

ZARZĄDZENIE NR 172/2015
BURMISTRZA WOŁOMINA
z dnia 13 czerwca 2015 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2014 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 roku, poz. 330, z późn. zm.), Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury – *Miejski Dom Kultury w Wołominie* za 2014 rok, obejmujące bilans i rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową do sprawozdania.
2. Zatwierdza się stratę bilansową za 2014 rok w wysokości 37.856,69zł netto.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 stanowi załącznik do Zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Elżbieta Radwan

Uzasadnienie

Miejski Dom Kultury w Wołominie funkcjonuje jako samorządowa instytucja kultury na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Wołominie Nr I-6/95 z dnia 16.02.1995 roku

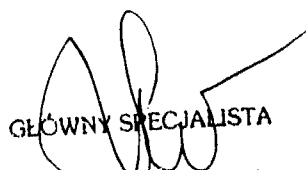
Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Przedstawione sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Miejski Dom Kultury w Wołominie poniósł za 2014 rok stratę netto w wysokości 37.856,69zł złotych. W stosunku do 2013 roku, kiedy instytucja wykazała zysk bilansowy w wysokości 63,471,34zł, sytuacja finansowa jednostki pogorszyła się.

Jak wynika z dodatkowych wyjaśnień Głównego Księgowego instytucji, Miejski Dom Kultury w Wołominie w 2014 roku przejął zadania promocji miasta Wołomin. Realizacja tych zadań zwiększyła koszty działalności operacyjnej w niemalże każdej pozycji kosztów działalności operacyjnej. Zatrudniono dodatkowo dwóch pracowników etatowych w związku z czym zwiększyły się koszty wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych. Zakupiono ściankę wystawienniczą na cele promocji oraz logo świetlne zamieszczone na budynku instytucji. Rozpoczęto tworzenie Wołomińskiej Kroniki Filmowej. Finansowano gadżety promujące miasto, bilbordy, puchary medale, dyplomy, banery, tablice informacyjne, plakaty i ulotki co zwiększyło koszty materiałów i energii. Zwiększono wydatki na tonery, kartki świąteczne, zaproszenia i artykuły biurowe. Wzrosły koszty usług reklamowych, cateringowych, koncertów, druku plakatów czy ochrony imprez. Sfinansowano plenerowe projekcje filmów. Miało wpływ na zwiększenie kosztów usług obcych.

Miejski Dom Kultury na 31 grudnia 2013 roku wygenerował zysk w wysokości 63 471,34 zł. Zaoszczędził wtedy 73 952,81 środków pieniężnych zgromadzonych w kasie i na rachunku bankowym. W związku z wydatkami opisanymi w poprzednim akapicie na 31 grudnia 2014 roku powstała strata a środki zgromadzone w kasie i na rachunkach bankowych zmniejszyły się do poziomu 40 495,43 zł.


GŁÓWNY SPECJALISTA
mgr *Olga Ludwiniak*

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2014r.

1. Nazwa organizacji: Miejski Dom Kultury
Siedziba główna: ul. Mariańska 7, 05-200 Wołomin
Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:
9004Z – działalność obiektów kulturalnych
Organ rejestrowy: Urząd Miejski w Wołominie ul. Ogrodowa 4, 05-200 Wołomin
Rejestr instytucji kultury
Regon: 010985092
Czas trwania jednostki jest nieograniczony
Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.
2. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres: 01.01.2014-31.12.2014r.
3. Ponieważ nie są znane okoliczności, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez jednostkę, sprawozdanie roczne sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności co najmniej 12 miesięcy i dłużej.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym na podstawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
5. Funkcję Dyrektora, w okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe, pełnili:
 - a) Marzena Małek w okresie: 01.01.2014-31.12.2014r.
6. Działalność statutowa Miejski Dom Kultury realizowana jest poprzez:
 - a) prowadzenie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowanie przez sztukę dzieci, młodzieży i dorosłych,
 - b) inicjowanie i stwarzanie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego, kół, klubów zainteresowań, sekcji i zespołów,
 - c) organizowanie spektakli teatralnych, projekcji filmowych, koncertów, festiwali, wystaw, przeglądów osiągnięć kulturalnych, konkursów, plenerów, konferencji popularno-naukowych,

odezyciów edukacyjnych oraz imprez o charakterze artystycznym, rozrywkowym, rekreacyjno-sportowym i turystycznym,

- d) współdziałanie ze szkołami, biblioteką, z instytucjami i organizacjami społecznymi,
- e) organizowanie i prowadzenie kursów: języków obcych, tańca, fotograficznych, komputerowych, warsztatów rękodziela artystycznego, pracowni specjalistycznych,
- f) prowadzenie działalności promocyjnej,
- g) powadzenie działalności wydawniczej.

7. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

- a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są po koszcie obejmującym cenę nabycia oraz koszty bezpośrednio związane z wprowadzeniem środka trwałego do użytkowania. Po początkowym ujęciu środki trwałe i wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu oraz odpisom z tytułu utraty wartości. Koszty bieżącego utrzymania środków trwałych i ich konserwacji wpływają na wynik finansowy okresu, w którym zostały poniesione,
- b) Należności z tytułu dostaw i usług są wykazywane w wartości wymaganej do zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego,
- c) Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty,
- d) Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej,
- f) Pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej.

8. Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok oraz wartości do 100,00zł, zgodnie z polityką rachunkowości, nie są środkami trwałymi, a ich zakup księgowany jest bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu.

Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok oraz wartości od 100,00zł do 3.500,00zł zalicza się do środków trwałych, ale umarżane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok oraz wartości powyżej 3.500,00zł zalicza się do środków trwałych, a odpisów umorzeniowych dokonuje się przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych.

9. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Przy ustalaniu okresów amortyzacji rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się raz w roku w grudniu.

10. Ustalanie wyniku finansowego netto:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychód netto ze sprzedaży usług
- koszty działalności operacyjnej (koszty według układu rodzajowego)

wynik ze sprzedaży

+ pozostałe przychody operacyjne
- pozostałe koszty operacyjne

wynik z działalności operacyjnej

+ przychody finansowe
- koszty finansowe

wynik z działalności gospodarczej

+ zyski nadzwyczajne
- straty nadzwyczajne

zysk brutto

- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

zysk netto

11. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe, zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości. W skład sprawozdania finansowego wchodzi:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- informacja dodatkowa.

SEKCYJA WSELEWY


Monika Gotowicz

DYREKTOR


Marzena Małek

BILANS

za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

AKTYWA	31.12.2013	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	73 504,49	49 137,21
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	73 504,49	49 137,21
1. Środki trwałe	73 504,49	49 137,21
a) grunty (prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i budowle	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	10 944,68	13 590,25
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	62 559,81	35 546,96
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	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
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- 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 tyt. odroczonego podatku	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	103 883,97	66 335,95
I. Zapasy	0,00	11 070,00
1. Materiały	0,00	0,00
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	11 070,00
II. Należności krótkoterminowe	23 894,76	13 186,58
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tyt 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	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	23 894,76	13 186,58
a) z tyt dostaw i usług o okresie spłaty:	3 024,33	5 377,64
- do 12 miesięcy	3 024,33	5 377,64
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp.	20 870,43	7 808,94
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	73 952,81	40 295,43
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	73 952,81	40 295,43
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa	73 952,81	40 295,43
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	73 952,81	40 295,43
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 036,40	1 783,94
SUMA AKTYWÓW	177 388,46	115 473,16

Wołomin, 30 marca 2015r

CELOWY KSIĘGOWY

 sporządził
 Monika Piotrowicz

.....
 zatwierdził
 Andrzej Malek

Miejski Dom Kultury w Wołominie
 ul. Mariańska 7
 05-200 Wołomin
 NIP 125-00-42-187

BILANS

za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

PASYWA	31.12.2013	31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	163 185,79	94 798,76
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	99 714,45	132 655,45
II. Należne wkłady na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	63 471,34	-37 856,69
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	14 202,67	20 674,40
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne itp.	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 202,67	20 674,40
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	11 799,12	15 283,18
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	6 234,08	10 322,17
- do 12 miesięcy	6 234,08	10 322,17
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	5 565,04	4 900,01
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ZUS itp.	0,00	61,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	2 403,55	5 391,22
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW	177 388,46	115 473,16

Wołomin, 30 marca 2015r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Gotowiec

sporządził

DYREKTOR

Wieronia Malek

zatwierdził

Miejski Dom Kultury w Wołominie
 ul. Mariańska 7
 05-200 Wołomin
 NIP 125-00-42-187

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Na 31.12.2013	Na 31.12.2014
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	1 677 291,05	2 021 048,09
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów dla siebie	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	1 677 291,05	2 021 048,09
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 770 053,24	2 253 940,97
I. Amortyzacja	9 038,39	9 196,25
II. Zużycie materiałów i energii	228 210,50	287 629,77
III. Usługi obce	395 152,61	616 695,28
IV. Podatki i opłaty, w tym:	45 136,78	53 140,72
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	933 459,71	1 102 930,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	148 226,99	175 373,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 828,26	8 974,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	-92 762,19	-232 892,88
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	153 140,80	194 087,56
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	153 140,80	194 087,56
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	35,14	2 541,97
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	35,14	2 541,97
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	60 343,47	-41 347,29
G. PRZYCHODY FINANSOWE	3 127,87	3 490,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 127,87	3 490,60
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	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
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Straty ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	63 471,34	-37 856,69
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO	63 471,34	-37 856,69
L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO	63 471,34	-37 856,69

Wołomin, 30 marca 2015r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojciech Piotrowski

sporządził

DYREKTOR

Marczyna Miliak

zatwierdził

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2014

Miejskiego Domu Kultury w Wołominie ul. Mariańska 7

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2014r.
2. Rachunek kosztów prowadzony jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą.

3. Informacje dotyczące rachunku zysków i strat

Przychody ogółem wyniosły w 2014r - 2.218.626,25 zł, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych – 2.021.048,09 zł

w tym: przychody z dotacji – 1.602.500,00 zł

przychody z dotacji z Fundacji im. Stefana Batorego – 4.000,00

przychody z sekcji – 354.900,92 zł

przychody ze sprzedaży biletów – 13.235,83 zł

przychody z usług kulturalnych świadczonych na zlecenie – 16.200,00zł

przychody z organizacji akcji „Zima w mieście” i „Lato w mieście” –

30.211,34 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 194.087,56 zł

w tym: wynajem powierzchni – 26.707,66 zł

usługi promocyjne – 55.243,89 zł

opłaty za wynajem stoisk – 18.707,30 zł

darowizny pieniężne – 70.185,78 zł

ksero – 27,07 zł

inne przychody – 2.872,07

przychody ze sprzedaży środka trwałego – 20.325,20 zł

inne przychody operacyjne – 18,59 zł

Przychody finansowe – 3.490,60 zł

w tym: odsetki – 3.490,60 zł

Miejski Dom Kultury w Wołominie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Duży wpływ na wysokość przychodów osiągniętych w 2014 roku miał wzrost liczebności sekcji prowadzonych w Miejskim Domu Kultury oraz pozyskanie nowych uczestników dzięki reklamie oraz wprowadzeniu Wołomińskiej Karty Rodziny. Dzięki niej osoby z rodzin 3+ mogą korzystać ze zniżki 50% na wszystkie sekcje i 30% na wszystkie bilety wstępu na wydarzenia organizowane przez Miejski Dom Kultury. Ogromny wpływ na wysokość przychodów miało też pozyskanie dużej liczby firm i osób fizycznych, którzy przekazywali w 2014 znaczne darowizny na cele statutowe Miejskiego Domu Kultury.

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2014r - 2.260.153,61 zł

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja – 9.196,25

Zużycie materiałów i energii - 287.629,77 zł

w tym:

§4210 - 232.011,92 zł

§4240 - 622,86 zł

§4260 - 54.994,99 zł

Usługi obce - 616.695,28 zł

w tym:

§4260 - 10.329,34 zł

§4300 - 595.870,86 zł

§4350 - 1.200,00 zł

§4360 - 7.417,47 zł

§4370 - 1.877,61 zł

Podatki i opłaty - 53.140,72 zł

w tym:

§4430 - 18.640,70 zł

§4530 - 34.500,02 zł

Wynagrodzenia - 1.102.930,18 zł

w tym:

§4010 - 707.198,85 zł

§4170 - 395.731,33 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 175.373,94 zł

w tym:

§3020 - 1.532,11 zł

§4110 - 138.468,63 zł

§4120 - 16.892,23 zł

§4280 - 966,00 zł

§4440 - 17.274,97 zł

§4700 - 240,00 zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 8.974,83zł

w tym:

§4410 - 8.974,83zł

Pozostałe koszty operacyjne to:

§4110 - 22,22 zł

§4530 - 2.519,75 zł

4. Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwale	Stan na 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014
Urządzenia techniczne i maszyny	24.332,01	4.900,01	150,00	29.082,02
Inne środki trwałe	217.105,09	10.459,30	73.934,60	153.629,79
Pozostałe środki trwałe	124.561,94	48.249,58	4.729,61	168.081,91
Wartości niematerialne i prawne	3.567,39	0,00	0,00	3.567,39
RAZEM	369.566,43	63.608,89	78.814,21	354.361,11

Umorzenie środków trwałych i wartości nip	Stan na 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014
Urządzenia techniczne i maszyny	13.387,33	2.254,44	150,00	15.491,77
Inne środki trwałe	154.545,28	6.941,81	43.404,26	118.082,83
Pozostałe środki trwałe	124.561,94	48.249,58	4.729,61	168.081,91
Wartości niematerialne i prawne	3.567,39	0,00	0,00	3.567,39
RAZEM	296.061,94	61.116,50	48.283,87	305.223,90

Zwiększenie urządzeń technicznych i maszyn, pozostałych środków trwałych, innych środków trwałych związane jest z ich zakupem oraz z ich przekazaniem z Urzędu Miasta w Wołominie. Zmniejszenie urządzeń technicznych i maszyn, innych środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych wynika z wyksięgowania zlikwidowanych środków trwałych oraz ze sprzedaży zadaszenia o wartości początkowej 65.422,50 zł.

Zapasy – zaliczki na dostawy

Zaliczki na dostawy w kwocie 11.070,00 to zaliczka zapłacona na realizację koncertu Pectus dnia 06.01.2015r.

Należności krótkoterminowe - handlowe

	na dzień 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2014
Należności brutto	3.024,33	604.106,05	601.752,74	5.377,64
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności netto	3.024,33	471.694,19	473.127,92	5.377,64

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp. w kwocie 7.808,94 zł to należność z tytułu podatku VAT 7.536,00 zł, podatek VAT naliczony do odliczenia w okresach późniejszych 100,13 zł, nadpłata z tytułu składek na Fundusz Pracy 172,81 zł.

Środki pieniężne Miejskiego Domu Kultury

	Stan na 31.12.2014r
Kasa	1.671,84
Rachunek bieżący	33.232,37
Rachunek ZFŚS	5.391,22

Obsługę rachunków bieżących prowadzi dla MDK: Bank Pekao S.A.

Stan środków na dzień 31.12.2014 potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie sald z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią:

- koszt utrzymania domeny mdkwolomin i mdkwolomin.pl dot.2015r – 101,66 zł
- koszt ubezpieczeń majątkowych w części dot. 2015r – 1.528,04 zł
- koszt utrzymania domeny wieragran.nazwa.pl dot. 2015r. - 3,84 zł
- koszt utrzymania domeny kulturawpowiecie.info dot. 2015r.- 14,47 zł
- koszt utrzymania systemu Komfort + Faktura dot. 2015r.- 113,87 zł
- koszt utrzymania systemu Symfopakiet dot. 2015r.- 22,06 zł

5. Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2014 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2014
99.714,45	63.471,34	30.530,34	132.655,45

Zysk (strata) za rok 2014

Za rok 2014 Miejski Dom Kultury w Wołominie wygenerował stratę netto w kwocie 37.856,69 zł, który proponujemy pokryć zyskiem lat ubiegłych poprzez zmniejszenie funduszu jednostki.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług stanowią zobowiązania wobec:

- Sezam Artykuły Metalowe– 227,98 zł
- Stowarzyszenie Autorów ZAIKS– 147,60 zł
- IBAJT S.C. Leszek Jagoda – 1,23 zł
- PPH „Primax Bogdan Zych” – 160,74 zł
- T-Mobile Polska S.A. – 2.287,80 zł
- Patriomental Grzegorz Przywoźny – 159,90 zł
- Orange Polska S.A. - 33,27 zł
- Zakład Energetyki Ciepłej w Wołominie Sp. z o.o.– 5.054,33 zł
- PGE Dystrybucja S.A. - 949,22 zł
- T-Mobile Polska S.A. - 22,16 zł
- RWE Polska S.A. - 1.277,94 zł

Zaliczki otrzymane na dostawę to rozliczenia międzyokresowe przychodów wynikające z wartości aparatu cyfrowego, którego amortyzacja będzie rozliczana w czasie.

Zobowiązania z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp. w kwocie 61,00 zł to zobowiązanie z tytułu podatku PIT-8AR 61,00 zł.

6. Pozostałe informacje

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem	W tym kobiety
1	Dyrektor	1	1
2	Główna Księgowa	1	1
3	Kasjer	1	1
4	Specjalista ds. kadr, płac i sekretariatu	1	1
5	Kierownik warsztatu administracyjno-gospodarczego	1	-
6	Kierownik Pracowni Animacji Kultury	1	1
7	Kierownik Pracowni Kultury i Promocji	1	1
8	Specjalista ds.promocji	1	1
9	Instruktor pracowni integracji społecznej	1	1
10	Instruktor pracowni twórczej edukacji kulturalnej	1	1
11	Instruktor pracowni tradycja i tożsamość	1	1
12	Instruktor pracowni Wołomińska Scena Wydarzeń	1	1
13	Rzemieślnik konserwator	1	-
14	Pracownik gospodarczy – Sprzątaczką	1	1
15	Rzemieślnik technik	1	-

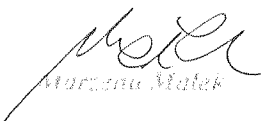
16	Pracownik gospodarczy-Portier	1	-
17	Kierownik Projektu Wołomińska Kronika Filmowa	1	-
	Razem	17	12

Miejski Dom Kultury w Wołominie współpracuje również z instruktorami sekcji artystycznych i edukacyjnych na podstawie umów zlecenie i o dzieło.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Monika Potwierca

DYREKTOR


 Marzena Malek