

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2012 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2013 roku, poz. 330), Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

§ 1

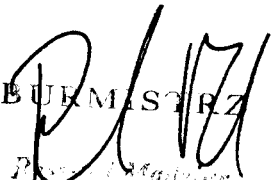
1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury – *Miejski Dom Kultury w Wołominie* za 2012 rok, obejmujące bilans i rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową do sprawozdania.
2. Zatwierdza się stratę za 2012 rok w wysokości 20.978,02 zł.

§ 2

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

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ
Paweł Wołomin

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31.12.2012r.**

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: 01.01.2012-31.12.2012
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) Mirosław Rzońca w okresie: 01.01.2012-29.02.2012
 - b) Marzena Małek w okresie: 01.05.2012-31.12.2012
6. Działalność statutowa Miejski Dom 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 wartości do 1.000,00zł, 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 wartości od 1.000,00zł do 3.500,00zł zalicza się do środków trwałych, 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

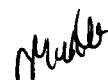
wynik z działalności gospodarczej

+ zyski nadzwyczajne
- straty nadzwyczajne

zysk brutto

- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

zysk netto



11. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

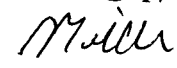
Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe, zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości. W skład sprawozdania finansowego wchodzi:

- bilans,
- rachunek zysków i strat:
- informacja dodatkowa.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Monika Gotowiec

DYREKTOR


Marzena Mulek

BILANS

za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

AKTYWA	31.12.2012	31.12.2011
A. AKTYWA TRWAŁE	53 542,88	52 375,89
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	53 542,88	52 375,89
1. Środki trwałe	53 542,88	52 375,89
a) grunty (prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i budowle	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 199,12	4 623,60
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	40 343,76	47 752,29
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	75 640,03	83 810,46
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	45 026,91	22 758,90
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	45 026,91	22 758,90
a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	4 458,06	2 858,93
- do 12 miesięcy	4 458,06	2 858,93
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp.	40 568,85	19 899,97
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	28 528,40	57 895,31
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 528,40	57 895,31
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	28 528,40	57 895,31
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	28 528,40	57 895,31
- 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	2 084,72	3 156,25
SUMA AKTYWÓW	129 182,91	136 186,35

Wołomin, 26 lutego 2013r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marzena Mulek

DYREKTOR

Marzena Mulek

Marzena Mulek

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

BILANS

za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012

PASYWA	31.12.2012	31.12.2011
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	99 714,45	120 692,47
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	120 692,47	28 804,81
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	65 385,42
VIII. Zysk (strata) netto	-20 978,02	26 502,24
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	29 468,46	15 493,88
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	29 468,46	15 493,88
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	29 109,73	15 696,20
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:	11 616,56	5 330,71
- do 12 miesięcy	11 616,56	5 330,71
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	634,14	8 317,09
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ZUS itp.	15 691,49	820,84
h) z tytułu wynagrodzeń	1 167,54	1 227,56
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	358,73	-202,32
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 PASYWOW	129 182,91	136 186,35

Wołomin, 26 luty 2013r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Kotowiec

sporządził

DYREKTOR

Marzena Małek

zatwierdził

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Na 31.12.2012	Na 31.12.2011
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	1 394 063,27	1 260 502,06
- 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	1 394 063,27	1 260 502,06
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 504 156,48	1 387 381,90
I. Amortyzacja	25 673,87	27 913,22
II. Zużycie materiałów i energii	155 274,98	167 183,07
III. Usługi obce	363 370,87	244 797,22
IV. Podatki i opłaty, w tym:	29 717,46	35 107,55
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	804 996,49	794 473,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	115 804,36	101 765,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 318,45	16 142,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	-110 093,21	-126 879,84
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	98 793,68	159 613,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	98 793,68	159 613,24
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	16 790,65	9 097,64
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	16 790,65	9 097,64
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-28 090,18	23 635,76
G. PRZYCHODY FINANSOWE	7 112,16	2 866,48
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	7 112,16	2 866,48
- 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	-20 978,02	26 502,24
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	-20 978,02	26 502,24
L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO	-20 978,02	26 502,24

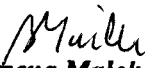
Wołomin, 26 luty 2013r

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Monika Gotowiec

sporządził

DYREKTOR


Marzena Mulek

zatwierdził

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za rok 2012
Miejskiego Domu Kultury w Wołominie ul. Mariańska 7

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2012r
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 2012r - 1.499.969,11 zł, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych – 1.394.063,27 zł

W tym: przychody z dotacji – 1.150.000,00 zł

przychody z sekcji – 158.277,63 zł

przychody ze sprzedaży biletów – 15.995,39 zł

przychody z usług kulturalnych świadczonych na zlecenie – 36.300,00 zł

przychody z organizacji „Zima w mieście” – 33.490,25 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 98.793,68 zł

w tym: wynajem powierzchni – 26.415,45 zł

usługi promocyjne – 37.918,69 zł

opłaty za wynajem stoisk – 4.330,49 zł

darowizny pieniężne – 23.800,00 zł

szkolenia – 4715,43 zł

inne przychody operacyjne – 1.613,62 zł

Przychody finansowe – 7.112,16 zł

w tym: odsetki – 7.112,16 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.

Duży wpływ na wysokość przychodów osiągniętych w 2012 roku miała zmiana ustawy o

podatku od towarów i usług, która weszła w życie od dnia 01 stycznia 2011r, a dotyczyła m.in. opodatkowania usług świadczonych przez dom kultury.

Od dnia 01 stycznia 23-procentową stawką VAT została objęta część usług korzystających dotychczas ze zwolnienia w tym podatku.

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2012r – 1.520.947,13 zł

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja – 25.673,87

Zużycie materiałów i energii – 155.274,98 zł

w tym:

§4210 – 96.921,21zł

§4240 – 1.304,53zł

§4260 – 57.049,24zł

Usługi obce – 363.370,87 zł

w tym:

§4260 – 1.103,20zł

§4270 – 725,85zł

§4300 – 353.561,30zł

§4350 - 720,64zł

§4360 - 5.443,42zł

§4370 - 1.816,46zł

Podatki i opłaty – 29.717,46zł

w tym:

§4430 – 14.561,14zł

§4530 – 15.156,32zł

Wynagrodzenia – 804.996,49zł

w tym:

§4010 – 487.500,57zł

§4170 – 317.495,92zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 115.804,36zł

w tym:

§3020 - 2.413,53 zł

§4110 – 87.231,85zł

§4120 - 9.138,36zł

§4280 - 2.128,28zł

§4440 – 14.084,34zł

§4700 - 808,00zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 9.318,45zł

w tym:

§4410 – 9.318,45zł

Pozostałe koszty operacyjne to:

- wydatki osobowe niezal.do wynagrodzeń – 1.384,64 zł
- pozostałe – 0,01 zł
- roczna korekta podatku VAT naliczonego za 2012r – 15.406,00 zł

4. Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwałe	Stan na 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2012
Urządzenia techniczne i maszyny	14.832,01	9500	0,00	24.332,01
Inne środki trwałe	290.155,89	0,00	16.978,37	273.177,52
Pozostałe środki trwałe	55.654,20	17.340,86	0,00	72.995,06
Wartości niematerialne i prawne	916,38	0,00	0,00	916,38
RAZEM	361.558,48	26.840,86	16.978,37	371.420,97

Umorzenie środków trwałych i wartości nip	Stan na 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.201
Urządzenia techniczne i maszyny	10.208,41	924,48	0,00	11.132,89
Inne środki trwałe	157.331,17	7.408,53	16.978,37	147.761,33
Pozostałe środki trwałe	55.654,20	10.474,23	0,00	72.995,06
Wartości niematerialne i prawne	916,38	0,00	0,00	916,38
RAZEM	224.110,16	18.807,24	16.978,37	232.805,66

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych wynoszą 85.072,43zł

Zwiększenie pozostałych środków trwałych związane jest z zakupem wyposażenia o wartości początkowej od 1.000,00 do 3.500,00 zł. Zmniejszenie innych środków trwałych wynika z wyksięgowania zlikwidowanych środków trwałych.

Należności krótkoterminowe - handlowe

	na dzień 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2012
Należności brutto	3.530,93	355.879,45	354.952,32	4.458,06
Odpisy aktualizujące				
wartość należności	672	0,00	672,00	0,00
Należności netto	2.858,93	355.879,45	354.280,32	4.458,06

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp. w kwocie 40.568,85 zł to należność z tytułu podatku VAT do zwrotu za rok 2012 38.838,00 zł oraz podatek VAT naliczony do odliczenia w okresach późniejszych 1.730,85zł

Środki pieniężne Miejskiego Domu Kultury

	Stan na 31.12.2012r
Kasa	613,43
Rachunek bieżący	26.872,53
Rachunek ZFŚS	1.042,44

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

Stan środków na dzień 31.12.2012 potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie sald z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią:

- koszt utrzymania domeny mdkwolomin za okres 05.04.2012-04.04.2013 – 99,75 zł
- koszt ubezpieczeń majątkowych w części dot. 2013r – 1.526,64 zł
- koszt zakupu biletów do Centrum Nauki Kopernik na rok 2013 – 458,33zł

5. Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2012 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2011
28.804,81	91.887,66	0,00	120.692,47

Zysk (strata) za rok 2012

Za rok 2012 Miejski Dom Kultury w Wołominie wygenerował stratę netto w kwocie 20.978,02 zł, który proponujemy pokryć zyskiem lat ubiegłych poprzez zmniejszenie funduszu jednostki.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług stanowią zobowiązania wobec:

- ZEC – 8.169,38 zł
- RWE Polska S.A. - 98,56 zł
- Konstruktor – 1.585,60 zł
- IBAJT S.C. Leszek Jagoda – 1,23 zł
- Polska Telefonii Cyfrowa – 100,48 zł
- PGE Dystrybucja SA – 188,58 zł
- MZO - 244,38 zł
- BJM – 183,48 zł

- Juventus Sp. z o.o. - 123,00 zł
- Telekomunikacja Polska S.A. - 38,27 zł
- ZAIKS – 147,60 zł
- SHOCK DANCE – 736,00 zł

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2012 wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.

Zaliczki otrzymane na dostawę to opłaty za udział dzieci w akcji „Zima w mieście”, która odbyła się podczas ferii zimowych w styczniu 2013r, wpłacone w grudniu 2012r w kwocie 585,36 oraz opłata za naukę gry w szachy w miesiącu styczeń opłaconej w grudniu 2012r. W kwocie 48,78.

Zobowiązania publicznoprawne stanowią:

- zobowiązanie niewymagalne na 31.12.2012 wobec US z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – 144,00 zł (podatek od wynagrodzeń dotyczących 2012r. wypłaconych w 2013r.)
- zobowiązanie z tytułu korekty proporcji podatku VAT za rok 2012 15.406,00 zł
- zobowiązanie niewymagalne na 31.12.2012 wobec ZUS – 141,49 zł (podatek od wynagrodzeń dotyczących 2012r. wypłaconych w 2013r.)

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2012 wszystkie zobowiązania publicznoprawne zostały uregulowane.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń stanowią zobowiązania z tytułu wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2012 roku wypłacone w styczniu 2013 roku. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2012 zobowiązania te zostały uregulowane.

6. Pozostałe informacje

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem	W tym kobiety
1	Dyrektor	1	1
2	Główna Księgowa	1	1
3	Kasjer	1	1
4	Specjalista ds. sekretariatu i kadr osobowych	1	1
5	Kierownik warsztatu administracyjno-gospodarczego	1	-
6	Kierownik Pracowni Animacji Kultury	1	1
7	Główny specjalista ds.promocji	1	-
8	Instruktor pracowni integracji społecznej	1	1
9	Instruktor pracowni twórczej edukacji kulturalnej	1	1
10	Instruktor pracowni tradycja i tożsamość	1	1
11	Instruktor pracowni Wołomińska Scena Wydarzeń	1	1
12	Rzemieślnik konserwator	1	-
13	Pracownik gospodarczy – Sprzątaczką	1	1
14	Rzemieślnik technik	1	-
15	Pracownik gospodarczy-Portier	1	-
	Razem	15	10

Spośród osób na stanowiskach przedstawionych w powyższej tabeli jedna znajduje się na urlopie wychowawczym.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Monika Gotowiec

DYREKTOR


Marzena Małek