

**ZARZĄDZENIE NR 117/2024
BURMISTRZA SZCZYTNEJ**

z dnia 20 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Szczytnej za
2023 rok**

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120) art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 87 ze zm) oraz art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609) Burmistrz Szczytnej zarządza co następuje:

- § 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Ośrodka Kultury w Szczytnej sporządzone za 2023 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia
- § 2. Sprawozdanie finansowe składa się z: bilansu, rachunku zysków i strat oraz dodatkowej informacji.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Krzysztof Zak

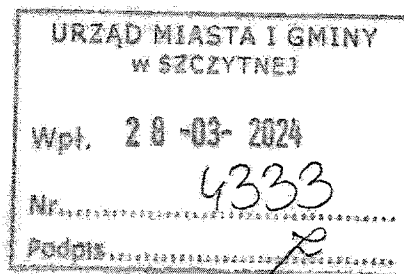

RADCA PRAWNY

Jolanta Musiał-Mikrut
Wt-SR2

Miejski Ośrodek Kultury
ul. Sienkiewicza 18
tel. 074/8683 268
57-330 SZCZYTNA
NIP 533-17-37-423

RF
29.03.2024

Szczytna 28.03.2024 r.



Urząd Miasta i Gminy

Ul. Wolności 42

57-330 Szczytna

Miejski Ośrodek Kultury w Szczytnie przekazuje :

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2023r
2. Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2023r.
3. Bilans na dzień 31.12.2023r.
4. Informacja dodatkowa do bilansu

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Szczytnie,
mgr Rafał Kryński

Nazwa jednostki samorządu terytorialnego tel. 074/6683 266 074-6683 266 Najwyższa Izba Kontroli Najwyższa Izba Kontroli			BILANS Samorządowej Instytucji Kultury sporządzony na dzień 31 grudnia 2023r.		Adresat GMINA SZCZYTNA	
AKTYWA	Stan na koniec 31.12.2022 roku	Stan na koniec 31.12.2023 roku	PASYWA	Stan na koniec 31.12.2022 roku	Stan na koniec 31.12.2023 roku	
A. AKTYWA TRWAŁE	257 697,93	294 536,04	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	245 485,19	243 359,53	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	274 547,51	244 517,53	
1. koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	
2. Wartość firmy			nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	257 697,93	294 536,04	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
1. Środki trwałe	257 697,93	294 536,04	tworzenie zgodnie z umową (statutami) spółki			
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	na udziały (akcje) własne			
b) Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	248 663,67	238 412,60	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00		
c) Urządzenia techniczne i maszyny	9 014,26	56 123,44	VI. Zysk (strata) netto	29 062,32	1 558,00	
d) Środki transportu	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 815,39	51 569,88	
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	długoterminowe	0,00	0,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00	0,00	
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	długoterminowe			
1. Nieruchomości	0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
udziały i akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe			
udziały i akcje			e) inne	0,00	0,00	
inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 815,39	51 569,88	
udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	do 12 miesięcy	0,00	0,00	
udziały i akcje			powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
inne papiery wartościowe			b) inne	0,00	0,00	
udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	do 12 miesięcy			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne			

AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2022 roku	Stan na koniec 31.12.2023 roku	PASYWA	Stan na koniec 31.12.2022 roku	Stan na koniec 31.12.2023 roku
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	16 815,39	51 569,88
B. AKTYWA OBROTOWE		3 602,65	393,37	a) kredyty i pożyczki		
1.	Zapasy	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1.	Materiały	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
2.	Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 581,70	33 895,46
3.	Produkty gotowe			do 12 miesięcy	5 581,70	33 895,46
4.	Towary	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	2 084,20	0,00	f) zobowiązania weksłowe		
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 933,69	17 674,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	do 12 miesięcy			i) inne	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	do 12 miesięcy			długoterminowe	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00			
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 084,20	0,00			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
	do 12 miesięcy	0,00	0,00			
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b)	inne	2 084,20	0,00			
c)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
d)	inne	0,00	0,00			
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 518,45	393,37			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 518,45	393,37			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	udziały i akcje					
	inne papiery wartościowe					
	udzielone pożyczki					
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	udziały i akcje					
	inne papiery wartościowe					
	udzielone pożyczki					
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 518,45	393,37			
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 518,45	393,37			
	inne środki pieniężne					
	inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					
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			
AKTYWA RAZEM		261 300,58	294 929,41	PASYWA RAZEM	261 300,58	294 929,41

Miejski Ośrodek Kultury
w Szarym
mgr Beata Zakowska
GŁÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)

28.03.2024

[Podpis]
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki

Rachunek zysków i strat samorządowej

Adresat

sprawozdawczej

Instytucji kultury

(wariant porównawczy)

GMINA

MIEJSKI OŚRODEK

SZCZYTNA

KULTURY W SZCZYTNEJ

890522893

Numer identyfikacyjny REGON

Sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	80 107,24	217 660,94
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	80 107,24	217 660,94
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		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	704 836,22	1 146 391,23
I. Amortyzacja	21 656,75	14 661,89
II. Zużycie materiałów i energii	94 647,86	120 802,56
III. Usługi obce	172 402,36	480 914,61
IV. Podatki i opłaty	82,00	164,00
V. Wynagrodzenia	338 409,83	447 295,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	62 331,53	75 347,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 305,89	7 205,14
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)	-624 728,98	-928 730,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	595 100,00	927 008,59
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	595 100,00	927 008,59
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	98,19
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	98,19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-29 628,98	-1 819,89
G. Przychody finansowe	566,66	261,89
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	566,66	261,89
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) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-29 062,32	-1 558,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I-J)	-29 062,32	-1 558,00
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (powiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-29 062,32	-1 558,00

Miejski Ośrodek Kultury
w Szczycnej

mgr Beata Żukowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA.....
Główny Księgowy

28.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Szczycnej

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejski Ośrodek Kultury
1.2	siedzibę jednostki ul. Sienkiewicza 16 57-330 Szczytina
1.3	adres jednostki ul. Sienkiewicza 16 57-330 Szczytina
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności MOK jest działalność kulturalna na terenie Gminy Szczytina
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres 01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, a w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz z zastosowaniem wytycznych dla jednostek organizacyjnych Gminy Szczytina w zakresie metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady: a) wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej co najmniej 10 000,00 umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym, b) wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej do 10 000,00 traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne i pozostałe środki trwałe i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania c) bez względu na wartość ewidencjonuje się meble, komputery, maszyny do liczenia i kalkulatory, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, odkurzacze, sprzęt elektroniczny d) umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji takie składniki majątkowe jak: książki inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież umundorowania, meble i dywany, inwentarz żywy, pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000,00 e) nisko cenne środki trwałe (oprócz: meble, komputery, maszyny do liczenia i kalkulatory, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, odkurzacze, sprzęt elektroniczny o wartości poniżej 500,00 spisuje się w koszty w momencie wydania do używania. 3. Materiały do magazynu przyjmuje się w rzeczywistych cenach zakupu, a rozchoduje metodą FIFO. 4. Ze względu na nieistotną wartość jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia załącznik Tabela nr1, tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
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 użytkowych wieczyste
	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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
	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
	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

Miejski Ośrodek Kultury
w Szczytnie

[Signature]
mgr Beata Złotowska
Główny księgowy

2024.03.28
rok, miesiąc, dzień¹¹

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Szczytnie

[Signature]
mgr Radosław Krzywicki
Kierownik jednostki

MIĘDZYM. OŚRODEK KULTURY
ul. Świerkiewicza 18
tel. 0748683 266
07-486 832 66
07-486 832 66
NIP 503-17-37-423

Tabela nr 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie- stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorze- nie z okresu	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące składników zlikwidowanych	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych		0,00			0,00				0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grunt	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.1	Grunt stanowiący własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowane wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	480 590,18	10 271,07			10 271,07				0,00	490 861,25
2.4.	Środki transportu	17 954,00				0,00				0,00	17 954,00
2.5.	Inne środki trwałe	266 549,77	4 390,82			4 390,82				0,00	270 940,59
2.	Razem Środki trwałe	765 093,95	14 661,89	0,00	0,00	14 661,89	0,00	0,00	0,00	0,00	779 755,84
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	765 093,95	14 661,89	0,00	0,00	14 661,89	0,00	0,00	0,00	0,00	779 755,84

Miejski Ośrodek Kultury
w Szczytnie
mgr Beata Zukowska
GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Szczytnie
mgr Rafał Krymiec

Tabela nr 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu	
			nabycie	przeznieszczenia	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne		razem zmniejszenia
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych							0,00			0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne							0,00			0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grunty							0,00			0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowane wieczyste innym podmiotom											
2.1.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	729 273,85						0,00			0,00	0,00
2.2	Środki transportu	17 954,00						0,00			0,00	0,00
2.3	Inne środki trwałe	275 564,03	51 500,00					0,00			0,00	0,00
2.4	Razem Środki trwałe	1 022 791,88	51 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00			0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie							0,00			0,00	0,00
4.	(Inwestycje)											
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 022 791,88	51 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Słazymie
mgr Beata Żukowska

Miejski Ośrodek Kultury
w Słazymie
mgr Beata Żukowska
GŁÓWNA KSIĘGOWA