

Nazwa i adres MIEJSKI DOM KULTURY jedenstki sprawozdawczej 14-520 Pieniężno, ul. Sienkiewicza 4 Regon 170997889 NIP 582-15-53-458 tel. 243 60-17		BILANS jednostki budżetowej		Adresat Urząd Miejski w Pieniężnie	
Numer identyfikacyjny REGON 170997889		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego Wydział Finansowy Wpłynęło dn. 01.03.19	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	103 647,86	84 834,61	A. Fundusz	37 021,06	35 456,29
A. I. Wartości niematerialne i prawne			A. I. Fundusz jednostki	43 355,08	37 021,06
A. II. Rzeczowe aktywa trwałe	103 647,86	84 834,61	A. II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 334,02	-1 564,77
A. II. 1. Środki trwałe	103 647,86	84 834,61	A. II. 1. Zysk netto (+)		
A. II. 1.1 Grunty			A. II. 2. Strata netto (-)	-6 334,02	-1 564,77
A. II. 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A. III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A. II. 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 721,06	28 356,29	A. IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A. II. 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	69 450,80	54 108,32	B. Fundusze placówek		
A. II. 1.4. Środki transportu	3 476,00	2 370,00	C. Państwowe fundusze celowe		
A. II. 1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
A. II. 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. I. Zobowiązania długoterminowe		
A. II. 3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. II. Zobowiązania krótkoterminowe		
A. III. Należności długoterminowe			D. II. 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
A. IV. Długoterminowe aktywa finansowe			D. II. 2. Zobowiązania wobec budżetów		
A. IV. 1. Akcje i udziały			D. II. 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
A. IV. 2. Inne papiery wartościowe			D. II. 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
A. IV. 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			D. II. 5. Pozostałe zobowiązania		
A. V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek			D. II. 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	176,83	908,58	D. II. 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. I. Zapasy			D. II. 8. Fundusze specjalne	176,83	108,58
B. I. 1. Materiały			D. II. 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	176,83	108,58
B. I. 2. Półprodukty i produkty w toku			D. II. 8.2. Inne fundusze		

KSIĘGOWA
Y. Chocimska
Iwona Chocimska

KIEROWNIK
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
W PIENIEŻNIE
Jolanta Kosobudzka

B. I. 3. Produkty gotowe			D. III. Rezerwy na zobowiązania		
B. I. 4. Towary			D. IV Rozliczenia międzyokresowe	66 626,80	50 178,32
B. II. Należności krótkoterminowe	0,00	800,00			
B. II. 1. Należności z tytułu dostaw i usług					
B. II. 2. Należności od budżetów					
B. II. 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B. II. 4. Pozostałe należności	0,00	800,00			
B. II. 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B. III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	176,83	108,58			
B. III. 1. Środki pieniężne w kasie					
B. III. 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	176,83	108,58			
B. III. 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B. III. 4. Inne środki pieniężne					
B. III. 5. Akcje lub udziały					
B. III. 6. Inne papiery wartościowe					
B. III. 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B. IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	103 824,69	85 743,19	Suma pasywów	103 824,69	85 743,19

KSIEGOWA

J. Chocajńska
Iwona Chocajńska

Główny księgowy

2019-02-27

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
MIEJSCOWOŚCI KULTURY
W PIENIAZNIE

Jolanta Kosobudzka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Miejski Dom Kultury 14-320 Pieniężno, ul. Sienkiewicza 1 Regon 170997889 NIP 582 15-53-458 tel. 243 60-17	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat: URZĄD MIEJSKI PIENIEŻNO	
Numer identyfikacyjny REGON: 170997889		wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	43 104,77	43 355,08	
I. 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	250,31		
I. 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	250,31		
I. 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
I. 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
I. 1.4. Środki na inwestycje			
I. 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I. 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
I. 1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I. 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I. 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
I. 1.10. Inne zwiększenia			
I. 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		6 334,02	
I. 2.1. Strata za rok ubiegły		6 334,02	
I. 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
I. 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
I. 2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
I. 2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I. 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
I. 2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I. 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I. 2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	43 355,08	37 021,06	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 334,02	-1 564,77	
III. 1. zysk netto (+)			
III. 2. strata netto (-)	-6 334,02	-1 564,77	
III. 3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)	37 021,06	35 456,29	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

KSIĘGOWA

Iwona Chocimska

(główny księgowy)

2019.02.27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
W PIENIEŻNIE

Jolanta Kasabudzka

(kierownik jednostki)

MIEJSKI DOM KULTURY
4-520 Pieniężno, ul. Sienkiewicza 4
REGON 170997889 NIP 582-15-53-458
tel. 243 60-17

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: URZĄD MIEJSKI PIENIEŻNO	
sporządzony na dzień 31.12.2018 rok		wystać bez pisma przewodniego	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Numer identyfikacji REGON 170997889			
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		436 314,96	375 046,00
A. I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		56 314,96	37 046,00
A. II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)			
A. III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A. IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A. V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		380 000,00	338 000,00
A. VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		460 780,17	393 126,22
B. I. Amortyzacja		20 968,04	18 813,25
B. II. Zużycie materiałów i energii		117 889,68	57 749,68
B. III. Usługi obce		101 100,14	81 595,07
B. IV. Podatki i opłaty		1 558,00	1 558,00
B. V. Wynagrodzenia		187 698,53	197 221,92
B. VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		26 225,33	28 518,73
B. VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 340,45	7 669,57
B. VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
B. IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
B. X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-24 465,21	-18080,22
D. Pozostałe przychody operacyjne		18 049,10	16448,48
D. I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D. II. Dotacje			
D. III. Inne przychody operacyjne		18 049,10	16448,48
E. Pozostałe koszty operacyjne			
E. I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
E. II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-6 416,11	-1631,74
G. Przychody finansowe		82,09	66,97
G. I. Dywidendy i udziały w zyskach			
G. II. Odsetki		82,09	66,97
G. III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
H. I. Odsetki			
H. II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-6 334,02	-1 564,77
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-6 334,02	-1 564,77

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Y. Chwojczyńska
.....
(główny księgowy)

2019. 02. 27
(rok, miesiąc, dzień)

K I E R O W N I K
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
W PIENIEŻNIE

.....*Jolanta Kosobudzka*
(kierownik jednostki)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za 2018 rok
Miejskiego Domu Kultury w Pieniężnie

1. Miejski Dom Kultury w Pieniężnie został utworzony na mocy uchwały Rady Miasta Pieniężna Nr XII/54/03 z dnia 30 października 2003 r. Jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123) i wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury Urzędu Miejskiego w Pieniężnie pod pozycją nr 2/2004. Bezpośredni nadzór nad Miejskim Domem Kultury sprawuje Burmistrz Pieniężna.
2. Podstawowym celem Miejskiego Domu Kultury jest stymulowanie oraz rozwój aktywnego uczestnictwa mieszkańców miasta i gminy w kulturze.
Do zakresu działania Miejskiego Domu Kultury należy w szczególności:
 - edukacja kulturalna i wychowanie przez sztukę,
 - rozpoznawanie zainteresowań i potrzeb kulturalnych środowiska,
 - integrowanie społeczności lokalnej poprzez wytworzenie warunków do kultywowania narodowych, etnicznych i środowiskowych wartości kulturowych,
 - tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego,
 - rozbudzanie i wspomaganie społecznej aktywności kulturalnej,
 - współdziałanie z instytucjami upowszechniania kultury, szkołami, zakładami pracy,
 - doskonalenie form i metod pracy.
3. Miejski Dom Kultury prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Środki finansowe na działalność i funkcjonowanie MDK pochodzą z:
 - a) rocznej dotacji pochodzącej z budżetu Gminy Pieniężno,
 - b) wpływów uzyskiwanych z prowadzonej działalności,
 - c) darowizn i zapisów od osób fizycznych i prawnych,
 - d) wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
 - e) innych źródeł.Środki uzyskane z działalności są wykorzystywane wyłącznie w celu działalności statutowej Miejskiego Domu Kultury.
4. Księgowość jest prowadzona zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.
Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
 - a) środki trwałe – wartość netto (pomniejszona o umorzenia),
 - b) należności i zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
 - c) środki pieniężne – w wartości nominalnej,
 - d) odpisy amortyzacyjne w 2018 r. dokonywane były zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - e) przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości brutto.

5. Miejski Dom Kultury sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:
- bilans
 - rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - dodatkowe informacje i objaśnienia.
6. Środki trwałe przyjmowane są do ewidencji według cen nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie. Środki trwałe umarzane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Środki trwałe o cenie nabycia nie przekraczającej 3500,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok były umarzane jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i cenie nabycia nie przekraczającej 3500,00 zł były zaliczane do kosztów zużycia materiałów. Wartość brutto (wartość początkowa) rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31.12.2018 r. wynosi – 333 903,21 zł. Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2018 r. wynosi – 249 068,60 zł.
7. Miejski Dom Kultury nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego i nie posiada zobowiązań długoterminowych.
8. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe w Miejskim Domu Kultury kształtowało się następująco: kierownik - 1 etat, animator kultury -1 etat, księgowa – ½ etatu, sprzątaczką – ½ etatu, konserwator-akustyk – 1 etat.

Pieniężno, 27.02.2019 r.

Sporządził:

KSIEGOWA

Iwona Choczyńska

**KIEROWNIK
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
W PIENIEŻNIE**
Jolanta Kozobudzka