

ZARZĄDZENIE NR 197/2017
BURMISTRZA WOŁOMINA

z dnia 22 czerwca 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2016 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2016 roku, poz. 1047, z późn. zm.), Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

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

2. Zatwierdza się zysk bilansowy za 2016 rok w wysokości 95.945,62 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 31.12.2016r.

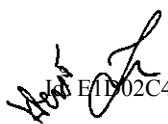
1. Nazwa organizacji: Miejski Dom Kultury
Siedziba główna: ul. Mariańska 7, 05-200 Wołomin
Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:
9004Z – działalność obiektów kulturalnych
Organ rejestrowy: Urząd Miejski w Wołominie ul. Ogrodowa 4, 05-200 Wołomin
Rejestr instytucji kultury
Regon: 010985092
Czas trwania jednostki jest nieograniczony
Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.
2. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres: 01.01.2016-31.12.2016r.
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) Szymon Krzyżanowski w okresie: 01.01.2016-31.10.2016r.
 - b) Izabela Bąk w okresie: 01.11.2016-31.12.2016r.
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, 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: 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 3.500,00zł 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

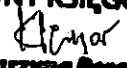
11. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

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.

DYREKTOR

Izabela Bąk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Pergal

BILANS
za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

AKTYWA	31.12.2015	31.12.2016
A. AKTYWA TRWAŁE	66 638,17	152 613,12
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	66 638,17	152 613,12
1. Środki trwałe	66 638,17	152 613,12
a) grunty (prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i budowle	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 464,42	68 625,36
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	48 173,75	83 987,76
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 tytułu odroczonego podatku	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	84 796,38	105 614,84
I. Zapasy	36 885,12	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	36 260,16	0,00
II. Należności krótkoterminowe	16 555,36	36 406,18
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu 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	16 555,36	36 406,18
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 703,23	7 181,47
- do 12 miesięcy	1 703,23	7 181,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp.	14 852,13	29 224,71
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	27 809,64	64 559,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 809,64	64 559,61
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	27 809,64	64 559,61
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	27 809,64	64 559,61
- 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	3 546,28	4 024,09
SUMA AKTYWÓW	151 434,55	258 227,96

Wołomin, 29 marca 2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

sporządził

DYREKTOR

zatwierdził

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

BILANS

za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

PASYWA	31.12.2015	31.12.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	141 103,67	237 049,29
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	94 798,76	141 103,67
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	46 304,91	95 945,62
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 330,88	21 178,67
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	10 330,88	21 178,67
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	8 823,32	18 294,38
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:	4 413,27	12 819,27
- do 12 miesięcy	4 413,27	12 819,27
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	4 410,05	3 920,09
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ZUS itp.	0,00	1 555,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	1 507,56	2 884,31
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	151 434,55	258 227,96

Wołomin, 29 marca 2017 r.

DYREKTOR

Izabela Bąk
zatwierdził

sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Peroc
Katarzyna Peroc

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Na 31.12.2015	Na 31.12.2016
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	2 182 951,29	2 358 220,15
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	357,72	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	2 182 593,57	2 358 220,15
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 258 228,34	2 326 065,42
I. Amortyzacja	7 865,52	13 062,94
II. Zużycie materiałów i energii	244 502,81	145 816,09
III. Usługi obce	702 635,05	884 921,46
IV. Podatki i opłaty, w tym:	63 517,79	86 913,76
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 029 590,67	1 002 604,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	174 045,80	178 969,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	35 306,86	13 777,29
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	763,84	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	-75 277,05	32 154,73
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	121 078,92	67 037,61
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	121 078,92	67 037,61
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2 301,16	5 933,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 301,16	5 933,29
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	43 500,71	93 259,05
G. PRZYCHODY FINANSOWE	2 804,20	2 686,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 804,20	2 686,57
- 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	46 304,91	95 945,62
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	46 304,91	95 945,62
L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO	46 304,91	95 945,62

Wołomin, 30 marca 2016r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Pargul
Katarzyna Pargul

sporządził

DYREKTOR

Izabela Bak
Izabela Bak

zatwierdził

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2016

Miejskiego Domu Kultury w Wołominie ul. Mariańska 7

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 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 2016 r. - 2.427.944,33 zł, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych – 2.358.220,15 zł

w tym: przychody z dotacji – 1.890.568,86 zł,

w tym: przychody z dotacji z budżetu gminy – 1.797.868,00 zł

przychody z dotacji celowej na remont łazienek – 92.700,86 zł

przychody z sekcji 380.269,30 zł

przychody ze sprzedaży biletów – 31.029,45 zł

przychody z usług kulturalnych świadczonych na zlecenie – 9.104,63 zł

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

47.247,91 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 67.037,61 zł

w tym: wynajem powierzchni – 13.967,94 zł

usługi promocyjne – 25.524,39 zł

opłaty za wynajem stoisk – 24.918,24 zł

wypożyczenie sprzętu MDK 81,30

szkolenia 1.788,60 zł

ksero 40,65 zł

inne przychody operacyjne – 716,49 zł

Przychody finansowe – 2.686,57 zł

w tym: odsetki – 2.686,57 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 2016 r. – 2.331.998,71 zł

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja – 13.062,94 zł

Zużycie materiałów i energii – 145.816,09 zł

w tym:

§4210 - 93.009,75 zł

§4240 - 1.305,64 zł

§4260 - 51.500,70 zł

Usługi obce – 884.921,46 zł

w tym:

§4260 - 6.863,11 zł

§4300 - 871.245,71 zł

§4360 - 6.812,64 zł

Podatki i opłaty – 86.913,76 zł

w tym:

§4430 - 26.327,95 zł

§4530 - 60.585,81 zł

Wynagrodzenia – 1.002.604,41 zł

w tym:

§4010 - 669.402,97 zł

§4170 - 333.201,44 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 178.969,47 zł

w tym:

§3020 - 685,18 zł

§4110 - 140.417,00 zł

§4120 - 18.035,58 zł

§4280 - 2.160,00 zł

§4440 - 17.411,71 zł

§4700 - 260,00 zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 13.777,29 zł

w tym:

§4190 - 9.688,44 zł

§4410 - 4.088,85 zł

Pozostałe koszty operacyjne – 5.933,29 zł

w tym:

§4530 - 1.555,00 zł

§4600 - 1.100,00 zł

§4601 - 3.278,29 zł

4. Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwałe	Stan na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016
Urządzenia techniczne i maszyny	31.393,70	53.681,26	9.246,00	75.828,96
Inne środki trwałe	100.828,23	46.282,31	0,00	147.110,54
Pozostałe środki trwałe	204.782,93	10.425,55	1.032,15	214.176,33
Wartości niematerialne i prawne	4.554,71	0,00	0,00	4.554,71
RAZEM	341.559,57	110.389,12	10.278,15	441.670,54

Umorzenie środków trwałych i wartości nip	Stan na 01.12.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016
Urządzenia techniczne i maszyny	12.929,28	3.520,32	9.246,00	7.203,60
Inne środki trwałe	52.654,48	10.468,30	0,00	63.122,78
Pozostałe środki trwałe	204.782,93	10.425,55	1.032,15	214.176,33
Wartości niematerialne i prawne	4.554,71	0,00	0,00	4.554,71
RAZEM	274.921,40	24.414,17	10.278,15	289.057,42

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.

Należności krótkoterminowe - handlowe

	na dzień 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2016
Należności brutto	1.703,23	607.700,29	602.222,05	7.181,47
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności netto	1.703,23	607.700,29	602.222,05	7.181,47

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp. w kwocie 29.224,71 zł to należność z tytułu podatku VAT 28.693,00 zł, podatek VAT naliczony do odliczenia w okresach późniejszych 307,71 zł oraz należność z tytułu PIT w kwocie 224,00 zł wynikająca z naliczenia za cały 2016 r. wynagrodzenia płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatku.



Środki pieniężne Miejskiego Domu Kultury

	Stan na 31.12.2016 r.
Kasa	386,88
Rachunek bieżący	61.288,42
Rachunek ZFŚS	2.884,31

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

Stan środków na dzień 31.12.2016 r. potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie sald z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 4.024,09 zł stanowią:

- koszt utrzymania domeny mdkwolomin dot.2017 r – 75,62 zł
- koszt ubezpieczeń majątkowych w części dot. 2017 r – 1.503.83 zł
- koszt utrzymania systemu Symfopakiet Finanse i Księgowość dot. 2017 r.- 500,36 zł
- koszt utrzymania systemu Symfopakiet Kadry i Płace dot. 2017 r.- 733,62 zł
- koszt utrzymania systemu E-box dot. 2017 r.- 29.29 zł
- koszt utrzymania domeny festwelblackout.pl dot. 2017 r. - 11,12 zł
- koszt zakupu Poradnika Instytucji Kultury dot. 2017 r.- 468,57 zł
- koszt utrzymania licencji na program antywirusowy ESET Endpoint Antivirus dot. 2017 r. i 2018 r. - 701,68 zł

5. Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2016 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2016
94.798,76	0	46.304,91	141.103,67

Zysk (strata) za rok 2016

Za rok 2016 Miejski Dom Kultury w Wołominie wygenerował zysk netto w kwocie 95.945,62 zł. Proponujemy zwiększyć nim fundusz jednostki

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług stanowią zobowiązania wobec:

- Sage – 643,66 zł
- PGE Obrót SA – 854,32 zł
- Zaiks Stowarzyszenie Autorów – 147,60 zł
- T-Mobile Polska SA – 2.192,18 zł
- AT Computers J.Mroczkowski – 863,07 zł
- Kwaciarnia Akcent – 522,29 zł
-

Na kwotę zobowiązań składają się także rozliczenia międzyokresowe bierne utworzone na pokrycie przewidywanych kosztów w kwocie 7.596,15 zł

Zaliczki otrzymane na dostawę w wysokości 3.920,09 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 1.555,00 to zobowiązanie z tytułu podatku naliczonego VAT wynikające z korekty rocznej za 2016 r. współczynnika i przewspółczynnika VAT.

6. Pozostałe informacje

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem	W tym kobiety
1	Dyrektor	1	-
2	Główny Księgowy	1	1
3	Kasjer	1	1
4	Główny specjalista ds. kadr, płac i sekretariatu	1	1
5	Kierownik Działu administracyjno-gospodarczego	1	-
6	Główny specjalista ds. Animacji i Promocji	1	-
7	Kierownik Działu Kultury 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	Specjalista ds. animacji	1	1

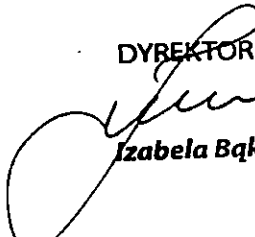


13	Rzemieślnik konserwator	2	-
14	Pracownik gospodarczy – Sprzątaczką	1	1
15	Rzemieślnik technik	1	-
16	Pracownik gospodarczy-Portier	1	-
	Razem	17	10

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Pergol

DYREKTOR

Izabela Bąk

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 12-2016

Okres: 12-2016

Konta syntetyczne

Nie uwzględniono bilansu otwarcia w obrotach narastająco

Uwzględniono zapisy z bufora

Pokaż saldo dwustronne

Wydruk graficzny

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
010	Środki trwałe	132.221,93	0,00	89.313,57	0,00	99.963,57	9.246,00	222.939,50	0,00
013	Pozostałe środki trwałe	204.782,93	0,00	6.153,29	0,00	10.425,55	1.032,15	214.176,33	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	Umorzenie środków trw.	0,00	65.583,76	0,00	13.062,94	9.246,00	13.988,62	0,00	70.326,38
073	Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
075	Umorzenie WNiP	0,00	4.554,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.554,71
083	Umorzenie pozostałych środków	0,00	204.782,93	0,00	6.153,29	1.032,15	10.425,55	0,00	214.176,33
090	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	92.700,86	92.700,86	92.700,86	92.700,86	0,00	0,00
100	Kasa	1.347,08	0,00	28.010,93	30.734,75	370.756,32	371.716,52	386,88	0,00
130	Bieżący rach. bankowy	24.955,00	0,00	6.669.245,36	6.825.071,27	61.434.137,64	61.397.804,22	61.288,42	0,00
135	Rachunek ZFSS	1.507,56	0,00	144.847,59	152.769,50	2.207.034,79	2.205.658,04	2.884,31	0,00
140	PIENIĄDZE W DRODZE	0,00	0,00	6.518.500,68	6.518.500,68	61.391.870,23	61.391.870,23	0,00	0,00
201	Rozrach. - odbiorcy kraj	617,00	0,00	2.274,30	4.091,20	67.323,12	65.162,41	2.777,71	0,00
202	Rozrach. - dostawcy kraj.	21,13	2.719,91	274.068,90	268.392,51	1.257.451,14	1.259.793,22	182,26	5.223,12
220	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
221	Rozrachunki VAT	3.346,13	0,00	34.857,56	36.104,85	146.807,12	151.400,54	0,00	1.247,29
225	Rozrachunki z tyt. pod. doch.	11.506,00	0,00	34.991,50	14.765,50	156.536,89	139.125,89	28.917,00	0,00
229	Rozrachunki - ZUS	0,00	0,00	74.936,20	48.388,64	339.551,29	339.551,29	0,00	0,00
231	Rozrachunki - wynagrodzenia	0,00	0,00	147.914,53	147.914,53	1.023.180,85	1.023.180,85	0,00	0,00
234	Inne rozrach.z prac.	0,00	0,00	10.206,08	11.306,08	96.772,55	96.772,55	0,00	0,00
240	Inne rozrachunki	1.065,10	0,00	38.776,80	40.012,40	540.194,91	537.038,51	4.221,50	0,00
249	Pozostałe rozrach.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	Odpisy aktualizujące należność	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	Amortyzacja	0,00	0,00	13.062,94	0,00	13.062,94	0,00	13.062,94	0,00
401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	62.306,18	0,00	145.816,09	0,00	145.816,09	0,00
402	Usługi obce	0,00	0,00	94.283,40	0,00	884.921,46	0,00	884.921,46	0,00
403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	9.906,39	0,00	86.913,76	0,00	86.913,76	0,00
404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	140.551,14	0,00	1.002.604,41	0,00	1.002.604,41	0,00
405	Świadczenia na rzecz pracownik	0,00	0,00	23.100,96	0,00	178.969,47	0,00	178.969,47	0,00
406	Pozostałe koszty	0,00	0,00	972,44	0,00	13.777,29	0,00	13.777,29	0,00
490	Rozliczenie zakupu	36.260,16	0,00	-1.219,51	0,00	-34.062,16	2.198,00	0,00	0,00
600	Zapasy wyrobów gotowych	624,96	0,00	0,00	2.198,00	2.198,00	2.198,00	624,96	0,00
640	RMK	3.546,26	1.693,36	1.693,55	8.043,68	6.744,95	12.169,91	0,00	3.572,06
700	Przychody z dział. podstawowej	0,00	0,00	0,00	35.614,68	0,00	467.651,29	0,00	467.651,29
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	1.670,16	0,00	66.321,12	0,00	66.321,12
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	-100.000,00	165.952,02	0,00	1.890.568,86	0,00	1.890.568,86
752	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	286,61	0,00	2.686,57	0,00	2.686,57
Suma strony		426.355,95	279.334,67	14.411.455,64	14.423.734,15	131.545.931,19	131.550.261,20	2.869.019,00	2.726.327,73
Z przeniesienia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Do przeniesienia		426.355,95	279.334,67	14.411.455,64	14.423.734,15	131.545.931,19	131.550.261,20	2.869.019,00	2.726.327,73

Obroty kont syntetycznych (bez pozabilansowych) za miesiąc: 12-2016

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
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	713,97	0,00	716,49	0,00	716,49
765	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	4.854,10	0,00	5.933,29	0,00	5.933,29	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	94.798,76	0,00	0,00	0,00	46.304,91	0,00	141.103,67
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	4.410,05	489,96	0,00	489,96	0,00	0,00	3.920,09
851	ZFSS	0,00	1.507,56	7.655,00	6,58	16.409,49	17.786,24	0,00	2.884,31
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	46.304,91	0,00	0,00	46.304,91	0,00	0,00	0,00

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

DYREKTOR

Izabela Bąk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Pergol

Suma strony	0,00	147.021,28	12.999,06	720,55	69.137,65	64.807,64	5.933,29	148.624,56
Z przeniesienia	426.355,95	279.334,67	14.411.455,64	14.423.734,15	131.545.931,19	131.550.261,20	2.869.019,00	2.726.327,73
Suma razem	426.355,95	426.355,95	14.424.454,70	14.424.454,70	131.615.068,84	131.615.068,84	2.874.952,29	2.874.952,29