

ZARZĄDZENIE NR 139/2018
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

**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,

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 umarzane 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 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

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, cel, 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

sporządził

Katarzyna Pergoń

Zatwierdzenia

zawierza

Uwaga Kościuk
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, ceł, 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

K. Pergot

Katarzyna Pergot

sporządził

Z upoważnienia

Urszula Kościuk

Urszula Kościuk

zastępca 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
Kępczyński
Krzysztof Kępczyński

sporządził

Z upoważnienia

Orszula Kosciuk
Orszula Kosciuk
Specjalista ds. Promocji

zatwierdził

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

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 trwale i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwale	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

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

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 – Sprzątaczk	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

Z upoważnienia
Urszula Kościuk
Specjalista ds. Promocji

7

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

Okres: 12-2017

Konta syntetyczne
Nie uwzględniono bilansu otwarcia w obrotach narastająco
Uwzględniono zapisy z bufora
Uwzględniono przeksięgowania końca roku
Pokaz saldo dwustronne
Wydruk graficzny

Konto Od: 000
Konto Do: 999
Z przeniesienia:
W miesiącu:
Narastająco:
UWAGA: Obroty kont narastająco bez dosumowanego bilansu otwarcia. Saldo kont dwustronne.

Nazwa
Wn
Ma
0,00
0,00

Konto	Nazwa	bilans otwarcia Wn	bilans otwarcia Ma	obroty Wn	obroty Ma	narastająco Wn	narastająco Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
010	Środki trwałe	222.939,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222.939,50	0,00
013	Pozostałe środki trwałe	214.176,33	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	4.554,71	0,00
070	Umożnienie środków trw.	0,00	70.326,38	0,00	25.734,98	0,00	25.734,98	0,00	96.061,36
075	Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
083	Umożnienie WNIP	0,00	4.554,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.554,71
090	Umożnienie pozostałych środków	0,00	214.176,33	0,00	30.649,37	3.242,76	44.870,78	0,00	255.804,35
100	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130	Kasa	386,88	0,00	22.185,28	21.183,04	317.574,12	316.233,02	1.727,98	0,00
135	Bieżący rach. bankowy	61.288,42	0,00	358.318,99	465.900,22	51.505.255,68	51.498.718,61	67.825,49	0,00
140	Rachunek ZFSS	2.884,31	0,00	7,97	407,57	1.577.676,93	1.573.027,21	7.534,03	0,00
201	PIENIĄDZE W DRODZE	0,00	0,00	8.907,57	8.907,57	50.797.270,28	50.797.270,28	0,00	0,00
202	Rozrach. - odbiorcy kraj	2.777,71	0,00	1.411,16	1.544,92	47.270,02	49.234,39	813,34	0,00
220	Rozrach. - dostawcy kraj.	182,26	5.223,12	264.709,96	238.551,35	1.346.169,12	1.353.534,38	0,00	12.406,12
221	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
225	Rozrachunki VAT	307,71	1.555,00	20.294,53	20.817,17	141.728,66	140.956,94	0,00	0,00
229	Rozrachunki z VL pod. doch.	28.917,00	0,00	31.305,09	15.321,09	159.236,75	141.784,75	46.369,00	475,57
231	Rozrachunki - ZUS	0,00	0,00	80.084,56	51.063,99	348.801,53	348.801,53	0,00	0,00
234	Rozrachunki - wynagrodzenia	0,00	0,00	149.669,04	149.669,04	1.056.814,71	1.056.814,71	0,00	0,00
240	Inne rozrach. z prac.	0,00	0,00	7.277,85	7.127,85	72.931,78	72.931,78	0,00	0,00
249	Inne rozrachunki	4.221,50	0,00	45.323,37	45.323,37	552.286,07	556.507,57	0,00	0,00
290	Pozostałe rozrach.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Amortyzacja	0,00	0,00	25.734,98	0,00	25.734,98	0,00	0,00	0,00
402	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	75.431,32	-724,08	209.811,69	0,00	209.811,69	0,00
403	Usługi obce	0,00	0,00	125.253,18	-11.910,00	943.047,99	0,00	943.047,99	0,00
404	Podatki i opłaty	0,00	0,00	23.346,40	0,00	109.055,36	0,00	109.055,36	0,00
405	Wynagrodzenia	0,00	0,00	148.084,82	0,00	1.033.205,28	0,00	1.033.205,28	0,00
406	Świadczenia na rzecz pracowników	0,00	0,00	24.570,85	0,00	186.265,52	0,00	186.265,52	0,00
490	Pozostałe koszty	0,00	0,00	1.684,02	0,00	13.829,49	0,00	13.829,49	0,00
600	Rozliczenie zakupu	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
640	Zapasy wyrobów gotowych	624,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	624,96	0,00
700	RMK	4.024,09	7.596,15	1.577,12	11.794,86	12.327,10	13.331,72	0,00	4.576,68
	Przychody z dział. podstawowej	0,00	0,00	-560,97	40.246,56	0,00	471.939,07	0,00	471.939,07

Suma strony	547.285,38	303.431,69	1.445.266,46	1.122.208,87	110.519.406,60	108.464.934,48	3.144.143,67	845.817,86
Z przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Do przeniesienia	547.285,38	303.431,69	1.445.266,46	1.122.208,87	110.519.406,60	108.464.934,48	3.144.143,67	845.817,86

Druk: 2018-03-20 Sage Symfonia 2.0 Finance i Księgowość 2018.a

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.