

Bilans

URZĄD MIEJSKI W KOLE  
KANCELARIA OGÓLNA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2024-12-31	Na koniec ub. roku 2023-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1.343.742,38</b>	<b>1.332.978,83</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1.343.742,38</b>	<b>1.332.978,83</b>
1	Środki trwałe	1.245.910,38	1.332.978,83
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	79.500,00	79.500,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.022.230,94	1.057.444,24
c)	urządzenia techniczne i maszyny	144.179,44	196.034,59
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	97.832,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>56.286,05</b>	<b>111.910,99</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>4.364,23</b>	<b>3.438,40</b>
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	4.364,23	3.438,40
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1.230,55</b>	<b>26.592,81</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	1.230,55	26.592,81
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1.230,55	25.601,57
- (1)	do 12 miesięcy	1.230,55	25.601,57
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c)	inne	0,00	991,24
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>50.691,27</b>	<b>81.879,78</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	50.691,27	81.879,78

Wpłynęło 27. MAR. 2025

Ilość zał. .... podpis: .....

L.dz. .... skierowano: .....

znak sprawy .....

Bilans

a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		50.691,27	81.879,78
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	50.691,27	81.879,78
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
Suma			1.400.028,43	1.444.889,82

Główny Księgowy

Anna Karbowa-Kicińska

DYREKTOR  
Miejskiego Domu Kultury  
w KOLE

Radomir Piorun

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2024-12-31	Na koniec ub. roku 2023-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>576.103,23</b>	<b>602.733,06</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	602.733,06	645.981,53
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
-(-1)	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
-(-1)	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
-(-1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-(-2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	-26.629,83	-43.248,47
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>823.925,20</b>	<b>842.156,76</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-(-1)	długoterminowa	0,00	0,00
-(-2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-(-1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(-2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	66.380,92	71.092,01
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(-1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
-(-1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	66.351,50	71.068,18
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	31.554,59	42.437,81
-(-1)	do 12 miesięcy	31.554,59	42.437,81
-(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	34.796,91	28.630,37
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	0,00	0,00
4	Fundusze specjalne	29,42	23,83
IV	Rozliczenia międzyokresowe	757.544,28	771.064,75
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	757.544,28	771.064,75
-(-1)	długoterminowe	757.544,28	771.064,75
-(-2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Suma</b>		<b>1.400.028,43</b>	<b>1.444.889,82</b>

Główny Księgowy  
Anna Karbowa-Kicińska

DYREKTOR  
Miejskiego Domu Kultury  
w Kole  
Radomir Niorun

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2024-12-31	Rok ubiegły
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1.617.604,17</b>	<b>1.294.806,92</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>1.617.604,17</b>	<b>1.294.806,92</b>
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2.702.826,21</b>	<b>2.244.848,80</b>
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>87.068,45</b>	<b>80.639,28</b>
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>257.347,95</b>	<b>245.271,66</b>
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>956.345,36</b>	<b>719.565,70</b>
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	<b>11.236,00</b>	<b>10.055,00</b>
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>1.124.102,55</b>	<b>959.779,96</b>
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	<b>207.700,65</b>	<b>178.414,76</b>
-	emerytalne	0,00	0,00
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>24.527,02</b>	<b>17.391,39</b>
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>34.498,23</b>	<b>33.731,05</b>
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1.085.222,04</b>	<b>-950.041,88</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1.060.286,16</b>	<b>908.957,72</b>
<b>I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>985.000,00</b>	<b>850.000,00</b>
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	<b>75.286,16</b>	<b>58.957,72</b>
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>734,63</b>	<b>2.164,31</b>
<b>I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>734,63</b>	<b>2.164,31</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-25.670,51</b>	<b>-43.248,47</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>i</b>	<b>od jednostek powiązanych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>b)</b>	<b>od jednostek pozostałych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>INNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>959,32</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>959,32</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-26.629,83</b>	<b>-43.248,47</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-26.629,83</b>	<b>-43.248,47</b>

Główny Księgowy  
Anna Karbowa-Kicińska

DYREKTOR  
Miejskiego Domu Kultury  
w Kole  
Radomir Horun

## Informacja dodatkowa do sprawozdań finansowych

za okres od 01.01.2024. do 31.12.2024 r.

1. Miejski Dom Kultury w Kole jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, dla której organizatorem jest Gmina Miejska Koło.
2. Przedmiot działania Miejskiego Domu Kultury w Kole został określony w statucie nadanym Uchwałą Rady Miejskiej w Kole Nr XXV/160/204 z dnia 30.04.2004 r.
3. Zgodnie ze statutem, podstawowym celem działania MDK w Kole jest realizacja polityki kulturalnej i organizacja działalności kulturalnej. MDK prowadzi działalność kulturalną w zakresie: wychowania przez sztukę, edukacji artystycznej, rozwoju i promocji amatorskiego ruchu artystycznego oraz upowszechniania kultury w kraju i za granicą.
4. Miejski Dom Kultury w Kole został wpisany w dniu 16.07.2004 do rejestru instytucji kultury pod Nr 4011/03/04.
5. Przy sporządzaniu bilansu za rok 2024 oraz rachunku zysków i strat kierowano się zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) z uwzględnieniem zapisów ww. ustawy zawartych w art.4 ust.4 art.8 ust. 2 oraz art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.).
6. Rok obrotowy instytucji trwa od dnia 1.01. do 31.12. , okresem sprawozdawczym instytucji jest każdy miesiąc kalendarzowy.
7. Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat.
8. Do środków trwałych zalicza się składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku nabyte na własne potrzeby. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości nie przekraczającej 10.000,00 są dokonywane jednorazowo w miesiącu oddania do używania albo w miesiącu następnym. W amortyzacji środków trwałych, których cena nabycia lub koszt wytworzenia przekracza 10.000,00 stosuje się metodę liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku. MDK stosuje następujące stawki amortyzowania środków trwałych:
  - budynek – 2,5%
  - zespoły komputerowe – 30%
  - sprzęt nagłaśniający – 20%
  - kotły – 14%
  - piec do wypalania – 7%
  - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania – 14%
  - projektor cyfrowy, ekran, nagłośnienie kina – 10%Koszty zakupu materiałów i towarów zalicza się w ciężar kosztów w miesiącu ich powstania.
9. Informacje o wielkości i zmianach funduszy:

Fundusz Instytucji stan na 01.01.2024	- 645.981,53
Strata za rok 2023	- 43.248,47
Stan funduszu na dzień 31.12.2024	- 602.733,06
10. MDK rok 2024 zamknął stratą w wysokości 26.629,83 zł.
11. Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.24 r. wynoszą 1.230,55 zł
12. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2024 wynoszą 31.554,59 zł

13. Zapasy na kwotę 4.364,23 stanowią towary znajdujące się w Kawiarni.
14. Stan Funduszu ZFŚS na 31.12.2024 wynosi 29,42
15. Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 757.544,28 to zakupione z dotacji środki trwałe, które będą rozliczane sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych.
16. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2024 wynosi 12 osób na umowę o pracę w tym 1 osoba na 3/5 etatu) oraz 15 osób na umowę zlecenie – prowadzenie zajęć z dziećmi, młodzieżą i dorosłymi oraz prowadzenie Kawiarni Filmowej.

**Główny Księgowy**

**Anna Karłowa-Kicińska**

**DYREKTOR**  
Miejskiego Domu Kultury  
w ROLE

**Radomir Piorun**