

ZARZĄDZENIE NR 231/2016
BURMISTRZA WOŁOMINA

z dnia 29 czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2015 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 roku, poz. 330, 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 2015 rok w wysokości 46.304,91 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

**MIEJSKI DOM KULTURY
w WOŁOMINIE**

05-200 WOŁOMIN, ul. Mariańska 7
NIP 125-00-42-187, REGON 010985092
tel. 22 787-45-13, fax 22 787-87-66

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31.12.2015r.**

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: 01.01.2015-31.12.2015r.
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) Marzena Małek w okresie: 01.01.2015-30.04.2015r.
 - b) Izabela Bąk w okresie: 10.06.2015-10.09.2015r.
 - c) Szymon Krzyżanowski w okresie: 11.09.2015-31.12.2015r.
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, 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: 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 wariancie 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

Monika Augustyniak

DYREKTOR

Szymon Krzyżanowski

BILANS

za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

AKTYWA	31.12.2014	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	49 137,21	66 638,17
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	49 137,21	66 638,17
1. Środki trwałe	49 137,21	66 638,17
a) grunty (prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i budowle	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 590,25	18 464,42
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	35 546,96	48 173,75
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	66 335,95	84 796,38
I. Zapasy	11 070,00	36 885,12
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	624,96
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	11 070,00	36 260,16
II. Należności krótkoterminowe	13 186,58	16 555,36
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	13 186,58	16 555,36
a) z tyt dostaw i usług o okresie spłaty:	5 377,64	1 703,23
- do 12 miesięcy	5 377,64	1 703,23
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ZUS itp.	7 808,94	14 852,13
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	40 295,43	27 809,64
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 295,43	27 809,64
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	40 295,43	27 809,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	40 295,43	27 809,64
- 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	1 783,94	3 546,26
SUMA AKTYWÓW	115 473,16	151 434,55

Wołomin, 30 marca 2016

GŁÓWNY KSIĘZOWY
Monika Augustyniak
sporządził

DYREKTOR

Szymon Krzyżanowski
zatwierdził

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

BILANS

za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

PASYWA	31.12.2014	31.12.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	94 798,76	141 103,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	132 655,45	94 798,76
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	-37 856,69	46 304,91
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	20 674,40	10 330,88
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	20 674,40	10 330,88
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	15 283,18	8 823,32
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:	10 322,17	4 413,27
- do 12 miesięcy	10 322,17	4 413,27
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	4 900,01	4 410,05
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ZUS itp.	61,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	5 391,22	1 507,56
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	115 473,16	151 434,55

Wołomin, 30 marca 2016r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Augustyniak
sporządził

DYREKTOR

Szymon Krzyżanowski
zatwierdził

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Na 31.12.2014	Na 31.12.2015
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	2 021 048,09	2 182 951,29
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	357,72
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	2 021 048,09	2 182 593,57
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 253 940,97	2 258 228,34
I. Amortyzacja	9 196,25	7 865,52
II. Zużycie materiałów i energii	287 629,77	244 502,81
III. Usługi obce	616 695,28	702 635,05
IV. Podatki i opłaty, w tym:	53 140,72	63 517,79
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 102 930,18	1 029 590,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	175 373,94	174 045,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 974,83	35 306,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	763,84
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	-232 892,88	-75 277,05
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	194 087,56	121 078,92
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	194 087,56	121 078,92
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2 541,97	2 301,16
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 541,97	2 301,16
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-41 347,29	43 500,71
G. PRZYCHODY FINANSOWE	3 490,60	2 804,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 490,60	2 804,20
- 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	-37 856,69	46 304,91
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	-37 856,69	46 304,91
L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO	-37 856,69	46 304,91

Wołomin, 30 marca 2016r

GLÓWNY KSIĘGOWY


Monika Augustyniak

sporządził

DYREKTOR


Szymon Krzyżanowski

zatwierdził

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2015
Miejskiego Domu Kultury w Wołominie ul. Mariańska 7

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2015r.
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 2015r - 2.306.834,41 zł, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży produktów – 357,72 zł

w tym: przychody ze sprzedaży zdjęć – 357,72 zł

Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych – 2.182.593,57 zł

w tym: przychody z dotacji – 1.711.500,00 zł

przychody z dotacji z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego –
17.705,60 zł

przychody z sekcji 388.606,02 zł

przychody ze sprzedaży biletów – 19.157,21 zł

przychody z usług kulturalnych świadczonych na zlecenie – 15.771,15 zł

przychody z organizacji akcji „Zima w mieście” i „Lato w mieście” –
29.853,59 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 121.078,92 zł

w tym: wynajem powierzchni – 23.701,72 zł

usługi promocyjne – 59.739,83 zł

opłaty za wynajem stoisk – 18.902,44 zł

darowizny pieniężne – 14.695,54 zł

inne przychody – korekta VAT za 2015r. – 3.122,00 zł

inne przychody operacyjne – 917,39 zł

Przychody finansowe – 2.804,20 zł

w tym: odsetki – 2.804,20 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 2015r - 2.260.529,50 zł

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja – 7.865,52

Zużycie materiałów i energii - 244.502,81 zł

w tym:

§4210 - 198.746,91 zł

§4240 - 814,53 zł

§4260 - 44.941,37 zł

Usługi obce - 702.635,05 zł

w tym:

§4260 - 8.304,83 zł

§4300 - 686.159,88 zł

§4360 - 8.170,34 zł

Podatki i opłaty - 63.517,79 zł

w tym:

§4430 - 17.630,47 zł

§4530 - 45.887,32 zł

Wynagrodzenia - 1.029.590,67 zł

w tym:

§4010 - 676.070,97 zł

§4170 - 353.519,70 zł



Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 174.045,80 zł

w tym:

§3020 - 1.288,08 zł

§4110 - 136.941,82 zł

§4120 - 16.573,39 zł

§4280 - 470,00 zł

§4440 - 17.867,51 zł

§4700 - 905,00 zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 35.306,86zł

w tym:

§4190 - 28.734,05 zł

§4410 - 6.572,81 zł

Wartość sprzedanych towarów i materiałów – 763,84 zł

Pozostałe koszty operacyjne – 2.301,16 zł

4. Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwale	Stan na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015
Urządzenia techniczne i maszyny	29.082,02	7.747,69	5.436,01	31.393,70
Inne środki trwałe	153.629,79	17.618,79	70.420,35	100.828,23
Pozostałe środki trwałe	168.081,91	106.024,68	69.323,66	204.782,93
Wartości niematerialne i prawne	3.567,39	987,32	0,00	4.554,71
RAZEM	354.361,11	132.378,48	145.180,02	341.559,57



Umorzenie środków trwałych i wartości nip	Stan na 01.12.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015
Urządzenia techniczne i maszyny	15.491,77	2.873,52	5.436,01	12.929,28
Inne środki trwałe	118.082,83	4.992,00	70.420,35	52.654,48
Pozostałe środki trwałe	168.081,91	106.024,68	69.323,66	204.782,93
Wartości niematerialne i prawne	3.567,39	987,32	0,00	4.554,71
RAZEM	305.223,90	114.877,52	145.180,02	274.921,40

Zwiększenie urządzeń technicznych i maszyn, pozostałych środków trwałych, innych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych związane jest z zakupem oraz z wprowadzeniem na stan na podstawie protokołów wprowadzenia co było konsekwencją wyników inwentaryzacji przeprowadzonej w dniach 24.04.2015-10.06.2015r. Zmniejszenie urządzeń technicznych i maszyn, innych środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych wynika z wyksięgowania zlikwidowanych środków trwałych oraz z przekwalifikowania części środków na wyposażenie nie objęte ewidencją wartościową.

Zapasy – produkty gotowe

Produkty gotowe w kwocie 624,96 zł to 9 szt. zdjęć spośród 20 szt. wprowadzonych na stan i udostępnionych do sprzedaży.

Zapasy – zaliczki na dostawy

Zaliczki na dostawy w kwocie 36.885,16 to:

- 20.000,00 zaliczka zapłacona na realizację koncertu zespołu Golec uOrkiestra dnia 06.01.2016r.
- 16.260,16 zaliczka zapłacona na realizację koncertu zespołu Lemon dnia 14.05.2016r

Należności krótkoterminowe - handlowe

	na dzień 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2015
Należności brutto	5.377,64	644.929,68	648.604,09	1.703,23
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności netto	5.377,64	644.929,68	648.604,09	1.703,23

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp. w kwocie 14.852,13 zł to należność z tytułu podatku VAT 14.628,00 zł, podatek VAT naliczony do odliczenia w okresach późniejszych 224,13 zł.

Środki pieniężne Miejskiego Domu Kultury

	Stan na 31.12.2015r
Kasa	1.347,08
Rachunek bieżący	24.955,00
Rachunek ZFŚS	1.507,56

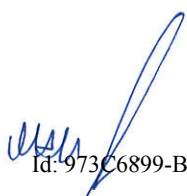
Obsługę rachunków bieżących prowadzi dla MDK: Bank Pekao S.A.

Stan środków na dzień 31.12.2015 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 i mdkwolomin.pl dot.2016r – 188,63 zł
- koszt ubezpieczeń majątkowych w części dot. 2016r – 1.510,19 zł
- koszt utrzymania domeny wieragran.nazwa.pl dot. 2016r. - 3,84 zł
- koszt utrzymania systemu Komfort + Faktura dot. 2016r.- 114,08 zł
- koszt utrzymania systemu Symfopakiet Finanse i Księgowość dot. 2016r.- 501,70 zł
- koszt utrzymania systemu Symfopakiet Kadry i Płace dot. 2016r.- 733,62 zł
- koszt utrzymania systemu E-box dot. 2016r.- 25,63 zł
- koszt zakupu Poradnika Instytucji Kultury dot. 2016r.- 468,57 zł



5. Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2015 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2015
132.655,45	0	37.856,69	94.798,76

Zysk (strata) za rok 2015

Za rok 2015 Miejski Dom Kultury w Wołominie wygenerował zysk netto w kwocie 46.304,91 zł. Proponujemy zwiększyć nim fundusz jednostki

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług stanowią zobowiązania wobec:

- T-Mobile Polska S.A. – 553,50,zł
- Orange Polska S.A. - 37,61zł
- Life Art Studio – 975,00 zł
- Billboard Group s.r.o. - 929,48 zł
- Office Service – 261,93 zł
- PGE Dystrybucja S.A. - 930,06 zł
- ENERGA-OBRÓT S.A. - 725,69 zł

Zaliczki otrzymane na dostawę w wysokości 4.410,05 zł to rozliczenia międzyokresowe przychodów wynikające z wartości aparatu cyfrowego, którego amortyzacja będzie rozliczana w czasie.



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	1	-
14	Pracownik gospodarczy – Sprzątaczką	1	1
15	Rzemieślnik technik	1	-
16	Pracownik gospodarczy-Portier	1	-
	Razem	16	10

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Augustyniak

DYREKTOR

Szymon Krzyżanowski