

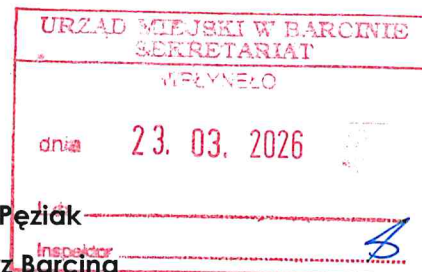
MDK.3124.1.2026

Barcin, dnia 23.03.2026 r.

Sz. P.

Michał Peziak

Burmistrz Barcina



Miejski Dom Kultury w Barcinie składa sprawozdanie finansowe w celu zatwierdzenia. Sprawozdanie obejmuje wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową za 2025 rok.

Z poważaniem

DYREKTOR

Michał Grzechowiak

Załączniki:

1. Sprawozdanie finansowe za 2025r. – 2 egz.



Miejski
Dom Kultury
w Barcinie

MDK

Miejski Dom Kultury w Barcinie
ul. Artylerzystów 8, 88-190 Barcin
tel.: 52 353 93 90
sekretariat@mdkbarcin.com.pl
www.mdkbarcin.com.pl

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2025

Bilans

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2025-12-31	Na koniec ub. roku 2024-12-31
-	A	Aktywa trwałe	85.026,32	71.454,09
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	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
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	85.026,32	71.454,09
-	1	Środki trwałe	85.026,32	71.454,09
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	10.551,43	13.540,87
	d)	środki transportu	35.800,00	4.695,60
	e)	inne środki trwałe	38.674,89	53.217,62
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	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 posiada zaangażowania 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
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	96.651,91	151.285,55
-	I	Zapasy	7.586,41	8.310,07
	1	Materiały	7.586,41	8.310,07
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	13.243,72	5.790,50
-	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	13.243,72	5.790,50
-	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	4.912,62	3.447,00
	- (1)	do 12 miesięcy	4.912,62	3.447,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8.331,10	2.343,50
	c)	inne	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2025-12-31	Na koniec ub. roku 2024-12-31
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	66.477,04	114.347,26
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	66.477,04	114.347,26
-	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	66.477,04	114.347,26
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	65.856,98	113.978,25
	- (2)	inne środki pieniężne	620,06	369,01
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9.344,74	22.837,72
Suma			181.678,23	222.739,64

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawła

DYREKTOR

Michał Grzechowiak

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2025-12-31	Na koniec ub. roku 2024-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	2.916,66	83.569,82
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	194,03	194,03
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	0,00	0,00
	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) na wartości nominalną udziałów(akcji)	0,00	0,00
-	III	kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:	0,00	0,00
	-	z tytułu aktualizacji godziwej	0,00	0,00
-	IV	pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	83.375,79	81.390,83
	1	tworzone z godnie z umową (statutem spółki)	0,00	0,00
	2	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V	Zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	-80.653,16	1.984,96
	VII	Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	178.761,57	139.169,82
-	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	74.851,56	84.821,51
-	1	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	74.613,71	84.815,22
	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:	72.825,71	84.815,22
	-	(1) do 12 miesięcy	72.825,71	84.815,22
	-	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki na otrzymane dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1.788,00	0,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	237,85	6,29
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	103.910,01	54.348,31
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	103.910,01	54.348,31
	-	(1) długoterminowe	59.861,70	43.034,27
	-	(2) krótkoterminowe	44.048,31	11.314,04
Suma			181.678,23	222.739,64

GŁÓWNA KSIĘGOWIA

Maryla Paweł

DYREKTOR

Michał Grzechowiak

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2025-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3.954.179,03	3.765.654,70
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży usług	3.954.179,03	3.765.654,70
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie	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
-	B	Koszty działalności operacyjnej	4.207.154,91	3.848.019,42
	I	Amortyzacja	68.360,47	202.730,30
	II	Zużycie materiałów i energii	346.318,88	395.061,65
	III	Usługi obce	1.412.223,04	919.305,55
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	99.329,75	93.121,74
*	-(I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.853.739,68	1.832.796,20
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	376.532,68	372.684,47
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	50.650,41	32.319,51
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-252.975,88	-82.364,72
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	172.339,23	115.918,31
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	172.339,23	115.918,31
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	16,51	31.579,81
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	16,51	31.579,81
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-80.653,16	1.973,78
-	G	Przychody finansowe	0,00	11,18
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(I)	od jednostek powiązanych w tym:	0,00	0,00
*	a)	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	2	od jednostek pozostałych w tym:	0,00	0,00
	a)	w których posiada zaangażowanie	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	0,00	11,18
*	-(I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym;	0,00	0,00
	1	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
	1	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-80.653,16	1.984,96
	J	Podatek dochowy	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-80.653,16	1.984,96
	L		0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-80.653,16	1.984,96
	O		0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Elżbieta Pawlik
Elżbieta Pawlik

DYREKTOR
Michał Grzechowiak
Michał Grzechowiak

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Miejskiego Domu Kultury w Barcinie za 2025 rok**

1. Nazwa, siedziba i adres jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze:

Miejski Dom Kultury w Barcinie

ul. Artylerzystów 8, 88-190 Barcin

NIP: 562-171-39-34, REGON 340109216, PKD: 9004Z

Podstawowym przedmiotem działalności jest zaspakajanie potrzeb społeczeństwa Gminy Barcin w pozyskiwaniu i przygotowaniu środowiska do aktywnego uczestnictwa w kulturze i współtworzenie jej wartości.

Miejski Dom Kultury w Barcinie jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Barcin pod nr RIK/2/2005.

2. Czas działania jednostki: nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2025 - 31.12.2025 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdania finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej przewidzieć się przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działania jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalania wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru: księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo za pomocą systemu finansowo – księgowego Sage Symfonia Finanse i Księgowość, który spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

- a) Środki trwałe o wartości od 300zł. do 10.000zł. odpisywane są jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo – wartościowej.
- b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000zł. są amortyzowane w czasie metodą liniową wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- c) Wartość odpowiadająca niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększała przed dniem 01 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, została przeniesiona na podstawie art. 22 Ustawy z dnia 05 sierpnia 2015r. o zmianie ustaw regulujących dostęp do wykonywania niektórych

zawodów (Dz. U. 2015, poz. 1505), na konto rozliczenia międzyokresowe przychodów o których mowa w art. 41 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 120 z póź. zm.)

- d) Z zysku netto tworzy się fundusz rezerwowy, przeznaczony na pokrycie przyszłych, ewentualnych strat instytucji kultury, na podstawie art. 29 ust. 1 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2024 poz.87). W przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą część pokrywa się z funduszu instytucji.
 - e) Środków czystości są odpisywane w koszty w miesiącu ich zakupu, na koniec roku obrotowego wartość niewykorzystanych środków czystości jest przenoszona na konto rozliczenie zakupu materiałów.
- 6. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.
 - 7. Instytucja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.
 - 8. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 i 5.

Na koniec roku konta zespołu 4 są zamykane na wynik finansowy,

konta zespołu 5 są zamykane w korespondencji z kontem 490,

konta zespołu 7 są zamykane na wynik finansowy

- 9. Instytucja sporządza sprawozdanie finansowe, zawierające informację w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości. W skład sprawozdania wchodzi: bilans, rachunek zysków i strat oraz informacje dodatkowe i objaśnienia.

Barcin dnia, 23.03.2026 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawła

DYREKTOR

Michał Grzechowiak

- I.
1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zmiany dotyczące środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	Darowizny/ nieodpłat. przekazania	zakup z dotacji	zakup ze własn. śr.finan.	Korekty	Likwidacja	Sprzedaż	Korekty	
0										0,00
I										0,00
II										0,00
III - VI	115 258,09					5 574,78				120 832,87
VII	32 904,64		35 800,00							68 704,64
VIII	256 652,13						1 037,00			255 615,13
Razem	404 814,86	0,00	35 800,00	0,00	0,00	5 574,78	1 037,00	0,00	0,00	445 152,64
Środki trwałe do 10 tys.zł.	812 747,73			44 917,20			26 685,11		5 574,78	825 405,04
Wartości niematerialne i prawne	79 011,82			1 215,50			27 731,24			52 496,08
Ogółem aktywa	1 296 574,41	0,00	35 800,00	46 132,70	0,00	5 574,78	55 453,35	0,00	5 574,78	1 323 053,76

W 2025 zakupiono magnetowid na potrzeby odtwarzania archiwalnych materiałów TVL z kaset VHS oraz dwie lampy do oświetlenia studia TVL. Zakupiono dwa komputery obsługujące wersję Windows 11, do kasy biletowej oraz do księgowości (wygaśnięcie wspierania systemu Windows 10 w 10/2025), Wymieniono uszkodzony UPS w kasie biletowej, zakupiono materiały i wykonano 3 budki jarmarczne na potrzeby imprez plenerowych. Zakupiono lampę podłogową do gabinetu dyrektora, dwa pokrowce do przechowywania głośników kolumnowych, ramę instalacyjną do nagłośnienia, klimatyzację do świetlicy w Józefince, dysk do przenoszenia plików z filmami, stolik i dwa krzesła dla dzieci w holu MDK, aparat telefoniczny, statuetkę Barć –Andrzeja Grabowskiego, bojler do łazienek dla publiczności w MDK.

W grudniu 2025 r. instytucja otrzymała nieodpłatnie samochód osobowo/transportowy Opel Vivaro od Środowiskowego Domu Samopomocy, samochód będzie służył głównie do transportu wyposażenia na imprezy plenerowe.

Dokonano likwidacji środków trwałych i wyposażenia przestarzałego, zniszczonego lub uszkodzonego sprzętu, którego naprawa lub dalsze użytkowanie było nieekonomiczne.

Umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja śr.trwałych zakupy z dotacji celowych	amortyzacja śr.trwałych - pozostałe zakupy	amortyzacja śr.trwałych korekta	Likwidacja	Sprzedaż	Korekty	
0								0,00
I								0,00
II								0,00
III - VI	101 717,22	2 989,44		5 574,78				110 281,44
VII	28 209,04	3 465,35	1 230,25					32 904,64
VIII	203 434,51	12 517,78	2 024,95		1 037,00			216 940,24
Razem	333 360,77	18 972,57	3 255,20	5 574,78	1 037,00	0,00	0,00	360 126,32
Śr. trw. jednorazowo umorzone	812 747,73	0,00	44 917,20		26 685,11		5 574,78	825 405,04
Wartości niematerialne i prawne	79 011,82	0,00	1 215,50		27 731,24		0,00	52 496,08
Ogółem	1 225 120,32	18 972,57	49 387,90	5 574,78	55 453,35	0,00	5 574,78	1 238 027,44

Środki trwałe o wartości powyżej 10.000zł. amortyzowane są metodą liniową wg stawek określonych w ustawie o podatku od osób prawnych. Amortyzacja jest naliczana jednorazowo na koniec roku. Środki trwałe o wartości od 300zł. do kwoty 10.000 zł. amortyzowane są jednorazowo.

2. **Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych finansowych:** Nie wystąpiły.
3. **Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy.** Nie dotyczy
4. **Wartość gruntów użytkowanych wieczystie:** Miejski Dom Kultury nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.
5. **Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.** Miejski Dom Kultury w Barcinie na podstawie umów użyczenia bezpłatnie użytkuje pomieszczenia i wyposażenie świetlic wiejskich oraz na podstawie umowy najmu siedzibę główną instytucji oraz Centrum Kultury wraz z muszłą koncertową

w Piechcinie. Łączna wartość środków trwałych i wyposażenia przekazanych w bezpłatne użytkowanie i wynajmowanych wynosi 297.567,96zł. Kwota ta została ujęta na koncie pozabilansowym – obce środki trwałe.

6. **Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw.** Nie dotyczy
7. **Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.** Nie wystąpiły.
8. **Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.** Nie dotyczy
9. **Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy:**

Stan funduszu instytucji na 01.01.2025 r.: 194,03

Zwiększenia / zwiększenia; 0,00

Stan funduszu instytucji na 31.12.2025 r.: 194,03

Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu rezerwowego:

Stan funduszu rezerwowego na 01.01.2025 r.: 81 390,83zł.

Zwiększenie funduszu o zysk za rok 2024: +1.984,96zł.

Stan funduszu rezerwowego na 31.12.2025 r. : 83.375.79zł.

10. **Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**

Zysk netto w całości jest przeznaczany na fundusz rezerwowy instytucji. Zgodnie z art. 29 ust. 1 pkt. 3 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2024 poz. 87), fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza się na pokrycie strat instytucji kultury.

11. **Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

W 2025 roku nie tworzone rezerw.

12. **Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową, okresie spłaty:**

a) do 1 roku:

Poz. w bilansie	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek:	01.01.2025r.	31.12.2024r.
B.III.3.d (1)	- zobowiązania z tyt. dostaw i usług do 12 m-cy	84.815,22	72.825,71
B.III.3.g	- zobowiązanie z tyt. Innych tytułów publicznoprawnych	0,00	1.788,00
B.III.3.h	- z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.III.3.i	- inne	0,00	0,00

b) powyżej 1 roku do 3 lat:- nie występują

c) powyżej 3 lat do 5 lat- nie występują

d) powyżej 5 lat- nie występują

13. **Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku-** nie wystąpiły

14. **Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:**

a) Na dzień 31.12.2025r. rozliczenia międzyokresowe przychodów (wykazywane w bilansie po stronie pasywów w poz. B.IV.2. wynoszą 103.910,01zł.

W 2017-2019 r. Miejski Dom Kultury w Barcinie otrzymał dotacje celowe na zakup środków w 2017r. mobilna scena plenerowa, w 2018r. kamerę JVC, w 2019r. fortepian cyfrowy Yamaha, w 2021r. zestaw komputerowy dla TVL. W 2020 r. na podstawie zarządzenie Burmistrza instytucja otrzymała w bezpłatne użytkowanie samochód osobowy Citroen Berlingo. W 2025 r instytucja otrzymała nieodpłatnie samochód osobowy Opel Vivaro. Zgodnie z art. 41 ust. 1 i 2 pkt. 2 ustawy o rachunkowości środki pieniężne przeznaczone na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych, oraz środki trwałe nieodpłatnie przyjęte zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Zaliczona do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwota zwiększać będzie stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych dotacjami celowymi i nieodpłatnie przyjętych. Na dzień 31.12.2025r. kwota ta wyniosła 59.861,70zł. i wykazana została do długoterminowych rozliczeń międzyokresowych. W krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych przychodów zostały ujęte przychody z tytułu sprzedaży biletów na wydarzenia kulturalne, które będą realizowane w roku następnym i jest to kwota 44.048,31zł.

b) Po stronie aktywów w poz. B.IV wykazywane zostały rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 9.344,74zł. obejmujące ubezpieczenie mienia MDK do sierpnia 2026r., ubezpieczenia OC/AC pojazdów służbowych do sierpnia i września 2026r. na kwotę 2.333,43zł. oraz przedłużenie licencji oprogramowania antywirusowego do 12/2026 r., oprogramowanie ShadowProtect do tworzenia kopii dla strategicznych komputerów i serwera w MDK do 10/2027 na kwotę 7.011,31zł.

15. Powiązania między składnikami aktywów lub pasywów; nie wystąpiły

16. Zobowiązania warunkowe: nie wystąpiły

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi: nie wystąpiły

17a. Informacja o dochodach ukrytych zysków: nie dotyczy

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT: na dzień 31.12.2025 r. nie wystąpiły

19. Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy: nie dotyczy.

20. Informacja o nie tworzeniu rezerw i nie ustalaniu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego związanego z globalnym podatkiem wyrównawczym: nie dotyczy

II.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport), przychody netto ze sprzedaży usług.

Przychody ze sprzedaży netto

L.p.	Wyszczególnienie	Przychody z tytułu otrzymanych dotacji i przychodów własnych
1	Przychody ogółem	4 126 518,26
1.1	Przychody ze sprzedaży usług	442 179,03
	Przychody z emisji reklam (TVL, telebim, Pogłos Barcina)	1 509,19
	Przychody z sekcji statych	65 227,00
	Przychody z organizowanych imprez	228 611,56
	Przychody z ogłoszeń (słupy)	2 084,16

	Przychody ze sprzedaży biletów - kino	144 747,12
1.2	Dotacja od organizatora (podmiotowa)	3 250 000,00
1.3	Przychody finansowe	-
1.4	Pozostałe przychody operacyjne	153 366,66
	Darowizny	11 780,00
	Wynagrodzenia płatnika PIT 4	366,00
	Opłaty za wynajem sprzętu i pomieszczeń	68 454,20
	Przychody ze sprzedaży usług	72 761,50
	Pozostałe przychody operacyjne	4,96
1.5	Odsetki (750)	
	Przychody z tytułu umorzenia środków trwałych zakupionych z dotacji celowych i nieodpłatnie przekazanych	18 972,57
1.6	Dotacje celowe	262 000,00

Struktura sprzedaży: usługi podstawowe (statutowe), usługi najmu, pozostałe usługi.

Całość sprzedaży została zrealizowana w kraju

Miejski Dom Kultury w Barcinie wszelkie uzyskane przychody przeznacza na cele statutowe.

2. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby w przypadku jednostek, które sporządzają RZIS w wariantcie kalkulacyjnym: - nie dotyczy

Dane o kosztach w układzie rodzajowym podane są w dalszej części informacji.

3. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: -nie wystąpiły.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie wystąpiły.

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym: nie wystąpiły.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących się podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Strata finansowa: 80.653,16

Zysk podatkowy: 61.680,59

Różnicę stanowi kwota 18.972,57zł. jest to koszt amortyzacji od środków trwałych sfinansowanych dotacjami celowymi i nieodpłatnie otrzymanych.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: nie dotyczy.

8. Odsetki oraz różnice kursowe: nie wystąpiły.

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: nie dotyczy

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie wystąpiły.

11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi: nie dotyczy.

12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym: nie dotyczy.

- III. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny: nie dotyczy
- IV. Struktura środków pieniężnych przyjętych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych: nie dotyczy.
- V. Informacje o:
1. Charakterze i celu gospodarczym umów nieuwzględnione w bilansie: nie wystąpiły.
 2. Transakcje ze stronami powiązanymi: nie dotyczy.
 3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym:

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2025 z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
Pracownicy ogółem w tym:	19
Kadra kierownicza	3
Operatorzy sprzętów (akustyczne, audiowizualne)	4
Instruktorzy, specjaliści ds. programowych	8
Pracownicy obsługi (organ. i gosp.)	3
Pracownicy administracyjno-biurowi	1

Zatrudnienie na dzień 31.12.2025 r. wynosiło: 20 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 18,75 etatów.

4. Wynagrodzeniach osobom wchodzącym w skład organów zarządzających spółek handlowych: nie dotyczy
5. Kwoty kredytów, zaliczek, pożyczek udzielnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających: nie dotyczy
6. Wynagrodzeniu firmy audytorskiej: nie dotyczy

VI. Informacje o:

1. Przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych: - nie wystąpiły.
2. Istotnych zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym: nie wystąpiły
3. Przedstawienie dokonanych zmian zasad rachunkowości jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki: nie wystąpiły.
4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniami, zapewniające porównywalność danych sprawozdania za rok poprzedzający ze sprawozdanie za rok obrotowy: nie wprowadzono w bieżącym okresie zmian ani korekt mających wpływ na dane porównawcze.

VII. Informacje zawarte w punkcie 7 załącznika nr 1 UoR: nie dotyczą.

VIII. Informacje zawarte w punkcie 8 załącznika nr 1 UoR: nie dotyczą.

IX. Informacje zawarte w punkcie 9 załącznika nr 1 UoR : nie wystąpiły.

X. Informacje zawarte w punkcie 10 załącznika nr 1 UoR : nie wystąpiły.

Pozostałe informacje i wyjaśnienia

1. **Fundusze specjalne** w kwocie 237,85zł. obejmują stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, który tworzony jest na zasadach określonych w ustawie z dnia 4 marca 1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych. W 2025r. odpis na jednego zatrudnionego wyniósł 2.723,40zł. Naliczony również został odpis na emerytów i rencistów MDK.

2. Zestawienie przychodów:

L.p.	Wyszczególnienie	Przychody z tytułu otrzymanych dotacji i przychodów własnych
1	Przychody ogółem	4 126 518,26
1.1	Przychody ze sprzedaży usług	442 179,03
	Przychody z emisji reklam (TVL, telebim, Pogłos Barcina)	1 509,19
	Przychody z sekcji stałych	65 227,00
	Przychody z organizowanych imprez	228 611,56
	Przychody z ogłoszeń (słupy)	2 084,16
	Przychody ze sprzedaży biletów - kino	144 747,12
1.2	Dotacja od organizatora (podmiotowa)	3 250 000,00
1.3	Przychody finansowe	-
1.4	Pozostałe przychody operacyjne	153 366,66
	Darowizny	11 780,00
	Wynagrodzenia płatnika PIT 4	366,00
	Opłaty za wynajem sprzętu i pomieszczeń	68 454,20
	Przychody ze sprzedaży usług	72 761,50
	Pozostałe przychody operacyjne	4,96
1.5	Odsetki (750)	
	Przychody z tytułu umorzenia środków trwałych zakupionych z dotacji celowych i nieodpłatnie przekazanych	18 972,57
1.6	Dotacje celowe	262 000,00

3. Zestawienie kosztów:

L.p.	Wyszczególnienie	Koszty pokryte ze środków z dotacji podmiotowej i środków własnych
1	Koszty wg rodzaju	4 207 154,91
1.1	Amortyzacja środków trwałych	68 360,47
	Amortyzacja - środki trwałe umarzane jednorazowo	46 132,70

	Amortyzacja - środki trwałe umarzane stopniowo (zakup ze środków MDK)	3 255,20
	Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych i nieodpłatnie przekazanych	18 972,57
1.2	Zużycie materiałów (w tym sprzęt i wyposażenie do 300,00zł.)	129 884,41
	Sprzęt i wyposażenie do 300 zł.	200,04
	Materiały do drukarek i kser	5 827,86
	Środki czystości	7 801,50
	Artykuły elektryczne i elektron.	5 596,99
	Prasa, wydawnictwa, znaczki	937,08
	Drobne materiały do konserwacji pomieszczeń	1 206,37
	Artykuły na imprezy (nagrody, upominki)	12 998,52
	Węgiel i drewno	9 758,69
	Paliwo, części i akcesoria do samochodu	10 419,22
	Artykuły różne -spożywcze, imprezy	26 728,33
	Pozostałe materiały	16 764,15
	Artykuły biurowe i plastyczne, dydaktyczne	25 001,15
	Materiały dekoracyjne (do scenografii)	5 204,52
	Materiały promocyjno-reklamowe	1 439,99
1.3	Zużycie energii	216 434,47
	Energia elektryczna	162 300,68
	Woda	3 828,52
	Gaz	8 028,59
	Energia ciepła	42 276,68
1.4	Usługi obce z tego:	1 412 223,04
a.	Usługi telefoniczne i pocztowe	5 593,01
	Usługi telekomunikacyjne	2 108,95
	Usługi kurierskie	1 177,16
	Opłata pocztowa	2 306,90
b.	Pozostałe usługi obce	1 406 630,03
	Usługi internetowe	21 698,74
	Najem nieruchomości i urządzeń	32 556,89
	Montaż instalacji i urządzeń	50 570,00
	Usługi informatyczne	42 219,81
	Wywóz nieczystości płynnych	4 862,93
	Wywóz śmieci i prace porządkowe	15 147,23
	Opłaty bankowe	7 533,96
	Usługi dozoru imprez masowych i pomieszczeń	16 795,56
	Abonament RTV	1 140,90
	Skład i druk Pogłosu Barcina	52 437,00
	Pozostałe usługi (głównie związane z organizacją imprez)	82 184,75
	Usługi transportowe obce	14 905,00
	Czynsze, dzierżawy, opłaty stałe	353 500,32
	Koncerty i występy, warsztaty	296 502,52
	Remonty i konserwacja pomieszczeń	3 500,00
	Remonty i konserwacja urządzeń	43 193,39

	Naprawy i przeglądy samochodu służbowego	1 860,60
	Naprawy i przeglądy placów zabaw	2 900,00
	Usługi reklama i promocji imprez	862,38
	Opłaty za dystrybucję filmów	86 578,05
	Zajęcia dla dzieci, młodzieży i dorosłych	13 680,00
	Zakup usług- sfinansowane dotacją celową- Koncerty Piechcin	92 000,00
	Zakup usług- sfinansowane dotacją celową- Dni Barcina	170 000,00
1.5	Wynagrodzenia z tego:	1 853 739,68
a.	Osobowe	1 667 115,21
b.	Bezosobowe (umowy zlecenia, dzieło, zryczałtowane)	186 624,47
1.6	Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników z tego:	376 532,68
	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń	5 814,49
	Składki na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy	315 148,73
	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 569,46
1.7	Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty	99 329,75
	Opłaty skarbowe	82,00
	Podatek VAT nie podlegający odliczeniu	96 508,26
	Wpłaty do PISF	1 886,74
	Opłata SFP/ZAPA	852,75
1.8	Podróże służbowe	232,60
1.9	Pozostałe koszty -ZAIKS, składka ubezpieczenia mienia	50 417,81

4. Pozostałe koszty operacyjne

L.p.	Pozostałe koszty operacyjne	16,51
1.	Różnice groszowe z zaokrąglenia podatku VAT,ZUS i inne	16,51

W pozostałych kosztach operacyjnych zostały ujęte różnice groszowe wynikające z zaokrąglenia podatku VAT należnego do pełnych złotych.

Barcin dnia, 23.03.2026 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Maryla Pawiła

DYREKTOR

 Michał Grzechowiak

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2025

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY						ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	Darowizny/nieodpłatne przekazania	zakup z dotacji	zakup ze własnych śr.finans.	Korekty	Likwidacja	Sprzedaż	Korekty		
0											0,00
I											0,00
II											0,00
III - VI	115 258,09					5 574,78					120 832,87
VII	32 904,64		35 800,00								68 704,64
VIII	256 652,13							1 037,00			255 615,13
Razem	404 814,86	0,00	35 800,00	0,00	0,00	5 574,78	1 037,00	0,00	0,00		445 152,64
Środki trwałe do 10 tys.zł.	812 747,73			44 917,20				26 685,11		5 574,78	825 405,04
Wartości niematerialne i prawne	79 011,82			1 215,50				27 731,24			52 496,08
Ogółem aktywa	1 296 574,41	0,00	35 800,00	46 132,70	0,00	5 574,78	55 453,35	0,00	5 574,78		1 323 053,76

GŁÓWNA KSIĘGOWIA
Maryla Pawła

DYREKTOR
Michał Grzechowiak

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2025

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	Z W I Ę K S Z E N I A				R O Z C H O D Y			Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja śr.trwałych zakupy z dotacji celowych	amortyzacja śr.trwałych - pozostałe zakupy	amortyzacja śr.trwałych korekta	Likwidacja	Sprzedaż	Korekty		
0									0,00
I									0,00
II									0,00
III - VI	101 717,22	2 989,44		5 574,78					110 281,44
VII	28 209,04	3 465,35	1 230,25						32 904,64
VIII	203 434,51	12 517,78	2 024,95			1 037,00			216 940,24
Razem	333 360,77	18 972,57	3 255,20	5 574,78		1 037,00	0,00	0,00	360 126,32
Śr. trw. jednorazowo umorzone	812 747,73	0,00	44 917,20			26 685,11		5 574,78	825 405,04
Wartości niematerialne i prawne	79 011,82	0,00	1 215,50			27 731,24		0,00	52 496,08
Ogółem	1 225 120,32	18 972,57	49 387,90	5 574,78		55 453,35	0,00	5 574,78	1 238 027,44

GLÓWNA KSIĘGOWIA
Maryla Paweł
 Maryla Paweł

DYREKTOR
Michał Grzechowiak
 Michał Grzechowiak

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2025

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	19	12	7	19
Kadra kierownicza	3	2	1	3
Operatorzy sprzętów (akustyczne, audiowizualne)	4	0	4	3
Instruktorzy, asystenci, specjaliści ds. program.	8	6	2	9
Pracownicy obsługi (organ. i gosp.)	3	2	1	3
Pracownicy administracyjno-biurowi	1	1	0	1

GLÓWNA KSIĘGOWIA
Małgorzata Paweł
 Małgorzata Paweł

DYREKTOR
Michał Arzechowski
 Michał Arzechowski

ROZLICZENIE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2025R.

Załącznik nr 4

L.p.	Treść	Początku roku	Koniec roku
I	Należności długoterminowe	-	-
II	Należności krótkoterminowe	5 790,50	13 243,72
1	z tytułu dostaw towarów i usług	3 447,00	4 912,62
2	z tytułu ubezpieczeń spot.	-	-
3	z tytułu podatków	2 343,50	8 331,10
4	z tytułu wynagrodzeń	-	-
5	pozostałe należności		-

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Paweł

DYREKTOR
Michał Grzechowiak

Zestawienia należności z tytułu dostawy usług na koniec 2025 r.

L.pl.	Nazwa kontrahenta	Nr konta	Kwota	Tytułem
1	Słoma Grażyna	2012218	996,30	Opata za opał - lokal mieszkalny
2	O!LALA Studio A. Nieśpielak	201-2996	262,40	provizja od sprzedaży biletów
3	PHU Dzik	201-3027	394,92	provizja od sprzedaży biletów
4	Gmina Janikowo	201-3097	2 460,00	Wynajem podstów
		Razem:	4 113,62	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Paweł

DYREKTOR

Michał Grzechowiak

Miejski Dom Kultury w Barcinie

ul. Artylerzystów 8

88-190 BARCIN

tel. 52 353-93-00 Zestawienie należności z tytułu wpłat za zajęcia kulturalne w MDK stan na 31.12.2025 r.

NIP 502 474 20 34 • REGON 340109216

L.pł.	Nazwa kontrahenta	Nr konta	Kwota	Tytułem
1	Kaniuka Agnieszka	203-2-2880	40,00	Zajęcia wokalne
2	Tomala Agnieszka	203-2-2886	37,00	Zajęcia wokalne
3	Wachowski Maciej	203-2-3113	50,00	Zajęcia wokalne
4	Badura Marcin	203-3-2742	150,00	Zajęcia plastyczne
5	Dudek Agnieszka	203-3-2747	50,00	Zajęcia plastyczne
6	Drozdowska Anna	203-3-2748	40,00	Zajęcia plastyczne
7	Dokładna Anna	203-3-2754	50,00	Zajęcia plastyczne
8	Dominiak Anna	203-3-3059	50,00	Zajęcia plastyczne
9	Malinowska Zofia	203-3-3073	40,00	Zajęcia plastyczne
10	Zakopiec Danuta	203-6-2706	48,00	Zajęcia artystyczne
11	Nowak Krystyna	203-6-2968	60,00	Zajęcia artystyczne
12	Radzikowska Małgorzata	203-14-3114	144,00	Zajęcia taneczne
13	Rożek Sylwia	203-15-2810	40,00	Zajęcia cuda, wianki
		Razem:	799,00	

GŁÓWNA KASJERKA

Maryla Pawła

DYREKTOR

Michał Grzechowiak

Miejsce: **Urząd Skarbowy w Darcinie**
ul. Rybacka 8
86-100 DARCIN
tel. 52 553-53-90
NIP 552-171-39-34 • REGON 340109216

Należności z tytułu podatku VAT stan na 31.12.2025 r.

L.pl.	Nazwa kontrahenta	Nr konta	Kwota	Tytułem
1	Urząd Skarbowy	221	8 331,10	Podatek VAT za 12/2025r. do rozliczenia w miesiącu 01/2026r.
2				
		Razem:	8 331,10	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawlis

DYREKTOR

Michał Grzechowiak

Stan odpisów aktualizujących wartości należności na 31.12.2025 r.

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	rozwiązanie	uznanie za zbędne
- do 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWIA
Natallya Pawlik

DYREKTOR
Michał Grzechowiak

ROZLICZENIE ZOBOWIĄZAŃ STAN NA 31.12.2025R.

Załącznik nr 6

L.p.	Treść	Okres spłaty		od 1 do 5 lat		Razem	
		do 1 roku /poz. III.3. d-i pasywa					
		Początku roku	Koniec roku	Początku roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku
I	Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-	-	-
1	pożyczki oblig. pap. wart.	-	-	-	-	-	-
2	kredyty bankowe	-	-	-	-	-	-
3	pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-	-
II	Zobowiązania krótkoterminowe	84 815,22	74 613,71	-	-	84 815,22	74 613,71
1	pożyczki oblig. pap. wart.	-	-	-	-	-	-
2	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-	-
3	zob. z tyt. dost. i usług	84 815,22	72 825,71	-	-	84 815,22	72 825,71
4	zob. z tyt. ubezpie. społ.	-	-	-	-	-	-
5	zob. z tyt. podatków	-	1 788,00	-	-	-	1 788,00
6	zob. z tyt. wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-
7	pozostałe zobowiązania publicznoprawne	-	-	-	-	-	-
8	pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-	-

GLÓWNA KSIĘGOWA
Paulina
Młodych Pawliń

DYREKTOR
Michał Grzechowiak

Zestawienie zobowiązań z tytułu zakupu towarów i usług na koniec 2025r.

Lp.	Nr faktury	Nazwa kontrahenta	Numer konta 202-	Kwota
1	F. Q71747551025	Tmobile Polska SA	14	3247,20
3	2025/005129	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	984,96
4	2025/015073	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	87,04
5	2025/015072	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	326,63
6	2025/005109	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	180,01
7	2025/000698	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	3 255,28
8	2025/000725	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	1 802,46
	FA897328	Culligan Polska Sp.z o.o.	144	213,10
9	P/P/10109751/0067/25	Enea Operator	672	245,25
10	FS284/2025	Sprint-Trans M. Pipin	1336	700,00
	721/12/2025	Technika sceny K. K...	2052	8 717,48
12	2026/01/254426/SP/2	Solid Security Sp.z o.o.	2504	73,80
13	2026/01/227941/SP/2	Solid Security Sp.z o.o.	2504	305,83
14	34/2025	Operafixe J. Bujak	3118	30 750,00
		Razem konto 202		50 889,04

GLÓWNA KSIĘGOWIA
Maryla Pawła

DYREKTOR
Michał Grzechowiak

Zestawienie kosztów roku 2025 z faktur otrzymanych w 2026

Lp.	Nr faktury	Nazwa towaru/usługi	Nazwa kontrahenta	Kwota
1	F45020P1225SKAKAMB	Opłata pocztowa za 12/24	Poczta Polska SA	87,00
2	FM/M/223/2026/01/0134	Wynagrodzenie autorskie ZAIKS za koncert sylwestrowy	Stowarzyszenie Autorów ZAIKS	3 094,82
3	P/P/101097/51/00001/26	Przesył energii elektrycznej światlica Knieja	Enea Operator S.A.	349,81
4	P/P/101097/51/00002/26	Przesył energii elektrycznej światlica Sadłogoszcz	Enea Operator S.A.	460,17
5	P/P/101097/51/00003/26	Przesył energii elektrycznej światlica Krotoszyn/Młodocin	Enea Operator S.A.	559,05
6	P/P/101097/51/00004/26	Przesył energii elektrycznej światlica Kania	Enea Operator S.A.	912,22
7	P/20701421/0001/26	Zużycie energii elektrycznej Krotoszy/Młodocin/Sadłogoszcz	Enea S.A.	1 130,18
8	P/20701421/0002/26	Zużycie energii elektrycznej Knieja	Enea S.A.	360,64
9	P/20701421/0008/26	Zużycie energii elektrycznej Złotowo	Enea S.A.	70,54
10	P/20701421/0008/26	Zużycie energii elektrycznej MDK	Enea S.A.	9 716,07
11	P/20701421/0010/26	Zużycie energii elektrycznej Julianowo	Enea S.A.	174,94
12	P/20701421/0011/26	Zużycie energii elektrycznej Kania	Enea S.A.	1 133,73
13	P/20701421/0012/26	Zużycie energii elektrycznej Mmalicz/Wolice	Enea S.A.	1 834,50
14	F. 1	prowdzenie ajęc artystycznych za 12/25	Adriana Marek Fotografia	1 080,00
15	FA/974/225	Usługa hotelowa	PPHU Martina M. Walczak	405,00
			Razem konto 302	21 368,67

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawlik

DYREKTOR

Michał Grzechowiak

Zestawienie zobowiązań z tytułu nadpłaty wpłat na zajęcia kulturalne w MDK koniec 2025r.

Lp.	Nr faktury	Nazwa kontrahenta	Numer konta 203-	Kwota
1	Nadpłata za zajęcia wokalne	Ciegotura Sylwia	203-2-2735	70,00
2	Nadpłata za zajęcia wokalne	Kociemska Barbara	203-2-2761	50,00
3	Nadpłata za zajęcia Cuda, wianki	Kociemska Barbara	20315-2761	100,00
4	Nadpłata za zajęcia Cuda, wianki	Kociemska Aleksandra	203-16-2762	200,00
5	Nadpłata za zajęcia Cuda, wianki	Dudek Lucja	203-15-2185	100,00
6	Nadpłata za zajęcia Cuda, wianki	Soska Agnieszka	203-15-3083	48,00
		Razem konto 203		568,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawlik

DYREKTOR

Michał Grzechowiak

Miejsce 50 - 100 w Barcinie
ul. Wolności 8
88-100 BARCIN
tel. 52 333-93-90
NIP 562-171-55-34 • REGON 340109216

Zobowiązania z tytułu podatku VAT stan na 31.12.2025r.

L.p.l.	Kwota	Tytułem	Termin płatności
1	1 788,00	Podatek VAT za 12/2025	Przelew 19.01.2026
2	-		
Razem	1 788,00		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Paweł

DYREKTOR

Michał Grzechowiak

ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW STAN NA 31.12.2025R.

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początku roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Przychody do rozliczenia w czasie z tytułu zakupu środków trwałych sfinansowanych dotacją celową (długoterminowe)	43 034,27	59 861,70
2	1. Przychody do rozliczenia w czasie z tytułu wpłat uzyskanych w 2022 r. na wydarzenia kulturalne realizowane w 2023r. (krótkoterminowe)	11 314,04	44 048,31
	Razem:	54 348,31	103 910,01

GLÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Pawła
Małgorzata Pawła

DYREKTOR
Michał Grzechowiak
Michał Grzechowiak

NIP 562-174-29-24-556043-0109916

Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych/nieodpłatnie

przekazanych w latach: 2012, 2017-2021

Środki trwałe zakupionych z dotacji celowych w 2012,2017-2021r.			
1	Nadajniki (2012r)	7 993,32	
2	Nagłośnienie (2012r)	82 185,38	
3	Kamera(2012r.)	25 164,15	
4	Komputer (2012r.)	4 280,21	
5	Oprogr. Adobe (2012r.)	3 708,01	
6	Scena plenerowa (2009)	56 125,79	Niezamortyzowana część przeniesiona z funduszu instytucji kultury w 2015 r.
7	Scena plenerowa (2009)	- 25 984,16	Sprzedaż sceny w 05/2017- część niezamortyzowana
8	Scena plenerowa mobilna (2017)	99 001,46	Zakup mobilnej sceny plenerowej w 2017
9	Kamera JVC	29 648,76	Zakup kamery na pot. TVL w 2018
10	Forteian cyfrowy Yamaha	26 176,72	Zakup w 2019 r.
11	Samochód osobowy Citroen Berlingo	20 794,00	Nieodpłatne przekazanie w 2020
12	Zestaw komputerowy	12 842,97	Zakup zestawu komputerowego dla TVL w 2021
13	Samochód osobowy Opel Vivaro	35 800,00	Niedopłatne przekazanie w 12/2025 z ŚDS
	Razem koszt zakupu:	377 736,61	
1	Roczna amortyzacja 2012	11 705,47	PK 313/2012
2	Roczna amortyzacja 2013	15 998,73	PK 347/2013
3	Roczna amortyzacja 2014	14 608,21	PK 313/2014
4	Roczna amortyzacja 2015	26 081,81	PK 319/2015
5	Roczna amortyzacja 2016	25 332,98	PK 294/2016
6	Roczna amortyzacja 2017	18 635,67	PK 236/2017
		5 196,83	PK 236/2017 amortyzacja sceny plenerowej do 05/2017(sprzedaż w 05/17)
7	Roczna amortyzacja 2018	24 836,15	PK 234/2018
8	Roczna amortyzacja 2019	24 823,07	PK 253/2019
9	Roczna amortyzacja 2020	25 580,22	PK 214/2020
10	Roczna amortyzacja 2021	30 008,80	PK 71/2021
11	Roczna amortyzacja 2022	26 734,54	PK 59/2022
12	Roczna amortyzacja 2023	24 679,93	PK 51/2023
13	Roczna amortyzacja 2024	24 679,93	PK 57/2024
14	Roczna amortyzacja 2025	18 972,57	PK 61/2025
	Koszty mortyzacji narastająco:	317 874,91	
	Koszty amortyzacji w latach następnych:	59 861,70	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Mervla Pawlik

DYREKTOR

Michał Grzechowiak

**Rozliczenie międzyokresowe przychodów. Amortyzacja środków trwałych
zakupionych z dotacji celowych w latach 2017 - 2021r.**

Amortyzacja za 2025 r.

L.p.	Tytuł	Kwota
1	Amortyzacja roczna -mobilna scena plenerowa (zakup w 2017)r.	9 900,15
2	Amortyzacja roczna - Kamera JVC (zakup w 2018r.)	2 668,36
3	Amortyzacja roczna -Fortepian cyfrowy Yamaha(zakup w 2019r.)	2 617,63
4	Samochód osobowy Citroen (nieodpłatne przekazanie w 2020r.)	3 465,35
5	Zestaw komputerowy (zakup w 2021r.)	321,08
	Razem	18 972,57

GLÓWNA KASOWA
Meryla Pawlis

DYREKTOR
Michał Grzechowiak

**Przychody uzyskane ze sprzedaży biletów w 2025 r. na wydarzenia kulturalne
realizowane w 2026 r.**

L.p.	Wydarzenie kulturalne	Kwota
1	Koncert Eleni - 15.01.2026	17 000,00
2	Koncert Farben lehren 08.02.2026	2 388,89
3	Koncert piosenek Whitney Houston - 13.02.2026	361,11
4	Koncert Czerwone gitary	6 222,22
5	Występ Szymona Majewskiego 21.03.2026	3 768,52
6	Koncert Kebu -21.05.2026	10 370,37
7	Retransmisja koncertu Andre Rieu 21,27,28.01.2026	2 833,33
8	Seans filmowy Predator - 02.01.2026	58,33
9	Seans filmowy Piernikowe serce 03.01.2026	231,47
10	Seans filmowy Zwierzogród 3 i 4.01.2026	390,74
11	Seans filmowy Brat 04.01.2026	33,33
12	Vouchery	390,00
	Ogółem	44 048,31

GLÓWNA KSIĘGOWA

Meryla Pawlik

DYREKTOR

Michał Grzechowiak

Załącznik nr 7

CZYNNY ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW - STAN NA 31.12.2025

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początku roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Ubezpieczenie	2 321,16	2 333,43
2	Prenumerata	0,00	
3	Opłata ZAiKS	0,00	
4	Usługi informatyczne	8 673,35	
5	Inne - koszty roku następnego	11 843,21	7 011,31
	Razem:	22 837,72	9 344,74

GLÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Pawlik

DYREKTOR
Michał Grzechowiak

**Rozliczenie międzyokresowe kosztów
Ubezpieczenie majątku**

Rozliczenie międzyokresowe kosztów -ubezpieczenie OC/AC
Koszty roku 2026 z polis z roku 2025

L.p.	Nr faktury	Przedmiot zakupu	Kwota
1	Polisa nr 27199791	Ubezpieczenie OC/AC samochodu służbowego Citroen Berlingo na okres 07.10.2025 do 06.10.2026	741,35
2	Polisa nr 27199807	Ubezpieczenie OC/AC sceny mobilnej na okres od 01.09.2025 do 31.08.2026	330,64
3	Polisa nr 27199804	Ubezpieczenie OC/AC przyczepki samochodowej Jola na okres od 12.12.2025 do 11.12.2026	82,80
4	Certyfikat nr 5 do polisy wspólnej 436000406919	Ubezpieczenie OC, mienia wszystkich ryzyk, sprzętu elektronicznego na okres 01.09.2025 do 31.08.2026	1 178,64
Razem:			2 333,43

GLÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
Marta Paweł

DYREKTOR
[Signature]
Michał Grzechowiak

Koszty lat 2025-2027 z faktur z roku 2024 i 2025

Maryle Pawi

Michał Grzechowiak

Plan inwestycyjny Miejskiego Domu Kultury w Barcinie na rok 2025

Tytuł zadania	Plan – wartość	Wykonanie - wartość	Wykonanie procentowe planu
	0,00	0,00	
RAZEM:	0,00	0,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Wierka Pawlik

DYREKTOR
Michał Grzechowiak

ROZLICZENIE ZAKUPU MATERIAŁÓW STAN AN 31.12.2025 r.

L.p.	Treść	Początku roku	Koniec roku
1	Rozliczenie zakupu materiałów	8 310,07	7 586,41
1	Środki czystości	8 310,07	7 586,41
2	Nagrody	-	-
3	-	-	-
4	-	-	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Barcin
Ceryls Pawlik

DYREKTOR
Grzechowiak
Michał Grzechowiak

ŚRODKI FINANSOWE STAN NA 31.12.2025

L.p.	Treść	Początku roku	Koniec roku
I	Środki finansowe	114 347,26	66 477,04
1	Gotówka w kasie	680,68	449,00
2	Rachunek bankowy	113 291,28	65 170,13
3	Rachunek bankowy ZFŚS	6,29	237,85
4	Rachunek bankowy VAT	-	
5	Środki pieniężne w drodze	369,01	620,06

GŁÓWNA KASJERKA
Maryla Pawlik

DYREKTOR
Michał Grzechowiak

Przychody Miejskiego Domu Kultury w Barcinie w 2025 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Przychody z tytułu otrzymanych dotacji i przychodów własnych
1	Przychody ogółem	4 126 518,26
1.1	Przychody ze sprzedaży usług	442 179,03
	Przychody z emisji reklam (TVL, telebim, Pogłos Barcina)	1 509,19
	Przychody z sekcji statych	65 227,00
	Przychody z organizowanych imprez	228 611,56
	Przychody z ogłoszeń (słupy)	2 084,16
	Przychody z druku plakatów	-
	Przychody ze sprzedaży biletów - kino	144 747,12
1.2	Dotacja od organizatora (podmiotowa)	3 250 000,00
1.3	Przychody finansowe	-
1.4	Pozostałe przychody operacyjne	153 366,66
	Darowizny	11 780,00
	Wynagrodzenia płatnika PIT 4	366,00
	Opłaty za wynajem sprzętu i pomieszczeń	68 454,20
	Przychody ze sprzedaży usług	72 761,50
	Pozostałe przychody operacyjne	4,96
1.5	Odestki (750)	
	Przychody z tytułu umorzenia środków trwałych zakupionych z dotacji celowych i nieodpłatnie przekazanych	18 972,57
1.6	Dotacje celowe	262 000,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Meryla Paweł
 Meryla Paweł

DYREKTOR
Michał Grzechowiak
 Michał Grzechowiak

Miejski Dom Kultury w Barcinie

ul. Artylerzystów 8

88-190 BARCIN

tel. 52 353-93-90

NIP 552-171-39-34 • REGON 340109216

Koszty Miejskiego Domu Kultury w Barcinie w 2025 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Koszty pokryte ze środków z dotacji podmiotowej i środków własnych
1	Koszty wg rodzaju	4 207 154,91
1.1	Amortyzacja środków trwałych	68 360,47
	Amortyzacja - środki trwałe umarzane jednorazowo	46 132,70
	Amortyzacja - środki trwałe umarzane stopniowo (zakup ze środków MDK)	3 255,20
	Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych i nieodpłatnie przekazanych	18 972,57
1.2	Zużycie materiałów (w tym sprzęt i wyposażenie do 300,00zł.)	129 884,41
	Sprzęt i wyposażenie do 300 zł.	200,04
	Materiały do drukarek i kser	5 827,86
	Środki czystości	7 801,50
	Artykuły elektryczne i elektron.	5 596,99
	Prasa, wydawnictwa, znaczki	937,08
	Drobne materiały do konserwacji pomieszczeń	1 206,37
	Artykuły na imprezy (nagrody, upominki)	12 998,52
	Węgiel i drewno	9 758,69
	Paliwo, części i akcesoria do samochodu	10 419,22
	Artykuły różne-spożywcze, imprezy	26 728,33
	Pozostałe materiały	16 764,15
	Artykuły biurowe i plastyczne, dydaktyczne	25 001,15
	Materiały dekoracyjne (do scenografii)	5 204,52
	Materiały promocyjno-reklamowe	1 439,99
1.3	Zużycie energii	216 434,47
	Energia elektryczna	162 300,68
	Woda	3 828,52
	Gaz	8 028,59
	Energia cieplna	42 276,68
1.4	Usługi obce z tego:	1 412 223,04
a.	Usługi telefoniczne i pocztowe	5 593,01
	Usługi telekomunikacyjne	2 108,95
	Usługi pocztowe-kurierskie	1 177,16
	Opłata pocztowa	2 306,90
b.	Pozostałe usługi obce	1 406 630,03
	Usługi internetowe	21 698,74
	Najem nieruchomości i urządzeń	32 556,89
	Montaż instalacji i urządzeń	50 570,00
	Usługi informatyczne	42 219,81
	Wywóz nieczystości płynnych	4 862,93
	Wywóz śmieci i prace porządkowe	15 147,23
	Opłaty bankowe	7 533,96
	Usługi dozoru imprez masowych i pomieszczeń	16 795,56
	Abonament RTV	1 140,90
	Skład i druk Pogłosu Barcina	52 437,00
	Pozostałe usługi (głównie związane z organizacją imprez)	82 184,75
	Usługi transportowe obce	14 905,00
	Czynsze, dzierżawy, opłaty stałe	353 500,32
	Koncerty i występy, warsztaty	296 502,52

	Remonty i konserwacja pomieszczeń	3 500,00
	Remonty i konserwacja urządzeń	43 193,39
	Naprawy i przeglądy samochodu służbowego	1 860,60
	Naprawy i przeglądy placów zabaw	2 900,00
	Usługi reklama i promocji imprez	862,38
	Opłaty za dystrybucję filmów	86 578,05
	Zajęcia dla dzieci, młodzieży i dorosłych	13 680,00
	Zakup usług- sfinansowane dotacją celową- Koncerty Piechcin	92 000,00
	Zakup usług- sfinansowane dotacją celową- Dni Barcina	170 000,00
1.5	Wynagrodzenia z tego:	1 853 739,68
a.	Osobowe	1 667 115,21
b.	Bezosobowe (umowy zlecenia, dzieło, zryczałtowane)	186 624,47
1.6	Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników z tego:	376 532,68
	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń	5 814,49
	Składki na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy	315 148,73
	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 569,46
1.7	Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty	99 329,75
	Opłaty skarbowe	82,00
	Podatek VAT nie podlegający odliczeniu	96 508,26
	Wpłaty do PISF	1 886,74
	Opłata SFP/ZAPA	852,75
1.8	Podróże służbowe	232,60
1.9	Pozostałe koszty -ZAiKS, skl. ubez.	50 417,81
1.10	Pozostałe koszty operacyjne	16,51

GŁÓWNA KASJEROWA

 Małgorzata Pawlik

DYREKTOR

 Michał Grzechowiak