

ZARZĄDZENIE NR 160/2020
BURMISTRZA WOŁOMINA

z dnia 5 czerwca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2019 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2020, poz. 713) w związku art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz. U. z 2019, poz. 351, z późn. zm.) 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 - Miejski Dom Kultury w Wołominie, obejmujące bilans, rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową do sprawozdania.

2. Zatwierdza się zysk bilansowy za 2019 rok w wysokości 115 838,15 złotych netto.

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

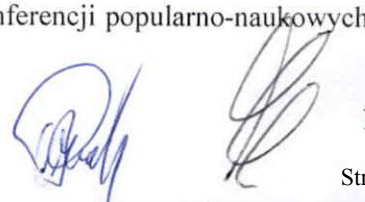
§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Wołomina

Elżbieta Radwan

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31.12.2019 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: 01.01.2019-31.12.2019 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 pełnił Piotr Stawski oraz Marta Rajchert od 15-04-2019r.
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: 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 umarzane 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.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Roguska


DYREKTOR
Marta Rajchert

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
-	A	Aktywa trwałe	69.519,33	101.143,16
-	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	69.519,33	101.143,16
-	1	Środki trwałe	69.519,33	101.143,16
	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	44.737,20	52.699,92
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	24.782,13	48.443,24
	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	162.545,31	64.110,78
-	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	56.581,97	21.327,85
-	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	56.581,97	21.327,85
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24.578,95	7.216,81
	-(1)	do 12 miesięcy	24.578,95	7.216,81
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	32.003,00	14.111,04
	c)	inne	0,02	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	105.338,38	40.063,89
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	105.338,38	40.063,89
-	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

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
	-	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	105.338,38	40.063,89
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	105.338,38	40.063,89
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	2.094,08
	Suma		232.064,64	165.253,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Roguska

DYREKTOR

Marta Rajchert

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	223.855,24	108.017,09
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	108.017,09	238.350,41
	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	115.838,15	-130.333,32
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8.209,40	57.236,85
-	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	8.209,40	57.236,85
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	959,12
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	959,12
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	959,12
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	7.014,29	52.697,81
		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:	4.564,08	31.340,64
		- (1) do 12 miesięcy	4.564,08	31.340,64
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	2.450,21	2.940,17
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	18.417,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
		i) inne	0,00	0,00
	3	Fundusze specjalne	1.195,11	3.579,92
-	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		232.064,64	165.253,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Roguska

DYREKTOR

Małgorzata Rajchert

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.698.999,27	2.306.490,50
*	-	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	510.654,27	391.549,50
	-	V Dotacje	2.188.345,00	1.914.941,00
		1 Organizator	2.141.347,00	1.914.941,00
		2 Pozostałe	46.998,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	2.631.038,93	2.502.414,89
	I	Amortyzacja	23.298,83	25.734,98
	II	Zużycie materiałów i energii	132.197,36	112.718,58
	III	Usługi obce	727.408,45	860.258,26
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	78.278,11	89.998,65
*		-(1) podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.412.279,66	1.207.604,45
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	253.411,91	195.221,76
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4.164,61	10.878,21
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	67.960,34	-195.924,39
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	54.048,17	67.708,01
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	54.048,17	67.708,01
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	8.325,12	4.031,64
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	8.325,12	4.031,64
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	113.683,39	-132.248,02
-	G	Przychody finansowe	2.154,76	1.914,70
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*		-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	2.154,76	1.914,70
*		-(1) 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
*		-(1) 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)	115.838,15	-130.333,32
-	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)	115.838,15	-130.333,32
	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)	115.838,15	-130.333,32
	O		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alla Roguska

DYREKTOR

Marta Rajchert

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2019

Miejskiego Domu Kultury w Wołominie ul. Mariańska 7

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 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 2019 r. - 2.755.202,20 zł, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych – 2.748.497,65zł

w tym: przychody z dotacji – 2.188.345,00 zł,

w tym: przychody z dotacji z budżetu gminy – 2.141.347,00 zł

środki z Narodowego Centrum Kultury – 46.998,00 zł

przychody z sekcji - 341.541,53 zł

przychody ze sprzedaży biletów – 36.585,79 zł

przychody z usług kulturalnych spektakle teatralne– 50.000.00 zł

przychody z organizacji akcji „Zima w mieście” i „Lato w mieście” – 41.697,12 zł

współorganizacja imprez kulturalnych – 55.109,75 zł

wynajem powierzchni, stoisk – 35.219,46 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 4.548,79 zł

w tym: darowizny dla MDK – 3.101,00 zł

refundacja kosztów – 658,30 zł

inne przychody operacyjne – 789,49 zł

Przychody finansowe – 2.154,76 zł

w tym: odsetki – 2.154,76 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 2019 r. – 2.631.038,93zł

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja – 23.298,83 zł

Zużycie materiałów i energii – 132.197,36 zł

w tym:

§4210 - 87.230,21 zł

§4240 - 468,57 zł

§4260 - 44.498,58 zł

Usługi obce – 727.408,45 zł

w tym:

§4270 - 55.669,83 zł

§4300 - 664.577,39 zł

§4360 - 7.161,23 zł

Podatki i opłaty – 78.278,11 zł

w tym:

§4430 - 13.191,73 zł

§4530 - 65.086,38 zł

Wynagrodzenia – 1.412.279,66 zł

w tym:

§4010 – 917.764,21 zł

§4170 – 494.515,45 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 253.411,91 zł

w tym:

§3020 - 376,01 zł

§4110 - 203.662,40 zł

§4120 - 23.706,49 zł

§4280 - 2.095,00 zł

§4440 - 22.594,91 zł

§4700 - 977,10 zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 4.164,61 zł

w tym:

§4410 - 4.164,61 zł

4. Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwałe	Stan na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Urządzenia techniczne i maszyny	75.828,96	0,00	0,00	75.828,96
Inne środki trwałe	147.110,54	0,00	20.750,00	126.360,54
Pozostałe środki trwałe	258.753,66	17.118,16	9.460,59	266.411,23
Wartości niematerialne i prawne	5.467,96	1.384,00	440,52	6.411,44
RAZEM	487.161,12	18.502,16	30.651,11	475.012,17

Umorzenie środków trwałych i wartości nip	Stan na 01.12.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Urządzenia techniczne i maszyny	23.129,04	7.962,72	0,00	31.091,76
Inne środki trwałe	98.667,30	15.336,11	12.425,00	101.578,41
Pozostałe środki trwałe	258.753,66	17.118,16	9.460,59	266.411,23
Wartości niematerialne i prawne	5.467,96	1.384,00	440,52	6.411,44
RAZEM	386.017,96	41.800,99	22.326,11	405.492,84

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 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2019
Należności brutto	7.216,81	17.362,16	0	24.578,97
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności brutto	7.216,81	17.362,16	0	24.578,97

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp. w kwocie 32.003,00 zł to należność z tytułu podatku VAT 32.003,00 zł

Środki pieniężne Miejskiego Domu Kultury

	Stan na 31.12.2019 r.
Kasa	1.014,86
Rachunek bieżący	103.128,41
Rachunek ZFŚS	1.195,11
Razem	105.338,38

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

Stan środków na dzień 31.12.2019 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 2019 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2019
108.017,09	115.838,15	0,00	223855,24

Zysk (strata) za rok 2019

Za rok 2019 Miejski Dom Kultury w Wołominie wygenerował zysk netto w kwocie 115.838,15 zł. Zysk zwiększa fundusz jednostki.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług w kwocie 4.564,08 zł

Fundusze specjalne w kwocie 1.195,11 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	Specjalista ds. sekretariatu i wynajmów	1
5	Kierownik Działu Edukacji i Organizacji Wydarzeń	1
6	Kierownik Działu Techniczno- Administracyjnego	1
7	Specjalista ds. artystyczno-edukacyjnych	1
8	Specjalista ds. komunikacji i promocji	1
9	Specjalista ds. wystaw i aranżacji	1
10	Specjalista ds. realizacji dźwięku	1
11	Główny specjalista ds. wizerunku	1
12	Pracownik gospodarczy – Sprzątaczką	1
13	Pracownik gospodarczy - Portier	1
14	Pracownik gospodarczy	1
15	Pracownik gospodarczy	1
	Razem	15

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