

ZARZĄDZENIE NR 0050.90.2024
BURMISTRZA MIASTA PŁOŃSK

z dnia 13 czerwca 2024 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiego Centrum Kultury w Płońsku
za 2023 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.), Burmistrz Miasta Płońsk zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe **Miejskiego Centrum Kultury w Płońsku** za rok 2023, na które składa się:

1. Bilans,
2. Rachunek zysków i strat,
3. Informacja dodatkowa.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i obowiązuje w roku budżetowym 2023.

Burmistrz Miasta

Andrzej Pietrasik

Sporządził	Sprawdził (data/podpis/zajmowane stanowisko)			Nr egz.
Data/podpis/ zajmowane stanowisko	pod względem merytorycznym	Sekretarz Miasta	pod względem formalno-prawnym	
	formalno-rachunkowym*			
Podpisano w wersji papierowej.	Podpisano w wersji papierowej.	Podpisano w wersji papierowej.	Podpisano w wersji papierowej.	

* *niepotrzebne skreślić*

Miejskie Centrum Kultury
ul. Płocka 50, 09-100 Płońsk

130343133

pieczęćka firmowa

REGON

BILANS

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy			bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
0		1	2	0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	18.475.140,82	17.876.417,77	A. Kapitał (fundusz) własny	76	983.353,08	449.039,37
I. Wartości niematerialne i prawne	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	651.116,07	453.912,16
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
2. Wartość firmy	04			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05			IV. Kapitał (fundusz) rezerwowany	80		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	18.475.140,82	17.876.417,77	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
1. Środki trwałe	08	18475.140,82	16.012.838,64	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09			VIII. Zysk (strata) netto	84	332.237,01	4.872,79
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	17.444.062,05	15.197.198,26	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	633.868,94	464.636,51	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	18.949.174,42	17.819.300,55
d) środki transportu	12			I. Rezerwy na zobowiązania	87	445.085,01	127.395,95
e) inne środki trwałe	13	397.209,83	351.003,87	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Środki trwałe w budowie	14	-	1.863.579,13	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			- długoterminowa	90		
III. Należności długoterminowe	16			- krótkoterminowa	91		
1. Od jednostek powiązanych	17			3. Pozostałe rezerwy	92	445.085,01	127.395,95
2. Od pozostałych jednostek	18			- długoterminowe	93		
IV. Inwestycje długoterminowe	19			- krótkoterminowe	94	445.085,01	127.395,95
1. Nieruchomości	20			II. Zobowiązania długoterminowe	95		
2. Wartości niematerialne i prawne	21			1. Wobec jednostek powiązanych	96		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22			2. Wobec pozostałych jednostek	97		
a) w jednostkach powiązanych	23			a) kredyty i pożyczki	98		
- udziały lub akcje	24			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
- inne papiery wartościowe	25			c) inne zobowiązania finansowe	100		
- udzielone pożyczki	26			d) inne	101		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	487.578,04	249.048,98
b) w pozostałych jednostkach	28			1. Wobec jednostek powiązanych	103	27.498,38	16.456,58
- udziały lub akcje	29			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104	27.498,38	16.456,58
- inne papiery wartościowe	30			- do 12 miesięcy	105	27.498,38	16.456,58
- udzielone pożyczki	31			- powyżej 12 miesięcy	106		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32			b) inne	107		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33			2. Wobec pozostałych jednostek	108	443.315,32	217.027,10

Miejskie Centrum Kultury
ul. Płocka 50, 09100 Płońsk

130343133

pieczęćka firmowa

REGON

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2023 r.
(wariant porównawczy)

Treść		Kwota za	
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1		2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	6.438.666,96	5.371.534,67
– od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	2.113.592,85	1.654.560,94
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	04		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
V. Dotacje		4.325.074,11	3.716.973,73
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	7.322.294,58	5.988.522,61
I. Amortyzacja	08	946.708,10	600.547,95
II. Zużycie materiałów i energii	09	964.500,16	624.829,60
III. Usługi obce	10	1.507.868,02	1.047.874,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	25.889,85	12.728,24
– podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	2.804.778,73	2.791.235,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	569.999,28	521.439,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	502.550,44	389.867,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A – B)	17	883.627,62	616.987,94
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	1.567.091,52	716.351,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Inne dotacje	20		
III. Inne przychody operacyjne	21	1.567.091,52	716.351,31
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	372.449,01	116.443,69
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25	372.449,01	116.443,69
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D – E)	26	311.014,89	17.080,32
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	21.222,12	12.207,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
– od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30		
– od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34	21.222,12	12.207,53
H. KOSZTY FINANSOWE	35		
I. Odsetki, w tym:	36		
– dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G – H)	41	332.237,01	4.872,79
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. – J.II.)	42		
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	45	332.237,01	4.872,79
L. PODATEK DOCHODOWY	46		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K – L – M)	48	332.237,01	4.872,79

Płońsk, 28.03.2024
miejscowość, data

.....
data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
data i podpis kierownika jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba spółki	Miejskie Centrum Kultury Ul. Płocka 50, 09-100 Płońsk
Urząd Skarbowy	Urząd Skarbowy w Płońsku ul. Spółdzielcza 2
Identyfikacja podatkowa	NIP: 567 14 84 401 decyzja US z dnia 17.03.1998 r. NIP UE: PL 5671484401 decyzja US z dnia 16.07.2009 r.

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego

Jednostka nie podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów gdyż nie spełnia co najmniej dwóch wymaganych warunków ale sporządza bilans i rachunek zysków i strat uproszczonym systemem.

Rejestracja jednostki i forma prawna

Miejskie Centrum Kultury jest wpisane do Księgi Rejestrowej instytucji kultury Gminy Miasta Płońsk pod numerem 1/98 jako jedna z dwóch Samorządowej Instytucji Kultury której organizatorem jest Samorząd Gminy Miasta Płońsk. Posiada osobowość prawną i samodzielnie gospodaruje przydzieloną i nabytą częścią mienia i prowadzi samodzielną gospodarkę w ramach posiadanych środków, kierując się zasadami określonymi w Ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Udziałowcy/ Akcjonariusze/Właściciele

Miejskim Centrum Kultury zarządza Dyrektor który kieruje jego działalnością, reprezentuje go na zewnątrz i jest za niego odpowiedzialny.

Przedmiot działania

Regon: 130343133 zaświadczenie z dnia 04.12.2008 r.

PKD 2007 – 9004Z Działalność obiektów kulturalnych

Jednostka prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury. Celem MCK jest rozwijanie i zaspakajanie potrzeb kulturalnych, prowadzenie edukacji kulturalnej, rozwój kultury, promocja kultury lokalnej w kraju i za granicą, pozyskiwanie i przygotowanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz współtworzenie jej wartości.

2. Czas trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

5. Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonej istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją, znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia

Nie dotyczy

7. Zasady polityki rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityka) rachunkowości, ustawą o rachunkowości, zakładowym planem kont. Przyjęte przez Miejskie Centrum Kultury w Płońsku zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

7.1. Metody wyceny:

Środki trwale i WNiP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 - a) środki trwale o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł i okresie użytkowania do 1 roku odpisywane były jednorazowo w miesiącu zakupu i ujmowane w ewidencji środków trwałych,

- b) pozostałe środki trwałe umarżane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
- c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzowano jednorazowo w miesiącu zakupu.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Nie występują inwestycje długoterminowe.

Długoterminowe aktywa finansowe

Nie dotyczy

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) Zapasy

nie dotyczy

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty.

Nie występują należności i zobowiązania w walutach obcych.

Nie tworzono odpisów aktualizujących na należności.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,

Nie występowały operacje gospodarcze dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych.

Kredyty i pożyczki

- nie dotyczy

Różnice kursowe

- nie dotyczy

Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązanie

Na dzień bilansowy 31.12.2023 r. jest utworzona rezerwa : na zapłatę rachunku do umowy zlecenia za rozpoczęty ale nie zakończony przetarg, na zapłatę rachunku do umowy o dzieło

za rozpoczęte ale nie zakończone wykonanie cyfrowych fotografii dokumentujących walory i potencjał gospodarczy Miasta Płońska wraz z przeniesieniem majątkowych praw autorskich, na zapłatę odszkodowania zwolnionemu pracownikowi – skarga kasacyjna, na honorarium za koncerty- wcześniej podpisane umowy, na zapłatę rachunku do umowy o dzieło za rozpoczęte ale nie zakończone wykonanie renowacji eksponatów do Domu Pamięci .

Fundusze specjalne w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

7.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48.
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR.
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.
6. W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych.

Miejsce i data sporządzenia:

Płońsk dn. 28.03.2024 r.

Sporządził:

INFORMACJA DODATKOWA I OBJASNIENIA DO BILANSU ZA 2023 ROK

Miejskie Centrum Kultury w Płońsku prowadzi księgowość na kosztach rodzajowych (4), a przychody w zespole (7).

Gospodarkę środkami trwałymi instytucja prowadzi w oparciu o opracowany plan amortyzacji, oraz tabelę rocznych stawek amortyzacyjnych. Wartość netto aktywów trwałych na dzień 31.12.2022 r. wynosi: **17.876.417,77 zł.**

Lp.	Aktywa trwale	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Budynki i budowle	18.888.041,62	2.721.544,67		21.609.586,29
2.	Urządzenia techniczne (zestawy komputerowe, kserokopiarki i inne wyposażenie)	1.384.424,56	443.978,11		1.828.402,67
3.	Środki trwałe i wyposażenie o wartości jednostkowej poniżej 3.5 tys. zł	2.552.025,31	234.163,46		2.786.188,77
4.	Wartości niematerialne i prawne	66.084,84	4.081,29		70.166,13
5.	Dzieła sztuki	23.703,87	5.242,75		28.946,62
6.	Środek trwały w budowie „Dom dobrej pamięci(...)	1.863.579,13	1.563.631,30	3.427.210,43	0,00
	Ogółem	24.777.859,33	4.972.641,58	3.427.210,43	26.323.290,48

Lp.	Aktywa trwałe	Wartość brutto	Umorzenia	Wartość netto
1.	Budynki i budowle	21.609.586,29	4.165.524,24	17.444.062,05
2.	Urządzenia techniczne (zestawy komputerowe, kserokopiarki i inne)	1.828.402,67	1.431.192,84	397.209,83
3.	Środki trwałe i wyposażenie o wartości jednostkowej poniżej 3.5 tys. zł	2.458.888,77	2.161.266,45	297.622,32
4.	Wartości niematerialne i prawne	70.166,13	70.166,13	
5.	Dzieła sztuki	356.246,62		356.246,62
	Ogółem	26.323.290,48	7.828.149,66	18.495.140,82

L.p.	Umorzenia aktywów trwałych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Umorzenia budynków	3.690.843,36	4.165.524,24
2	Umorzenia urządzeń technicznych	1.060.744,56	1.431.192,84
3	Umorzenia innych środków trwałych	2.083.768,80	2.181.266,45
4	Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	66.084,84	70.166,13
	Razem umorzenia	6.901.441,56	7.828.149,66

W roku 2023 nie występowały należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych. Na należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek w wysokości 735.359,77 zł składają się:

- należności z tytułu dostaw i usług z okresem spłaty do 12 m-cy od dnia bilansowego
- rozrachunki z tytułu podatku VAT
- rozrachunki z tytułu pożyczek z ZFŚS

Inwestycje krótkoterminowe w kwocie 722.026,91 zł to środki zgromadzone na kontach bankowych w Banku Spółdzielczym w Płońsku, w tym: środki z ZFŚS, środki w kasie MCK.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania za 2023 w kwocie 18.949.174,42 w tym:

- rezerwa na zobowiązania – 445.085,01
- zobowiązania krótkoterminowe – 487.578,04
- rozliczenia międzyokresowe – 18.016.511,37

W 2023 r. występują zobowiązania krótkoterminowe: - 487.578,04

1. wobec jednostek powiązanych: - 27.498,38
 - z tytułu dostaw i usług z okresem spłaty do 12 m-cy - 27.498,38
2. wobec pozostałych jednostek: 443.315,32
 - z tytułu dostaw i usług z okresem spłaty do 12 m-cy - 423.727,65

-z tytułu podatku VAT 43,78

- z tytułu rozliczeń za opakowania zwrotne bilety obce i inne -19.543,89

3. fundusz specjalny

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 16.764,34

Miejskie Centrum Kultury w pasywach wykazuje rozliczenia międzyokresowe przychodów. Dotacja celowa i środki z Mazowieckiej Instytucji Wdrażania Programów Unijnych na sfinansowanie środków trwałych z inwestycji pod nazwą „Przebudowa obiektu Miejskiego Centrum Kultury w Płońsku przy ulicy Płockiej Nr 50”, inwestycji „Dom Kultury to nie same mury – wyposażenie Miejskiego Centrum Kultury w Płońsku”, i inwestycji pod nazwą „Dom dobrej pamięci – renowacja zabytkowej kamienicy przy ulicy Warszawskiej 2 w Płońsku dla potrzeb muzeum historii dwóch narodów współistniejących w przestrzeni jednego miasta przez blisko pięćset lat” (nakłady na renowację kamienicy i wykonanie stałej wystawy) oraz na projekt współfinansowany przez Polski Instytut Sztuki Filmowej pod nazwą „Rozwój działalności Kina Kalejdoskop w Płońsku poprzez uruchomienie drugiej sali projekcyjnej – zakup wyposażenia do tej sali a także zakup ekranu zewnętrznego LED służącego do promocji działań kina” zostały zaewidencjonowane na rozliczeniach międzyokresowych i są sukcesywnie rozliczane w korespondencji z innymi przychodami operacyjnymi równoległe z odpisami amortyzacyjnymi tych środków.

Wartość naliczenia rozliczeń międzyokresowych w 2023 r. wynosi 535.959,48 w tym:

- Budynek Domu Kultury – 457.671,24
- Budynek Domu Pamięci – 17.009,64
- Sprzęt komputerowy, muzyczny i inny z projektu „Dom Kultury to nie same mury – wyposażenia Miejskiego Centrum Kultury w Płońsku” -3.822,24

- Wyposażenie drugiej sali projekcyjnej z projektu „Rozwój działalności Kina Kalejdoskop w Płońsku poprzez uruchomienie drugiej Sali projekcyjnej – zakup wyposażenia do tej Sali a także zakup ekranu zewnętrznego LED służącego do promocji działań kina ” – 2.071,74
- Ekran zewnętrzny zakupiony w 2021 r. – 31.484,76
- Urządzenia techniczne i meble w Domu Pamięci - 23.899,86

W 2023 roku źródłem przychodów instytucji były:

Źródła przychodów	Kwota
Dotacja podmiotowa z budżetu samorządu	4.133.068,25
Dotacja celowa z budżetu samorządu –inwestycja i prowadzenie	73.787,98
Dotacja celowa –Poprawa dostępności do zasobów kultury(...)	110.717,88
Dotacja z SŻIH	7.500,00
Refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy	201.668,34
Przychody wypracowane ze sprzedaży towarów i usług	2.113.592,85
Odsetki od środków na rachunkach bankowych	21.222,12
Darowizny	120.000,00
Przychody finansowe	709.393,70
Inne przychody operacyjne	585.939,47
Ogółem przychody	8.076.890,59

Poniesione koszty w 2023 roku

Koszty	Kwota
Amortyzacja	946.708,10
Zużycie materiałów i energii	964.500,16
Usługi obce	1.507.868,02
Wynagrodzenia ze stosunku pracy, umowy zlecenia i o dzieło	2.804.778,73
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	569.999,28
Podatki	25.889,85
Pozostałe koszty	502.550,44
Koszty operacyjne	372.449,01
Ogółem koszty	7.694.743,59

Rok 2023 zamknął się zyskiem w wysokości 332.237,01 zł. Na tak wysoki zyski ma wpływ sytuacja związana z Wykonawcą inwestycji pn. Dom dobrej pamięci – renowacja zabytkowej kamienicy przy ulicy Warszawskiej 2 w Płońsku dla potrzeb muzeum historii dwóch narodów współistniejących w przestrzeni jednego miasta przez blisko pięćset lat”. Wykonawcy została naliczona kara umowna za nieterminowe wykonanie zadania i nie została jeszcze rozliczona ostatnia faktura.

Należności i roszczenia krótkoterminowe od pozostałych jednostek na dzień 31.12.2023 r. w kwocie 735.359,77 zł dotyczą: usługi gastronomicznej, opłaty za wynajem sal, wyemitowanie reklamy kinowej, kary umownej naliczonej Wykonawcy inwestycji, rozliczenia podatku VAT oraz pożyczek z Zakładowego Funduszu Socjalnego.

Zobowiązania krótkoterminowe (wobec jednostek powiązanych, pozostałych jednostek i fundusze specjalne) w wysokości 487.578,04 zł dotyczy:

1. dostaw i usług –wynajem kopii filmowych, ZAIKS, wymiana mat, zabezpieczenie medyczne Powitania Nowego Roku, wydruk plakatów, zakup komputera i oprogramowania, zakup kwiatów, zakup liter na wymianę w Domu Pamięci, zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody, wymianę aparatu telefonicznego, pokaz sztucznych ogni, obsługa prawna, obsługa pocztowa, aktualizacja programu księgowego, hosting programu sprzedażowego w kasie, usługa podnośnikiem, realizacja inwestycji, rozliczenie wpłaty zabezpieczenia należytego wykonania umowy, rozliczenie za bilety obce.
2. rozliczenia podatku VAT.

Zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosiło 42 osoby, w tym 11 osób zatrudnionych za pośrednictwem PUP w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych. Przeciętne zatrudnienie w roku 2023 wyniosło 41,4 osoby.