

**ZARZĄDZENIE NR 132/2021
BURMISTRZA WOŁOMINA**

z dnia 12 kwietnia 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2020 rok
- Miejski Dom Kultury w Wołominie**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2020, poz. 713 z późn. zm.) w związku art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz.U. z 2021 poz. 217) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j.: Dz. U. z 2020, poz. 194, z późn. zm.) Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

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

2. Zatwierdza się zysk bilansowy za 2020 rok w wysokości 45 824,13 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 31.12.2020 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: 01.01.2020 - 31.12.2020 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 Marta Rajchert.
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) 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 zakwalifikowane do wyposażenia (grupy: pojemniki, tablice, lustra, wieszaki, gaśnice, taborety, stolki, 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: 487-zespoły komputerowe, 440-pompy, 623-urządzenia odbiorcze i transmisyjne dla telefonii i telegrafii, 622-urządzenia do zapisu i odtwarzania dźwięku i obrazu, 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 kampingowe, 808-1-szafybiurowe, 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 umarżane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok oraz wartości powyżej 10 000,00 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

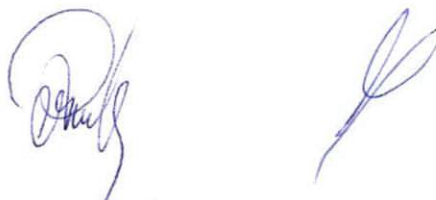
+ pozostałe przychody operacyjne
- pozostałe koszty operacyjne

wynik z działalności operacyjnej

+ przychody finansowe
- koszty finansowe

wynik z działalności gospodarczej

+ zyski nadzwyczajne
- straty nadzwyczajne



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
Alina Roguska

DYREKTOR
Marta Rajchert

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2020-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.153.320,89	2.698.999,27
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	276.270,63	510.654,27
V	Dotacje	1.877.050,26	2.188.345,00
	1 dotacje celowe	126.050,26	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2.206.027,17	2.631.038,93
I	Amortyzacja	23.231,73	23.298,83
II	Zużycie materiałów i energii	308.208,15	132.197,36
III	Usługi obce	384.454,70	727.408,45
IV	Podatki i opłaty, w tym:	89.458,72	78.278,11
	-(I) podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1.181.072,84	1.412.279,66
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	216.833,46	253.411,91
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2.767,57	4.164,61
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-52.706,28	67.960,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	98.718,51	54.048,17
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	98.718,51	54.048,17
E	Pozostałe koszty operacyjne	1.257,60	8.325,12
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1.257,60	8.325,12
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	44.754,63	113.683,39
G	Przychody finansowe	1.069,50	2.154,76
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-(I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	1.069,50	2.154,76
	-(I) 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
	-(I) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata 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 (F+G-H)	45.824,13	115.838,15
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	45.824,13	115.838,15
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	45.824,13	115.838,15
O		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Roguska

DYREKTOR

Marta Rajchert

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2020-12-31	Na koniec ub. roku 2019-12-31
A	Aktywa trwałe	98.268,02	69.519,33
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	98.268,02	69.519,33
1	Środki trwałe	98.268,02	69.519,33
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	37.914,16	44.737,20
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	60.353,86	24.782,13
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
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	267.195,22	162.545,31
I	Zapasy	624,96	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	0,00
II	Należności krótkoterminowe	46.673,00	56.581,97
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	46.673,00	56.581,97
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14.230,00	24.578,95
- (1)	do 12 miesięcy	14.230,00	24.578,95
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	32.443,00	32.003,00
c)	inne	0,00	0,02
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	219.897,26	105.338,38
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	219.897,26	105.338,38
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	219.897,26	105.338,38
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	219.897,26	105.338,38
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00

Bilans

		-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma				365.463,24	232.064,64


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Roguska


DYREKTOR
Marta Rajchert

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2020-12-31	Na koniec ub. roku 2019-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	304.567,79	223.855,24
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	258.743,66	108.017,09
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	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 (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	45.824,13	115.838,15
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60.895,45	8.209,40
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	-(1) długoterminowa	0,00	0,00
	-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	-(1) długoterminowe	0,00	0,00
	-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	60.895,45	8.209,40
1	Wobec jednostek powiązanych	1.193,83	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1.193,83	0,00
	-(1) do 12 miesięcy	1.193,83	0,00
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	57.026,40	7.014,29
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6.066,15	4.564,08
	-(1) do 12 miesięcy	6.066,15	4.564,08
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	1.960,25	2.450,21
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	49.000,00	0,00
3	Fundusze specjalne	2.675,22	1.195,11
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	-(1) długoterminowe	0,00	0,00
	-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma		365.463,24	232.064,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aline Roguska

DYREKTOR

Marta Hajchert

do sprawozdania finansowego za rok 2020

Miejskiego Domu Kultury w Wołominie ul. Mariańska 7

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 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 2020 r. - 2.302 108,90 zł, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych – 2.229 344,00 zł

w tym:

przychody z dotacji – 1.926 050,26 zł

przychody z sekcji - 205 169,12 zł

przychody ze sprzedaży biletów – 14 663,12 zł

przychody z usług kulturalnych spektakle teatralne – 24.040,00 zł

przychody z organizacji akcji „Zima w mieście” i „Lato w mieście” – 32.398,39 zł

wynajem powierzchni – 27 023,11 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 71 695,40 zł

w tym: darowizny dla MDK – 21 200,00 zł

składki z ZUS – COVID -19 – 48 874,50 zł

refundacja kosztów – 866,57 zł


inne przychody operacyjne – 754,33 zł

Przychody finansowe – 1 069,50 zł

w tym: odsetki – 1 069,50 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 2020 r. – 2.208 794,74



Koszty rodzajowe:

Amortyzacja – 23.231,73 zł

Zużycie materiałów i energii – 308 208,15 zł

w tym:

§4190 - 1.749,31 zł

§4210 - 261 189,63zł

§4240 - 592,18 zł

§4260 - 44.677,03 zł

Usługi obce – 384 454,70 zł

w tym:

§4270 - 4 548,94 zł

§4300 - 374 650,98 zł

§4360 - 5 254,78 zł

Podatki i opłaty – 89 458,72 zł

w tym:

§4430 - 10 036,23 zł

§4530 - 76 156,39 zł

§4610 - 3 266,10 zł

Wynagrodzenia – 1.181 072,84 zł

w tym:

§4010 – 902.185,72 zł

§4170 – 275.887,12 zł

§4190 - 3.000,00 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 216.833,46 zł

w tym:

§3020 - 2.843,21 zł

§4110 - 169.238,26 zł

§4120 - 17.954,16 zł

§4280 - 580,00 zł

§4440 - 23.770,83 zł

§4700 - 2.447,00 zł



Pozostałe koszty rodzajowe – 2 767,57 zł

w tym:

§4410 - 2.767,57 zł

4. Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwale	Stan na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
Urządzenia techniczne i maszyny	75.828,96	0,00	0,00	75.828,96
Inne środki trwałe	126.360,54	51.980,42	35.547,14	142.793,82
Pozostałe środki trwałe	266.411,23	171.604,43	14.666,57	423.349,09
Wartości niematerialne i prawne	6.411,44	1.460,00		7.871,44
RAZEM	475.012,17	225.044,95	50.213,71	649.843,41

Umorzenie środków trwałych i wartości nip	Stan na 01.12.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
Urządzenia techniczne i maszyny	31.091,76	6.823,04	0,00	37.914,80
Inne środki trwałe	101.578,41	16.408,69	35.547,14	82.439,96
Pozostałe środki trwałe	266.411,23	171.604,43	14.666,57	423.349,09
Wartości niematerialne i prawne	6.411,44	1.460,00		7.871,44
RAZEM	405.492,84	196.296,16	50.213,71	551.575,29

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 lub przekazanych 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

Należności krótkoterminowe – handlowe

	na dzień 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2020
Należności brutto	24.578,97	0	10.348,97	14.230,00
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności brutto	24.578,97	0	10.348,97	14.230,00

Należności z tytułu podatków, dotacji, cel, ZUS itp. w kwocie 32.443,00 zł to należność z tytułu podatku VAT 32.443,00 zł

Środki pieniężne Miejskiego Domu Kultury

	Stan na 31.12.2020 r.
Kasa	1.998,19
Rachunek bieżący	215.223,85
Rachunek ZFŚS	2.675,22
Razem	219.897,26

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

Stan środków na dzień 31.12.2020 r. potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie sald z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

5. Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2020 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2020
108.017,09	150.726,57	0,00	258.743,66

Zysk (strata) za rok 2020

Za rok 2020 Miejski Dom Kultury w Wołominie wygenerował zysk netto w kwocie 45.824,13 zł. Zysk zwiększa fundusz jednostki.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług w kwocie 7.259,98 zł

Fundusze specjalne w kwocie 2.675,22 zł to Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

6. Pozostałe informacje

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem
1	Dyrektor	1
2	Główny Księgowy	1
3	Specjalista Kasjer	1
4	Kierownik dziełu organizacji wydarzeń	1
5	Specjalista ds. sekretariatu i wynajmów	1
6	Specjalista ds. artystyczno-edukacyjnych	1
7	Specjalista ds. komunikacji i promocji	1
8	Specjalista ds. wystaw i aranżacji	1
9	Specjalista ds. realizacji dźwięku	1
10	Główny specjalista ds. wizerunku	1
11	Pracownik gospodarczy – Sprzątaczką	1
12	Pracownik gospodarczy - Portier	1
13	Pracownik gospodarczy	1
14	Pracownik gospodarczy	1
	Razem	14

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Roguska

DYREKTOR

Marta Rajchert