

ZARZĄDZENIE NR 132/2022
BURMISTRZA WOŁOMINA

z dnia 12 maja 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2021 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 2022, poz. 559 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, 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 - Miejskiego Domu Kultury w Wołominie, obejmujące bilans, rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową do sprawozdania.

2. Zatwierdza się zysk bilansowy za 2021 rok w wysokości 7.454,36 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

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: 01.01.2021 - 31.12.2021 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 rękodziela 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, stoliki, 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.



MIEJSKI DOM KULTURY w WOŁOMINIE

05-200 WOŁOMIN, ul. Mariańska 7
NIP 125-00-42-187, REGON 14989099
tel. 22 787-45-13, fax 22 787-87-63

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aline Roguska

DYREKTOR

Marta Rajchert

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Na koniec ub. roku 2020-12-31
A	Aktywa trwałe	77.853,89	98.268,02
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	77.853,89	98.268,02
1	Środki trwałe	77.853,89	98.268,02
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	31.281,40	37.914,16
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	46.572,49	60.353,86
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	326.421,38	267.195,22
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	48.581,93	46.673,00
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	48.581,93	46.673,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13.791,93	14.230,00
- (1)	do 12 miesięcy	13.791,93	14.230,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	34.790,00	32.443,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	277.214,49	219.897,26
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	277.214,49	219.897,26
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	277.214,49	219.897,26
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	277.214,49	219.897,26
- (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				404.275,27	365.463,24


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aliza Roguska



Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Na koniec ub. roku 2020-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	312.022,15	304.567,79
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	304.567,79	258.743,66
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	7.454,36	45.824,13
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92.253,12	60.895,45
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	92.253,12	60.895,45
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	1.193,83
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	1.193,83
	-(1) do 12 miesięcy	0,00	1.193,83
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	87.508,36	57.026,40
	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:	10.925,27	6.066,15
	-(1) do 12 miesięcy	10.925,27	6.066,15
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	1.470,29	1.960,25
	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	75.112,80	49.000,00
3	Fundusze specjalne	4.744,76	2.675,22
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		404.275,27	365.463,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Boguska

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.434.292,88	2.153.320,89
-	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	274.557,56	276.270,63
V	Dotacje	2.159.735,32	1.877.050,26
	I dotacje celowe	84.848,12	126.050,26
B	Koszty działalności operacyjnej	2.577.157,35	2.206.027,17
I	Amortyzacja	20.414,13	23.231,73
II	Zużycie materiałów i energii	317.602,29	308.208,15
III	Usługi obce	599.189,24	384.454,70
IV	Podatki i opłaty, w tym:	117.091,91	89.458,72
	-(I) podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1.285.369,42	1.181.072,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	237.234,63	216.833,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	255,73	2.767,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-142.864,47	-52.706,28
D	Pozostałe przychody operacyjne	160.804,59	98.718,51
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	160.804,59	98.718,51
E	Pozostałe koszty operacyjne	10.090,00	1.257,60
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	10.090,00	1.257,60
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7.850,12	44.754,63
G	Przychody finansowe	1.205,20	1.069,50
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-(I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	1.205,20	1.069,50
	-(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	1.600,96	0,00
I	Odsetki, w tym:	1.600,96	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)	7.454,36	45.824,13
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)	7.454,36	45.824,13
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)	7.454,36	45.824,13
O		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Rożuska

DYREKTOR
Marta Rajchert

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2021

Miejskiego Domu Kultury w Wołominie ul. Mariańska 7

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 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 2021 r. - 2.596 302,67 zł, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych – 2.457 412,88 zł

w tym:

przychody z dotacji – 2.159 735,32 zł

przychody z sekcji - 215 15033,41 zł

przychody ze sprzedaży biletów – 25 520,08 zł

przychody z organizacji akcji „Zima w mieście” i „Lato w mieście” – 34 004,07 zł

wynajem powierzchni – 23 120,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 137 684,59 zł

w tym: składki z ZUS – COVID -19 – 136 377,01 zł

refundacja kosztów – 89,11 zł

inne przychody operacyjne – 1 218,47 zł

Przychody finansowe – 1 205,20 zł

w tym: odsetki – 1 205,20 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 2021 r. –2 588 848,31zł

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja – 20 414,13 zł



DYREKTOR
Marta Rajchert

Zużycie materiałów i energii – 317 602,29 zł

w tym:

§4190 - 3 300,97 zł

§4210 - 246 861,17 zł

§4240 - 1 227,27 zł

§4260 - 66 212,88 zł

Usługi obce – 599 189,24 zł

w tym:

§4270 - 4 796,95 zł

§4300 - 588 804,80 zł

§4360 - 5 587,49 zł

Podatki i opłaty – 117 091,91 zł

w tym:

§4430 - 7 321,40 zł

§4530 - 109 098,69 zł

§4610 - 671,82 zł

Wynagrodzenia – 1.285 369,42 zł

w tym:

§4010 - 940 116,17 zł

§4170 - 345 253,25 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 237 234,63 zł

w tym:

§3020 - 1 848,00 zł

§4110 - 182 946,76 zł

§4120 - 20 469,30 zł

§4280 - 1 084,00 zł

§4440 - 22 672,57 zł

§4700 - 8 214,00 zł



Pozostałe koszty rodzajowe – 255,73 zł

w tym:

§4410 - 255,73 zł

Pozostałe koszty operacyjne – 11.690,96 zł

w tym:

§4580 - 1.600,96 zł

§4590 - 10,090,00 zł

4. Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwale	Stan na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
Urządzenia techniczne i maszyny	75.828,96	0,00	0,00	75.828,96
Inne środki trwałe	142.793,82	0	0	142.793,82
Pozostałe środki trwałe	423.349,09	142.947,22	9.998,05	556.298,26
Wartości niematerialne i prawne	7.871,44	2.032,52		9.903,96
RAZEM	649.843,41	144.979,74	9.998,05	784.825,00

Umorzenie środków trwałych i wartości nip	Stan na 01.12.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021
Urządzenia techniczne i maszyny	37.914,80	6.632,76	0,00	44.547,56
Inne środki trwałe	82.439,96	13.781,37	0,00	96.221,33
Pozostałe środki trwałe	423.349,09	142.947,22	9.998,05	556.298,26
Wartości niematerialne i prawne	7.871,44	2.032,52		9.903,96
RAZEM	551.575,29	165.393,87	9.998,05	706.971,11

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 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2021
Należności brutto	14.230,00	0	384,37	13.845,63
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności brutto	14.230,00	0	384,37	13.845,63

Należności z tytułu podatków, dotacji, cel, ZUS itp. w kwocie – 34.790,00 zł to należność z tytułu podatku VAT – 34.790,00 zł

Środki pieniężne Miejskiego Domu Kultury

	Stan na 31.12.2021 r.
Kasa	163,68
Rachunek bieżący	272.306,05
Rachunek ZFŚS	4.744,76
Razem	277.214,49

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

Stan środków na dzień 31.12.2021 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 2021 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2021
258.743,66	45.824,13	0,00	304.567,79

Za rok 2021 Miejski Dom Kultury w Wołominie wygenerował zysk netto w kwocie 7.454,36 zł. Zysk zwiększa fundusz jednostki.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług w kwocie 10 925,27 zł

Fundusze specjalne w kwocie 4 744,76 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	Kierownik dziełu edukacji i organizacji wydarzeń	1
4	Kierownik dziełu multimediiów i wizerunku	1
5	Kierownik dziełu administracyjno-technicznego	1
6	Specjalista ds. personalnych sekretariatu i wynajmów	1
7	Specjalista Kasjer	1
8	Specjalista ds. artystyczno-edukacyjnych	1
9	Specjalista ds. promocji i organizacji wydarzeń	1
10	Specjalista ds. edukacji kulturalnej	1
11	Specjalista ds. realizacji dźwięku	1
12	Specjalista ds. realizacji audio-video	1
13	Pracownik gospodarczy – Sprzątaczką	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 Krawiec

DYREKTOR

Mariusz Jędrzejewski