877,31
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	0,00	0,00
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	59,41	59,41
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	0,00	0,00
			<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	1 659,59	16,84	8. Fundusze specjalne	16,79	16,79
<b>I. Zapasy</b>	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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	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			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	1 659,59	16,84			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 659,59	16,84			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>34 509,28</b>	<b>25 940,33</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>34 509,28</b>	<b>25 940,33</b>

SKARBNIK  
Miasta i Gminy  
.....  
Ranata Łukaszevska  
(główny księgowy)

2023 -03- 3 1  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ  
.....  
Krzysztof Wielec  
(kierownik jednostki)

Miejski Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Drobinie ul. Szkolna 3 09-210 Drobin  Numer identyfikacyjny REGON 361827725	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b> w DROBINIE <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat Burmistrz Miasta i Gminy Drobin ul. Marszałka Piłsudskiego 12 09-210 DROBIN	
<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> Przyjęto dnia  <b>2023 -03- 31</b>  144610312023  przekazano do  podpis </div>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>663 061,24</b>	<b>730 500,00</b>	
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	647 000,00	730 500,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	16 061,24	0,00	
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>661 786,76</b>	<b>751 004,70</b>	
I. Amortyzacja	7 419,31	6 926,20	
II. Zużycie materiałów i energii	106 252,00	85 044,41	
III. Usługi obce	26 279,25	97 582,62	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	435 681,32	468 138,62	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	80 882,53	86 337,60	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 272,35	6 975,25	
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. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>1 274,48</b>	<b>-20 504,70</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,84</b>	<b>13 018,00</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,84	13 018,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>1 275,32</b>	<b>-7 486,70</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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)	1 275,32	-7 486,70
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)	1 275,32	-7 486,70

SKARBNIK  
Miasta i Gminy  
*Renata Łukaszevska*  
(główny księgowy)

2023 -03- 3 1

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Krzysztof Wielec*  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
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 01.01.2022r. do 31.12.2022r.
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 2022 stosowano metody wyceny aktywów i pasywów wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ( t.j. Dz. z 2023, 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 zapasów materiałów.
5.	inne informacje Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 – podobne 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
	- informacje według załącznika nr 2
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)
	- informacje według załącznika nr 3
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
	0 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0 zł
c)	powyżej 5 lat
	0 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były 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
	Nie dotyczy
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**  
Miejski Gminy

*Beata Łukaszewska*  
.....  
(główny księgowy)

2023-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**

*Krzysztof Wielec*  
.....  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 1

## PK.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			13	14	15	16	17	18	19
1	2																			
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	0,00	
2	Środki trwałe:	40 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 269,00	40 269,00	6 926,20	0,00	14 345,51	32 849,69	0,00	0,00	
	Grupa 0	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	0,00	
	Grupa 1	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	0,00	
	Grupa 2	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	0,00	
	Grupa 3	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	0,00	
	Grupa 4	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	0,00	
	Grupa 5	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	0,00	
	Grupa 6	30 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 179,00	30 179,00	5 917,20	0,00	12 328,38	23 767,82	0,00	0,00	
	Grupa 7	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	0,00	
	Grupa 8	10 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 090,00	10 090,00	1 009,00	0,00	2 018,00	9 081,00	0,00	8 072,00	
	Grupa 9	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	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	0,00	0,00	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	0,00	
	Razem	84 784,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 784,33	84 784,33	6 926,20	0,00	16 616,08	32 849,69	0,00	25 923,49	

BURMISTRZ

2023 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIK

Miasta i Gminy

Renata Lukaszewska

(główny księgowy)

Krzysztof Witelec

(Kierownik jednostki)



Załącznik nr 2

Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK  
Miasta i Gminy  
*Renata Łukaszewska*  
(główny księgowy)

2023 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Krzysztof Wielec*  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

## Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK  
Miasta i Gminy

Renata Bukaszewska

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Krzysztof Wielec

(kierownik jednostki)