

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY W BIEŻUNIU tel. 23 / 657 80 04  
ul. MŁAWSKA 5 NIP 5110269674, REGON 141687134  
09-320 Biezuń

Adresat  
URZĄD MIASTA I GMINY BIEŻUŃ  
ul. Warszawska 2, BIEŻUŃ  
09-320 Biezuń

**BILANS**  
**jednostki budżetowej**  
**lub samorządowego zakładu**  
**budżetowego**

141687134

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31-12-2024 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	97 826,59	92 107,68	<b>A. Fundusze</b>	95 575,60	91 723,48
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	97 509,62	95 575,60
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	97 826,59	92 107,68	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-1 934,02	-3 852,12
<b>1. Środki trwałe</b>	97 826,59	92 107,68	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 934,02	3 852,12
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	97 826,59	92 107,68	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	2 349,83	1 838,75
<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>	2 349,83	1 838,75
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 250,99	350,30
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	33,90
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	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>B. Aktywa obrotowe</b>	98,84	1 454,55	8. Fundusze specjalne	98,84	1 454,55
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	98,84	1 454,55
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>	98,84	1 454,55			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	98,84	1 454,55			
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>97 925,43</b>	<b>93 562,23</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>97 925,43</b>	<b>93 562,23</b>

**KSIEGOWA**  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
w Białym  
(główny księgowy)  
*Izabela Nadolska*

*2025.03.24*  
(rok, miesiąc, dzień)

**p.o. DYREKTOR**  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
w Białym  
*mgr Małgorzata Krutkiewska*  
(kierownik jednostki)

MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY W BIEZUNIU ul. MŁAWSKA 5 09-320 Biezuń Numer identyfikacyjny REGON 141687134		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b> ul. Mławska 5, 09-320 Biezuń tel. 23 / 657 80 04 NIP 5110269674, REGON 141687134		Adresat URZĄD MIASTA I GMINY BIEZUŃ ul. Warszawska 2, BIEZUN 09-320 Biezuń	
		<b>sporządzony na dzień 31-12-2024 r.</b>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>640 550,94</b>	<b>479 578,71</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	640 550,94	479 578,71		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>642 484,96</b>	<b>483 430,83</b>		
I.	Amortyzacja	5 718,91	5 718,91		
II.	Zużycie materiałów i energii	109 986,04	67 187,80		
III.	Usługi obce	182 449,13	75 474,07		
IV.	Podatki i opłaty	15 447,00	14 750,72		
V.	Wynagrodzenia	287 184,90	276 253,20		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	41 505,78	43 938,03		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	193,20	108,10		
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		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-1 934,02</b>	<b>-3 852,12</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00		
<b>E.</b>	<b>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.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 934,02</b>	<b>-3 852,12</b>		
<b>G.</b>	<b>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)	-1 934,02	-3 852,12
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)	-1 934,02	-3 852,12

**KSIEGOWA**  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
w Bieżuniu  
(główny księgowy)  
*Izabela Nadolska*

*2025.03.24*  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR  
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury  
w Bieżuniu  
*mgr Małgorzata Krasniewska*  
(kierownik jednostki)

<b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY W BIEŻUNIU</b> ul. MŁAWSKA 5 09-320 Bieżeń Numer identyfikacyjny REGON 141687134		<b>MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY W BIEŻUNIU</b> ul. Mławska 5, 09-320 Bieżeń tel. 23 / 657 80 04 NIP 5110259674, REGON 141687134		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> sporządzone na dzień 31-12-2024 r.		Adresat URZĄD MIASTA I GMINY BIEŻUŃ ul. Warszawska 2, BIEŻUŃ 09-320 Bieżeń	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego			
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>109 479,41</b>	<b>97 509,62</b>			
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	0,00			
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00			
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00			
1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00			
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00			
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00			
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00			
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00			
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00			
1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00			
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		11 969,79	1 934,02			
2.1.	Strata za rok ubiegły		11 969,79	1 934,02			
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00			
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00			
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00			
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00			
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00			
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00			
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00			
2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00			
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>97 509,62</b>	<b>95 575,60</b>			
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-1 934,02</b>	<b>-3 852,12</b>			
1.	zysk netto (+)		0,00	0,00			
2.	strata netto (-)		1 934,02	3 852,12			
3.	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00			
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>		<b>95 575,60</b>	<b>91 723,48</b>			

**KSIĘGOWA**  
 Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury  
 w Bieżeń  
 (główny księgowy)  
*Izabela Nadolska*

2025.03.24  
 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR  
 Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury  
 w Bieżeń  
*mgr Małgorzata Kraśniewska*  
 (kierownik jednostki)

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY W BIEŻUNIU
1.2	siedzibę jednostki
	Biezuń
1.3	adres jednostki
	ul. MŁAWSKA 5, 09-320 Biezuń
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2024 - 31-12-2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego przy zastosowaniu zasady ciągłości. Środki trwale amortyzowane są według zasad ustalonych w ustawie o rachunkowości Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień 31 grudnia stosując przepisy art.35b ustawy o rachunkowości.
5.	inne informacje
	brak
<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
	środki trwale BO 339 291,74 zł, wartości niematerialne i prawne BO 1050,00 zł, zmniejszenie wartości środków trwałych 5 748,10 zł- umorzenie jednorazowe, środki trwale BZ 333 543,64 zł, artości niematerialne i <b>prawne</b> BZ 1050.00 zł, <b>amortyzacja</b> 5718,91
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	brak
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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
1.12.	łącznie 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
	brak
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
	brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 6445,71 zł herbata dla pracowników 322,74 zł
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

**KSIĘGOWA**  
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury  
w Białym  
(główny księgowy)  
*Izabela Nadolska*

2025.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR  
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury  
w Białym  
*mgr Małgorzata Kraśniewska*  
(kierownik jednostki)