

**ZARZĄDZENIE NR 118 /2014**  
**BURMISTRZA WOŁOMINA**  
**z dnia 15 kwietnia 2014 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2013 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. z 2013 roku Dz. U. Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.), Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

**§ 1**

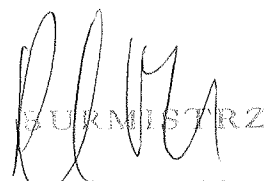
1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury – *Miejski Dom Kultury w Wołominie* za 2013 rok, obejmujące bilans i rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową do sprawozdania.
2. Zatwierdza się zysk bilansowy za 2013 rok w wysokości 63.471,34 zł.

**§ 2**

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

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
BURMISTRZ  
*Ryszard Madziar*

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2013r.**

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: 01.01.2013-31.12.2013.
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: 01.01.2013-31.12.2013.
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 1.00,00zł, 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 1.00,00zł do 3.500,00zł zalicza się do środków trwałych, ale umarżane 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**

*Handwritten signature*

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 Gotowiec

DYREKTOR

  
Marzena Małek

**BILANS**

za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

AKTYWA	31.12.2013	31.12.2012
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>73 504,49</b>	<b>53 542,88</b>
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	73 504,49	53 542,88
1. Środki trwałe	73 504,49	53 542,88
a) grunty (prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i budowle	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	10 944,68	13 199,12
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	62 559,81	40 343,76
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>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>103 883,97</b>	<b>75 640,03</b>
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	23 894,76	45 026,91
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	23 894,76	45 026,91
a) z tyt dostaw i usług o okresie spłaty:	3 024,33	4 458,06
- do 12 miesięcy	3 024,33	4 458,06
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp.	20 870,43	40 568,85
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	73 952,81	28 528,40
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	73 952,81	28 528,40
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	73 952,81	28 528,40
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	73 952,81	28 528,40
- 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	6 036,40	2 084,72
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>177 388,46</b>	<b>129 182,91</b>

Województwo Mazowieckie, Wołomin, 27 lutego 2014r.

Monika Gotowiec

sporządził

DYREKTOR

zатwierdził

Małgorzata Matek

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

### BILANS

za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

PASYWA	31.12.2013	31.12.2012
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>163 185,79</b>	<b>99 714,45</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	99 714,45	120 692,47
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	63 471,34	-20 978,02
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>14 202,67</b>	<b>29 468,46</b>
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	14 202,67	29 468,46
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	11 799,12	29 109,73
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:	6 234,08	11 616,56
- do 12 miesięcy	6 234,08	11 616,56
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	5 565,04	634,14
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ZUS itp.	0,00	15 691,49
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 167,54
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	2 403,55	358,73
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
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>177 388,46</b>	<b>129 182,91</b>

Wołomin, 27 lutego 2014r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Monika Gotowicz*

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 31.12.2013	Na 31.12.2012
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	1 677 291,05	1 394 063,27
- 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	1 677 291,05	1 394 063,27
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 770 053,24	1 504 156,48
I. Amortyzacja	9 038,39	25 673,87
II. Zużycie materiałów i energii	228 210,50	155 274,98
III. Usługi obce	395 152,61	363 370,87
IV. Podatki i opłaty, w tym:	45 136,78	29 717,46
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	933 459,71	804 996,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	148 226,99	115 804,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 828,26	9 318,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	-92 762,19	-110 093,21
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	153 140,80	98 793,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	153 140,80	98 793,68
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	35,14	16 790,65
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	35,14	16 790,65
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	60 343,47	-28 090,18
G. PRZYCHODY FINANSOWE	3 127,87	7 112,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 127,87	7 112,16
- 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 GOSPODARCEJ	63 471,34	-20 978,02
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	63 471,34	-20 978,02
L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO	63 471,34	-20 978,02


Wołomin, 27 lutego 2014r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
 Monika Gotowiec

sporządził

DYREKTOR

  
 Marzena Malek

zatwierdził



## INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2013

Miejskiego Domu Kultury w Wołominie ul. Mariańska 7

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2013r.
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 2013r - 1.833.559,72 zł**, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych – 1.677.291,05 zł

W tym: przychody z dotacji – 1.357.944,00 zł

przychody z sekcji – 250.046,03 zł

przychody ze sprzedaży biletów – 27.583,99 zł

przychody z usług kulturalnych świadczonych na zlecenie – 14.058,46zł

przychody z organizacji akcji „Zima w mieście” i „Lato w mieście” –

27.658,57 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 153.140,80 zł

w tym: wynajem powierzchni – 33.311,94 zł

usługi promocyjne – 28.828,46 zł

opłaty za wynajem stoisk – 21.445,53 zł

darowizny pieniężne – 65.673,17 zł

ksero – 231,30 zł

inne przychody – 2032,52

roczna korekta podatku VAT naliczonego za 2013r – 1551,00 zł

inne przychody operacyjne – 66,88 zł

Przychody finansowe – 3.127,87 zł

w tym: odsetki – 3.127,87 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 2013 roku miał wzrost liczebności sekcji prowadzonych w Miejskim Domu Kultury oraz pozyskanie nowych uczestników dzięki reklamie oraz wprowadzeniu Wołomińskiej Karty Rodziny. Dzięki niej osoby z rodzin 3+ mogą korzystać ze zniżki 50% na wszystkie sekcje i 30% na wszystkie bilety wstępu na wydarzenia organizowane przez Miejski Dom Kultury. Ogromny wpływ na wysokość przychodów miało też pozyskanie dużej liczby firm i osób fizycznych, którzy przekazywali w 2013 znaczne darowizny na cele statutowe Miejskiego Domu Kultury.

### **Koszty działalności ogółem wyniosły w 2013r – 1.770.053,24 zł**

#### **Koszty rodzajowe:**

Amortyzacja – 9.038,39

Zużycie materiałów i energii – 228.210,50 zł

w tym:

§4210 – 175.361,98zł

§4240 – 339,10zł

§4260 – 52.509,42zł

Usługi obce – 395.152,61 zł

w tym:

§4260 – 13.911,77zł

§4300 – 371.167,47zł

§4350 - 1.200,00zł

§4360 - 7.384,78zł

§4370 - 1.488,59zł

Podatki i opłaty – 45.136,78zł

w tym:

§4430 – 11.618,09zł

§4530 – 33.518,69zł

Wynagrodzenia – 933.459,71zł

w tym:

§4010 – 587.727,47zł

§4170 – 345.732,24zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 148.226,99zł

w tym:

§3020 - 824,79 zł

§4110 – 117.030,11zł

§4120 - 12.605,39zł

§4280 - 630,00zł

§4440 – 15.223,85zł

§4700 - 1.912,85zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 10.828,26zł

w tym:

§4410 – 10.828,26zł

**Pozostałe koszty operacyjne to:**

- pozostałe –35,14 zł

**4. Informacje dotyczące aktywów bilansu**

**Aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne:**

Aktywa trwale	Stan na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2013
Urządzenia techniczne i maszyny	24.332,01	0,00	0,00	24.332,01
Inne środki trwale	273.177,52	29.000,00	85.072,43	217.105,09
Pozostałe środki trwale	72.995,06	55.017,95	3.451,07	124.561,94
Wartości niematerialne i prawne	916,38	2.651,01	0,00	3.567,39
<b>RAZEM</b>	<b>371.420,97</b>	<b>86.668,96</b>	<b>88.523,50</b>	<b>369.566,43</b>

Umorzenie środków trwałych i wartości nip	Stan na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2013
Urządzenia techniczne i maszyny	11.132,89	2.254,44	0,00	13.387,33
Inne środki trwałe	147.761,33	6.783,95	0,00	154.545,28
Pozostałe środki trwałe	72.995,06	55.017,95	3.451,07	124.561,94
Wartości niematerialne i prawne	916,38	2.651,01	0,00	3.567,39
<b>RAZEM</b>	<b>232.805,66</b>	<b>66.707,35</b>	<b>3.451,07</b>	<b>296.061,94</b>

Zwiększenie pozostałych środków trwałych, innych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych związane jest z ich zakupem. Zmniejszenie pozostałych środków trwałych wynika z wyksięgowania zlikwidowanych środków trwałych.

#### Należności krótkoterminowe - handlowe

	na dzień 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2013
Należności brutto	4.458,06	471.694,19	473.127,92	3.024,33
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności netto	4.458,06	471.694,19	473.127,92	3.024,33

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp. w kwocie 20.870,43 zł to należność z tytułu podatku VAT 20.057,00 zł, podatek VAT naliczony do odliczenia w okresach późniejszych 811,43zł oraz nadpłata podatku PIT-4 2,00 zł.

#### Środki pieniężne Miejskiego Domu Kultury

	Stan na 31.12.2013r
Kasa	573,03
Rachunek bieżący	70.976,23
Rachunek ZFSS	2.403,55

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

Stan środków na dzień 31.12.2013 potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie sald z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią:**

- koszt utrzymania domeny mdkwołomin dot.2014r – 126,09 zł
- koszt ubezpieczeń majątkowych w części dot. 2014r – 1.526,64 zł
- koszt wynajmu sprzętu elektroakustycznego z obsługą na koncert Arka Noego na rok 2014 – 3500,00zł
- koszt prenumeraty na 2014 rok Poradnika Instytucji Kultury – 422,86 zł
- koszt utrzymania domeny wieragran.nazwa.pl dot. 2014r. - 450,00 zł
- koszt utrzymania domeny kulturawpowiecie.info dot. 2014r.-5,37 zł
- koszt utrzymania domeny mdkwołomin.pl dot. 2014r.-5,44zł

**5. Informacje dotyczące pasywów bilansu**

W roku 2013 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2013
120.692,47	0,00	20.978,02	99.714,45

**Zysk (strata) za rok 2013**

Za rok 2013 Miejski Dom Kultury w Wołominie wygenerował zysk netto w kwocie 63.471,34 zł, który proponujemy zostawić w jednostce na podwyższenie Funduszu Jednostki.

**Zobowiązania krótkoterminowe**

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług stanowią zobowiązania wobec:

- ZEC – 32,47 zł
- Sezam – 394,10 zł
- AMB Energia Sprzedaż Sp. z o.o. – 1.760,35 zł
- IBAJT S.C. Leszek Jagoda – 1,23 zł
- T-mobile – 1.130,84 zł

- Stage Diving Club Robert Friedrich – 2.152,50 zł
- Orange Polska S.A. - 9,43 zł
- PGE Dystrybucja S.A. - 753,16 zł

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2013 wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.

Zaliczki otrzymane na dostawę to usługa reklamowa, która została wykonana podczas koncertu w styczniu 2014 roku w kwocie 1500,00 zł oraz zaliczka na sprzedaż zadaszenia sceny plenerowej w kwocie 4065,04 zł.

## 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. kadr, płac i sekretariatu	1	1
5	Kierownik warsztatu administracyjno-gospodarczego	1	-
6	Kierownik Pracowni Animacji Kultury	1	1
7	Kierownik Pracowni Kultury i Promocji	1	1
8	Główny specjalista ds.promocji	1	-
9	Instruktor pracowni integracji społecznej	1	1
10	Instruktor pracowni twórczej edukacji kulturalnej	1	1
11	Instruktor pracowni tradycja i tożsamość	1	1
12	Instruktor pracowni Wołomińska Scena Wydarzeń	1	1
13	Rzemieślnik konserwator	1	-
14	Pracownik gospodarczy – Sprzątaczk	1	1
15	Rzemieślnik technik	1	-
16	Pracownik gospodarczy-Portier	1	-
	<b>Razem</b>	<b>16</b>	<b>11</b>

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 Gatwicz

DYREKTOR

Małgorzata Małek