

**ZARZĄDZENIE NR 104/2024**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY NOWE MIASTO NAD PILICĄ**  
**z dnia 27 czerwca 2024 roku.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Nowym Mieście nad Pilicą za 2023 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609, poz. 721), art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 87).

**zarządzam, co następuje:**

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Nowym Mieście nad Pilicą za 2023 rok.

**§ 2**

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat, które stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ**  
  
mgr Barbara Gąsiorowska

**UZASADNIENIE**  
**DO ZARZĄDZENIA NR 104/2024**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY NOWE MIASTO NAD PILICĄ**  
**z dnia 27 czerwca 2024 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Nowym Mieście nad Pilicą za 2023 rok.**

Miejsko Gminny Ośrodek Kultury w Nowym Mieście nad Pilicą jako, samorządowa instytucja kultury, prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości oraz ustawie o finansach publicznych. Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Z uwagi na zamknięcie księgowo roku 2023 oraz sporządzenie i przedłożenie rocznych sprawozdań przez samorządową instytucję kultury Burmistrz Miasta i Gminy Nowe Miasto nad Pilicą zatwierdza sprawozdanie finansowe zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

**BURMISTRZ**  
  
**mgr Barbara Gąsiorowska**

Nowe Miasto nad Pilicą, dnia 27.03.2024 r.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury  
ul. Tomaszowska 5  
26-420 Nowe Miasto nad Pilicą

URZĄD MIASTA I GMINY  
W NOWYM MIEŚCIE NAD PILICĄ  
KANCELARIA OGÓLNA

28. 03. 2024

L.dz. 2182 p. Bator

Zał. 2 podpis

**Burmistrz Miasta i Gminy  
w Nowym Mieście nad Pilicą**

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Nowym Mieście nad Pilicą w załączeniu  
przedkłada Bilans i Rachunek zysków i strat za 2023 rok.

Załączniki:

Bilans

Rachunek Zysków i strat

REFERENT  
mgr Ewelina Kucharska

REFERAT BUDŻETOWY  
URZĄD MIASTA I GMINY  
w Nowym Mieście nad Pilicą  
WPRO 2023-04-0 2024

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury</b> ul. Tomaszowska 5 26-420 Nowe Miasto nad Pilicą NIP 797-205-76-69 REGON 364607131	<b>BILANS</b>  sporządzony na dzień 2023-12-31.	Adresat  <b>GMINA NOWE MIASTO          NAD PILICĄ</b>
Nr statystyczny - REGON  0	Wysłać bez pisma przewoźnego	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Aktywa trwałe</b>	306 210,56	298 087,48	<b>A. Fundusz</b>	-6 633,34	-7 511,95
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	-11 719,64	-8 033,45
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	16 210,56	298 087,48	<b>II Wynik finansowy netto (+,-)</b>	5 086,30	521,50
1. Środki trwałe	16 210,56	298 087,48	1. Zysk netto (+)	5 086,30	521,50
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 093,75	296 468,75	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 116,81	1 618,73	<b>Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	22 728,59	16 419,69
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	290 000,00	0,00	<b>I. Zobowiązanie długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	22 728,59	16 419,69
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	16 851,82	5 085,03
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>II.2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	236,25	638,25
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	<b>II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	0,00	1 751,69
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	0,00	2 884,22
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>II.5. Pozostałe zobowiązania</b>	0,00	420,00
<b>V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	5 640,00	5 640,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	12 885,25	14 790,93	<b>II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	<b>II.8. Fundusze specjalne</b>	0,00	0,00
1.1. Materiały	0,00	0,00	<b>II.8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	0,52	0,50
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>II.8.2. Inne fundusze</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	303 970,67	303 970,67
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	6 278,31	4 430,32			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	1,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	4 429,32			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	6 606,94	10 360,61			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 606,94	10 360,61			
3. Środki pieniężne państw ow ego funduszu celow ego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery w artościow e	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminow e aktyw a finansow e	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	970,11	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>320 065,92</b>	<b>312 878,41</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>320 065,92</b>	<b>312 878,41</b>

REFERENT  
mgr Ewelina Kucharska

2024-03-27

DYREKTOR  
mgr Jacek Zakrzewski

SKARBNIK  
MIASTA I GMINY  
mgr Ewa Bator

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury</b> ul. Tomaszowska 5 26-420 Nowe Miasto nad Pilicą NIP 797-205-76-69 REGON 364607131	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> (wariant porównawczy)	Adresat <b>GNINA NOWE MIASTO</b> <b>NAD PILICĄ</b>
Numer identyfikacyjny - REGON 0		Wysłać bez pisma przewoźnego

Treść	Stan na koniec roku	
	roku pop.	roku bież.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w wartość dodatnia, zmniejszenie - w wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt w ytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	585 089,55	536 664,07
I. Amortyzacja	873,08	8 123,08
II. Zużycie materiałów i energii	136 958,98	89 023,21
III. Usługi obce	76 654,88	87 156,87
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	298 607,24	299 087,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	49 446,22	50 028,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 549,15	3 244,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	-585 089,55	-536 664,07
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	590 919,65	537 394,85
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	488 750,00	400 000,00
III. Inne przychody operacyjne	102 169,65	137 394,85
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja w wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	743,80	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	5 086,30	730,78
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja w wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	209,28
I. Odsetki, w tym:	0,00	209,28
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja w wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	5 086,30	521,50
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	0,00	0,00
<b>L. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	5 086,30	521,50

Nowe Miasto nad Pilicą, dnia 2024-03-27

REFERENT  
mgr Ewelina Kucharska

SKARBNIK  
MIASTA I GMINY  
mgr Ewa Bator

DYREKTOR  
mgr Jacek Zagrzejewski

Sporządził:

Zatwierdził:

GRACJA ANNA  
JANINA