



Miejski Dom Kultury w Wołominie
ul. Mariańska 7
05-200 Wołomin
NIP 125-00-42-187
MDK.FK.142.10.2018

Wołomin, dnia 24 maja 2018 r.

**Naczelnik Urzędu Skarbowego
w Wołominie
ul. Przejazd 2
05-200 Wołomin**

Miejski Dom Kultury w Wołominie w załączeniu przekazuje Zarządzenie Nr 139/2018 Burmistrza Wołomina z dnia 12 kwietnia 2018 roku w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2017 rok oraz sprawozdanie finansowe za 2017 rok złożone z następujących elementów:

1. wprowadzenie
2. bilans
3. rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
4. informacja dodatkowa

Z upoważnienia


Urszula Kościuk
Specjalista ds. Promocji

Miejski Dom Kultury

05-200 Wołomin, ul. Mariańska 7
tel. 22 787 45 13, fax 22 787 87 63
mdk@mdkwolomin.pl

ZARZĄDZENIE NR 138/2018
BURMISTRZA WOŁOMINA

z dnia 12 kwietnia 2018 r.



w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2017 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 roku, poz. 395, z późn. zm.), Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Miejski Dom Kultury w Wołominie obejmujące bilans, rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową do sprawozdania.

2. Zatwierdza się zysk bilansowy za 2017 rok w wysokości 1.301,12 złotych netto.

§ 2.

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

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Wołomina

Elżbieta Radwan

MIEJSKI DOM KULTURY
wpłynęło
dn. 11. 05. 2018
l. dz. 143. 84. 2018
podpis [signature]

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 wypracował zysk bilansowy za 2017 rok w wysokości 1.301,12 złotych netto.

BILANS

za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

AKTYWA	31.12.2016	31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE	152 613,12	126 878,14
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	152 613,12	126 878,14
1. Środki trwałe	152 613,12	126 878,14
a) grunty (prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i budowle	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	68 625,36	60 662,64
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	83 987,76	66 215,50
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	105 614,84	144 255,19
I. Zapasy	624,96	15 624,96
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	624,96	624,96
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	15 000,00
II. Należności krótkoterminowe	36 406,18	47 881,77
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	36 406,18	47 881,77
a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	7 181,47	813,34
- do 12 miesięcy	7 181,47	813,34
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp.	29 224,71	47 068,43
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	64 559,61	77 087,50
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	64 559,61	77 087,50
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	64 559,61	77 087,50
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	64 559,61	77 087,50
- 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	4 024,09	3 660,96
SUMA AKTYWÓW	258 227,96	271 133,33



Wołomin, 26 marca 2018 r.

Z upoważnienia

.....
sporządził
KLÓWNY-KSIĘGOWY
Katarzyna Peraj

.....
zatwierdził
Urząd Skarbowy
Specjalista ds. Promocji

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

BILANS

za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

PASYWA	31.12.2016	31.12.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	237 049,29	238 350,41
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	141 103,67	237 049,29
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	95 945,62	1 301,12
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	21 178,67	32 782,92
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	21 178,67	32 782,92
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	18 294,36	25 248,89
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:	12 819,27	20 643,76
- do 12 miesięcy	12 819,27	20 643,76
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	3 920,09	3 430,13
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ZUS itp.	1 555,00	1 175,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	2 884,31	7 534,03
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	258 227,96	271 133,33

Wołomin, 26 marca 2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Perć
 Katarzyna Perć

sporządził

Z upoważnienia

Urszula Kościuk
 Urszula Kościuk
 specjalista ds. Promocji

zatwierdził

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Na 31.12.2016	Na 31.12.2017
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	2 358 220,15	2 441 939,07
- 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	2 358 220,15	2 441 939,07
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 326 065,42	2 520 950,31
I. Amortyzacja	13 062,94	25 734,98
II. Zużycie materiałów i energii	145 816,09	209 811,69
III. Usługi obce	884 921,46	943 047,99
IV. Podatki i opłaty, w tym:	86 913,76	109 055,36
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 002 604,41	1 033 205,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	178 969,47	186 265,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 777,29	13 829,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	32 154,73	-79 011,24
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	67 037,61	79 966,26
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	67 037,61	79 966,26
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	5 933,29	2 738,72
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	5 933,29	2 738,72
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	93 259,05	-1 783,70
G. PRZYCHODY FINANSOWE	2 686,57	3 084,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 686,57	3 084,82
- 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	95 945,62	1 301,12
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	95 945,62	1 301,12
L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO	95 945,62	1 301,12

Wołomin, 26 marca 2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kataryna Perrot
 Kataryna Perrot

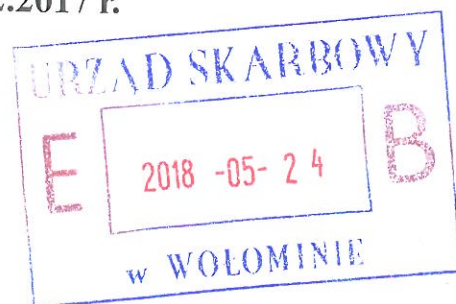
sporządził

Z upoważnienia

Orszula Kościuk
 Orszula Kościuk

zatwierdził

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2017 r.



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: 01.01.2017-31.12.2017 r.
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 pełniła Izabela Bąk.
6. Działalność statutowa Miejskiego Domu 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,

odczytów 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 rękodzieła artystycznego, pracowni specjalistycznych,
- f) prowadzenie działalności promocyjnej,
- g) prowadzenie 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 zakwalifikowane do wyposażenia (grupy: pojemniki, tablice, lustra, wieszaki, gaśnice, taborety, stołki, krzesła, narzędzia, wyposażenie sceniczne, sprzęt AGD, radiomagnetofony, telefony, wykładziny, pozostałe) 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 zakwalifikowane do pozostałych środków trwałych (grupy: 491-zespoły komputerowe, 441-pompy, 626-urządzenia do telefonii, 622-urządzenia elektroakustyczne, elektrowizyjne, 669-pozostałe urządzenia nieprzemysłowe, 803-wyposażenie techniczne do prac biurowych, 805-wyposażenie i sprzęt kin, teatrów i innych placówek kulturalno-oświatowych, 806-kioski, budki, baraki, domki campingowe, 808-1-szafy biurowe, 808-2-biurka, kontenery, półki, 808-3-stoły, 808-4-instrumenty muzyczne, 808-5-sprzęt AGD, 808-6-pozostałe środki) zgodnie z polityką rachunkowości nie są środkami trwałymi, ale umarzone są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok oraz wartości powyżej 3.500,00 zł 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 wariancie 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Pergoł
Katarzyna Pergoł

Z upoważnienia
Orszula Kościuk
Orszula Kościuk
Specjalista ds. Promocji

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2017
Miejskiego Domu Kultury w Wołominie ul. Mariańska 7



1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.
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 2017 r. - 2.524.990,15 zł, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych – 2.441.939,07 zł

w tym: przychody z dotacji – 1.970.000,00 zł,

w tym: przychody z dotacji z budżetu gminy – 1.970.000,00 zł

przychody z sekcji 397.618,97 zł

przychody ze sprzedaży biletów – 32.429,88 zł

przychody z usług kulturalnych świadczonych na zlecenie – 7.317,07 zł

przychody z organizacji akcji „Zima w mieście” i „Lato w mieście” –
34.573,15 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 79.966,26 zł

w tym: wynajem powierzchni – 19.311,39 zł

usługi promocyjne – 5.000,00 zł

opłaty za wynajem stoisk – 23.940,51 zł

darowizny dla MDK – 17.282,81 zł

refundacja kosztów zatrudnienia 13.700,70 zł

inne przychody operacyjne – 730,85 zł

Przychody finansowe – 3.084,82 zł

w tym: odsetki – 3.084,82 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.

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2017 r. – 2.523.689,03 zł

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja – 25.734,98 zł

Zużycie materiałów i energii – 209.811,69 zł

w tym:

§4210 - 157.437,71 zł

§4240 - 468,57 zł

§4260 - 51.905,41 zł

Usługi obce – 943.047,99 zł

w tym:

§4260 - 6.529,74 zł

§4300 - 930.444,81 zł

§4360 - 6.073,44 zł

Podatki i opłaty – 109.055,36 zł

w tym:

§4430 - 28.092,02 zł

§4530 - 80.963,34 zł

Wynagrodzenia – 1.033.205,28 zł

w tym:

§4010 – 681.678,98 zł

§4170 – 351.526,30 zł

KW *2017*

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 186.265,52 zł

w tym:

§3020 - 1.765,21 zł

§4110 - 144.530,68 zł

§4120 - 18.433,81 zł

§4280 - 1.590,00 zł

§4440 - 19.155,82 zł

§4700 - 790,00 zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 13.829,49 zł

w tym:

§4190 - 6.596,02 zł

§4410 - 7.233,47 zł

Pozostałe koszty operacyjne – 2.738,72 zł

w tym:

§4530 - 1.175,00 zł

§4601 - 1.563,72 zł

4. Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwałe	Stan na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017
Urządzenia techniczne i maszyny	75.828,96	0,00	0,00	75.828,96
Inne środki trwałe	147.110,54	0,00	0,00	147.110,54
Pozostałe środki trwałe	214.176,33	44.870,78	3.242,76	255.804,35
Wartości niematerialne i prawne	4.554,71	0,00	0,00	4.554,71
RAZEM	441.670,54	44.870,78	3.242,76	483.298,56

Umorzenie środków trwałych i wartości nip	Stan na 01.12.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017
Urządzenia techniczne i maszyny	7.203,60	7.962,72	0,00	15.166,32
Inne środki trwałe	63.122,78	17.772,26	0,00	80.895,04
Pozostałe środki trwałe	214.176,33	44.870,78	3.242,76	255.804,35
Wartości niematerialne i prawne	4.554,71	0,00	0,00	4.554,71
RAZEM	289.057,42	70.605,76	3.242,76	356.420,42

Zwiększenie urządzeń technicznych i maszyn, pozostałych środków trwałych, innych środków trwałych związane jest z zakupem. Zmniejszenie urządzeń technicznych i maszyn, innych środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych wynika z wyksięgowania zlikwidowanych środków trwałych.

Zapasy – produkty gotowe

Produkty gotowe w kwocie 624,96 zł to 9 szt. zdjęć spośród 20 szt. wprowadzonych na stan i udostępnionych do sprzedaży.

Zaliczki na dostawy

Zaliczki na dostawy w kwocie 15.000,00 zł to wartość dwóch faktur zaliczkowych po 7.500,00 zł na Koncert Kolęd Anny Wyszconi, który odbył się w dniu 6.01.2018 r.

Należności krótkoterminowe - handlowe

	na dzień 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2017
Należności brutto	7.181,47	47.270,02	53.638,15	813,34
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności netto	7.181,47	47.270,02	53.638,15	813,34

Hand
2 sep. 2017

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp. w kwocie 47.068,43 zł to należność z tytułu podatku VAT 46.369,00 zł oraz podatek VAT naliczony do odliczenia w okresach późniejszych 699,43 zł.

Środki pieniężne Miejskiego Domu Kultury

	Stan na 31.12.2017 r.
Kasa	1.727,98
Rachunek bieżący	67.825,49
Rachunek ZFŚS	7.534,03
Razem	77.087,50

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

Stan środków na dzień 31.12.2017 r. potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie sald z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 3.660,96 zł stanowią:

- koszt utrzymania domeny mdkwolomin dot. 2018 r. – 100,00 zł
- koszt ubezpieczeń majątkowych w części dot. 2018 r. – 1.503,83 zł
- koszt utrzymania systemu Symfonia Finanse i Księgowość dot. 2018 r.- 572,12 zł
- koszt utrzymania systemu Symfonia Kadry i Płace dot. 2018 r. - 588,00 zł
- koszt utrzymania systemu Symfonia E-box dot. 2018 r. - 297,00 zł
- koszt utrzymania licencji na program antywirusowy ESET Endpoint Antivirus dot. 2018 r. – 350,84 zł
- koszt parasola licencyjnego MPLC na emisję filmów dot. 2018 r. – 129,17 zł
- koszt znaków opłaty skarbowej dotyczącej akcji Zima w mieście w styczniu 2018 r. – 120,00 zł

5. Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2017 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2017
141.103,67	95.945,62	0,00	237.049,29

Zysk (strata) za rok 2017

Za rok 2017 Miejski Dom Kultury w Wołominie wygenerował zysk netto w kwocie 1.301,12 zł. Proponujemy zwiększyć nim fundusz jednostki.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług w kwocie 12.406,12 zł stanowią zobowiązania wobec:

- WKW Unimal s.c. – 1.289,26 zł
- Elmar Marek Błaszczyk – 453,88 zł
- PGE Obrót SA – 870,54 zł
- Stowarzyszenie Autorów ZAIKS – 147,60 zł
- Led-Media Sp. z o.o. – 1.845,00 zł
- T-Mobile Polska SA – 2.238,60 zł
- Szpital Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie – 230,00 zł
- Hurtownia Skorpion Junior – 354,24 zł
- Marbud Mariusz Gałązka – 180,00 zł
- AVIOTEX KKC Sp. z o.o. – 4.797,00 zł

Na kwotę zobowiązań składają się także rozliczenia międzyokresowe bierne utworzone na pokrycie przewidywanych kosztów w kwocie 8.237,64 zł.

Zaliczki otrzymane na dostawę w wysokości 3.430,13 zł to rozliczenia międzyokresowe przychodów wynikające z wartości aparatu cyfrowego, którego amortyzacja będzie rozliczana w czasie.

Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ZUS itp., w kwocie 1.175,00 to zobowiązanie z tytułu podatku naliczonego VAT wynikające z korekty rocznej za 2017 r. współczynnika i przewspółczynnika VAT.

Fundusze specjalne w kwocie 7.534,03 zł to Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

6. Pozostałe informacje

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem	W tym kobiety
1	Dyrektor	1	1
2	Główny Księgowy	1	1
3	Kasjer / Specjalista ds. animacji	1	1
4	Główny specjalista ds. kadr, płac i sekretariatu	1	1
5	Kierownik Działu administracyjno-gospodarczego	1	-
6	Kierownik Działu Kultury i Promocji	1	1
7	Główny specjalista ds. Animacji i Promocji	1	1
8	Specjalista ds. promocji	1	1
9	Specjalista ds. promocji	1	1
10	Specjalista ds. animacji	1	1
11	Specjalista ds. animacji	1	1
12	Rzemieślnik konserwator	1	-
13	Pracownik gospodarczy – Sprzątaczką	1	1
14	Pracownik gospodarczy - Portier	1	-
15	Pracownik gospodarczy	1	-
16	Instruktor plastyk	1	1
	Razem	16	12

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Percał
 Katarzyna Percał

Zupoważnienia
Urszula Kociak
 Urszula Kociak
 Specjalista ds. Promocji

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 12-2017

Okres: 12-2017

Konta syntetyczne

Nie uwzględniono bilansu otwarcia w obrótach narastająco

Uwzględniono zapisy z bufora

Pokaż saldo dwustronne

Wydruk graficzny

Konto Od: 000

Konto Do: 999

Z przesilenia:

W miesiącu:

Narastająco:

UWAGA: Obroty kont narastająco bez dosumowanego bilansu otwarcia. Saldo kont dwustronne.

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn		bilans otwarcia Ma		obroty Wn	obroty Ma	narastająco Wn	narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
		222.939,50	214.176,33	0,00	0,00						
010	Środki trwałe	222.939,50	214.176,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222.939,50	0,00
013	Pozostałe środki trwałe	214.176,33	0,00	0,00	0,00	30.649,37	0,00	44.870,78	3.242,76	255.804,35	0,00
020	Wartości niem. i prawne	4.554,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.554,71	0,00
070	Umorzenie środków trw.	0,00	0,00	70.326,38	0,00	0,00	25.734,98	0,00	25.734,98	0,00	0,00
075	Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
083	Umorzenie WNIP	0,00	0,00	4.554,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.061,36
090	Umorzenie pozostałych środków	0,00	0,00	214.176,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.554,71
100	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	30.649,37	0,00	3.242,76	44.870,78	0,00	255.804,35
130	Kasa	386,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
135	Bieżący rach. bankowy	61.288,42	0,00	22.185,28	0,00	21.183,04	0,00	317.574,12	316.233,02	1.727,98	0,00
140	Rachunek ZFSS	2.884,31	0,00	358.318,99	0,00	465.900,22	0,00	51.505.255,68	51.498.718,61	67.825,49	0,00
201	PIENIĄDZE W DRODZE	0,00	0,00	7,97	0,00	407,57	0,00	1.577.676,93	1.573.027,21	7.534,03	0,00
202	Rozrach. - odbiorcy kraj	2.777,71	0,00	8.907,57	0,00	8.907,57	0,00	50.797.270,28	50.797.270,28	0,00	0,00
220	Rozrach. - dostawcy kraj.	182,26	0,00	1.411,16	0,00	1.544,92	0,00	47.270,02	49.234,39	813,34	0,00
221	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	264.709,96	0,00	238.551,35	0,00	1.346.169,12	1.353.534,38	0,00	0,00
225	Rozrachunki VAT	307,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.406,12
229	Rozrachunki z tyt. pod. doch.	28.917,00	0,00	20.294,53	0,00	20.817,17	0,00	141.728,66	140.956,94	0,00	0,00
231	Rozrachunki - ZUS	0,00	0,00	31.305,09	0,00	15.321,09	0,00	159.236,75	141.784,75	46.369,00	475,57
234	Rozrachunki - wynagrodzenia	0,00	0,00	80.084,56	0,00	51.063,99	0,00	348.801,53	348.801,53	0,00	0,00
240	Inne rozrach.z prac.	0,00	0,00	149.669,04	0,00	149.669,04	0,00	1.056.814,71	1.056.814,71	0,00	0,00
249	Inne rozrachunki	4.221,50	0,00	7.277,85	0,00	7.277,85	0,00	72.931,78	72.931,78	0,00	0,00
290	Pozostałe rozrach.	0,00	0,00	45.323,37	0,00	45.323,37	0,00	552.286,07	556.507,57	0,00	0,00
400	Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	25.734,98	0,00	0,00	0,00	25.734,98	0,00	0,00	0,00
403	Usługi obce	0,00	0,00	75.431,32	0,00	0,00	0,00	209.811,69	0,00	25.734,98	0,00
404	Podatki i opłaty	0,00	0,00	125.253,18	0,00	-724,08	0,00	943.047,99	0,00	209.811,69	0,00
405	Wynagrodzenia	0,00	0,00	23.346,40	0,00	-11.910,00	0,00	109.055,36	0,00	943.047,99	0,00
406	Świadczenia na rzecz pracowników	0,00	0,00	148.084,82	0,00	0,00	0,00	1.033.205,28	0,00	109.055,36	0,00
490	Pozostałe koszty	0,00	0,00	24.570,85	0,00	0,00	0,00	186.265,52	0,00	1.033.205,28	0,00
600	Rozliczenie zakupu	0,00	0,00	1.684,02	0,00	0,00	0,00	13.829,49	0,00	186.265,52	0,00
640	Zapasy wyrobów gotowych	624,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	13.829,49	0,00
700	RMK	4.024,09	0,00	7.596,15	0,00	11.794,86	0,00	12.327,10	13.331,72	15.000,00	0,00
	Przychody z dział. podstawowej	0,00	0,00	-560,97	0,00	40.246,56	0,00	0,00	471.939,07	624,96	0,00
	Suma strony	547.285,38	0,00	1.445.266,46	0,00	1.122.208,87	0,00	110.519.406,60	108.464.934,48	3.144.143,67	0,00
	Z przesilenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	845.817,86
	Do przesilenia	547.285,38	0,00	1.445.266,46	0,00	1.122.208,87	0,00	110.519.406,60	108.464.934,48	3.144.143,67	845.817,86

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 12-2017

UWAGA: Obroty kont narastająco bez dosumowanego bilansu otwarcia. Saldo kont dwustronne.

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastająco Wn	narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
701	Przychody ze sprzedaży wyrobów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
702	Przychody inne	0,00	0,00	0,00	935,90	0,00	48.251,90	0,00	48.251,90
711	Koszty sprzedanych wyrobów got	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
732	Sprzedaż materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
740	DOTACJE	0,00	0,00	0,00	320.000,00	0,00	1.970.000,00	0,00	1.970.000,00
752	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	281,57	0,00	3.084,82	0,00	3.084,82
755	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	4.212,51	0,00	31.714,36	0,00	31.714,36
765	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	1.482,83	0,00	2.738,72	0,00	2.738,72	0,00
771	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
772	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801	Fundusz Jednostki	0,00	141.103,67	0,00	0,00	0,00	95.945,62	0,00	237.049,29
821	Rozliczenie wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
840	Rozliczenie międzyokresowe prz	0,00	3.920,09	489,96	0,00	489,96	0,00	0,00	3.430,13
851	ZFSS	0,00	2.884,31	0,00	-399,60	14.610,00	19.259,72	0,00	7.534,03
852	Inne fund. specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
860	Wynik finansowy	0,00	95.945,62	0,00	0,00	95.945,62	0,00	0,00	0,00

UWAGA: Nieprawnie wprowadzone dokumenty w buforze mogą spowodować błędy w zestawieniu obrotów kont.



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Pernot

Z upoważnienia
Urząd Miasta Wołomin
Specjalista ds. Promocji

Suma strony	0,00	243.853,69	1.972,79	325.030,38	2.168.256,42	113.784,30	2.738,72	2.301.064,53
Z przeniesienia	547.285,38	303.431,69	1.445.266,46	1.122.208,87	108.464.934,48	110.519.406,60	3.144.143,67	845.817,86
Suma razem	547.285,38	547.285,38	1.447.239,25	1.447.239,25	110.633.190,90	110.633.190,90	3.146.882,39	3.146.882,39