

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	11 443 186,28	11 978 476,92	A	Kapitał (fundusz) własny	379 936,89	202 344,32
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	196 058,27	5 654,97
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	11 443 186,28	11 978 476,92	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	11 401 410,14	11 936 700,78		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 840 031,74	11 244 193,50	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	471 480,29	584 900,58	VI	Zysk (strata) netto	183 878,62	196 689,35
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	89 898,11	107 606,70	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 598 660,74	12 111 252,44
2	Środki trwałe w budowie	41 776,14	41 776,14	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	191 695,76	185 415,10
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	19 908,71	24 031,33
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 908,71	21 602,84
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	19 908,71	21 602,84
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		2 428,49
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	143 200,28	133 246,54
B	Aktywa obrotowe	535 411,35	335 119,84	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	1 338,06	6 636,80	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	1 338,06	6 636,80	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	43 541,76	31 644,51
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	43 541,76	31 644,51
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	76 544,69	66 259,26	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	29 191,55	35 846,67	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	98 010,52	99 954,03
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 316,55	16 617,92	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 648,00	1 648,00
	– do 12 miesięcy	18 316,55	16 617,92	i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	28 586,77	28 137,23
b)	inne	10 875,00	19 228,75	IV	Rozliczenia międzyokresowe	11 406 964,98	11 925 837,34
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 406 964,98	11 925 837,34
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	11 406 964,98	11 925 837,34
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	47 353,14	30 412,59				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	47 353,14	30 412,59				
	– do 12 miesięcy	47 353,14	30 412,59				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	457 528,60	262 223,78			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	457 528,60	262 223,78			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	457 528,60	262 223,78			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	457 528,60	262 223,78			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	11 978 597,63	12 313 596,76			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			11 978 597,63	12 313 596,76	

p.o. Dyrektora
Miejskiego Domu Kultury
w Świnoujściu
[Signature]
mgr Lidia Mysłowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Renata Kaźmierczak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 169 077,28	3 086 736,87
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	3 585 323,19	3 455 903,52
I	Amortyzacja	544 646,94	570 563,18
II	Zużycie materiałów i energii	385 408,75	331 868,21
III	Usługi obce	146 361,64	115 804,10
IV	Podatki i opłaty, w tym:	212 170,80	194 167,56
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 838 583,17	1 814 404,26
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	362 155,28	351 681,21
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	95 996,61	77 415,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-416 245,91	-369 166,65
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 894 887,21	3 650 939,07
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 475 315,35	2 382 769,68
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 419 571,86	1 268 169,39
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 294 292,77	3 087 431,59
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	3 294 292,77	3 087 431,59
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	184 348,53	194 340,83
G	Przychody finansowe	98,08	2 604,26
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostających, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	98,08	
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		2 604,26
H	Koszty finansowe	567,99	255,74
I	Odsetki, w tym:	4,46	0,20
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	563,53	255,54
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	183 878,62	196 689,35
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	183 878,62	196 689,35

p.o. Dyrektora
Miejskiego Domu Kultury
w Świnoujściu

mgr Lidia Masłowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Kaźmierczak

**INFORMACJA DODATKOWA
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY W ŚWINOUJŚCIU
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2019**

I. Dane informacyjne

Miejski dom Kultury jest samorządową instytucją kultury wpisaną do rejestru instytucji kultury, prowadzonego przez Prezydenta Miasta Świnoujście pod numerem C-I/1 z siedzibą w Świnoujściu, przy ul. Wojska Polskiego 1/1.

Działalność kulturalna polegająca na tworzeniu, upowszechnianiu i ochronie kultury stanowi podstawową działalność statutową instytucji kultury. Wszelka pozostała działalność statutowa jest działalnością gospodarczą, do której stosuje się przepisy o swobodzie prowadzenia działalności gospodarczej. W skład Miejskiego Domu Kultury wchodzi obiekty:

1. Budynek przy ul. Wojska Polskiego/Matejki ,
2. Muszla Koncertowa,
3. Filia MDK Warszów,
4. Filia MDK Przytór,
5. Filia MDK Karsibór.

Wymienione obiekty zostały przekazane w bezpłatne użytkowanie w celu prowadzenia przez Miejski Dom Kultury statutowej działalności gospodarczej.

Miejski Dom Kultury posiada osobowość prawną. MDK prowadzi gospodarkę finansową w oparciu o obowiązujące w tym względzie przepisy prawne. Podstawą gospodarki finansowej jest plan zatwierdzony przez Dyrektora, obejmujący przychody i koszty działalności kulturalnej z uwzględnieniem dotacji organizatora, przychody i koszty wszelkiej pozostałej działalności gospodarczej. Rokiem obrotowym w Miejskim Domu Kultury jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi okresy miesięczne.

Przychodami Miejskiego Domu Kultury są dotacje z budżetu, przychody należne z prowadzonej działalności kulturalnej i gospodarczej, w tym z najmu, dzierżawy składników majątkowych oraz wszelkie środki otrzymane od osób fizycznych, osób prawnych i z innych źródeł.

Wysokość rocznej dotacji na działalność Miejskiego Domu Kultury ustala organizator, w oparciu o przedłożony plan finansowy instytucji.

Rokiem obrotowym w Miejskim Domu Kultury jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi okresy miesięczne.

II. Środki trwałe

1. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby MDK.
2. Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania autorskie prawa majątkowe, koncesje, nabyte na potrzeby MDK licencje do programów komputerowych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością.
3. W ewidencji środków trwałych o niskiej wartości – bez względu na ich wartość początkową ujmuje się meble, kalkulatory elektroniczne, aparaty telefoniczne, sprzęt audiowizualny, pomocniczy sprzęt techniczny itp.
4. Każdy środek trwały oraz środek trwały o niskiej wartości klasyfikowany jest zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych.

III. Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe składniki majątku obrotowego wyceniane są wg cen nabycia, pomniejszone o dotychczasowe umorzenie.
2. Na dzień bilansowy poszczególne składniki aktywów i pasywów wyceniono stosując rzeczywiście poniesione nakłady na ich nabycie, z zachowaniem ostrożności.
3. Miejski Dom Kultury jako jednostka zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych, umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne metodą liniową, jednorazowo, za okres całego roku w miesiącu grudniu.
4. Środki rzeczowe o okresie użytkowania dłuższym niż rok, o wartości jednostkowej powyżej 200,00 zł netto lecz nieprzekraczającej 3.500,00 zł netto umarza (amortyzuje) się jednorazowo w momencie zakupu i stwierdzenia przyjęcia do użytkowania na dowódzie źródłowym.
5. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek ustalonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
6. Zapasy wycenia się i ujmuje według cen zakupu. Materiały pozostałe księgowane są bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu.
7. Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.

8. Miejski Dom Kultury nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia, takie jak odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

IV. Zmiana wartości grup środków trwałych amortyzowanych

Wartość brutto	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Grupa I	14.944.350,19	0,00	0,00	14.944.350,19
Grupa II	1.222.120,46	0,00	0,00	1.222.120,46
Grupa III	216.643,01	0,00	9.563,38	207.079,63
Grupa IV	27.727,05	3.723,80	0,00	31.450,85
Grupa V	0,00	1.160,89	0,00	1.160,89
Grupa VI	908.776,24	912,47	0,00	909.688,71
Grupa VII	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa VIII	171.072,96	13.023,52	0,00	184.096,48
WNiP	0,00	99,00	0,00	99,00
RAZEM	17.490,689,91	18.919,68	9.563,38	17.500.046,21

Umorzenie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Grupa I	4.642.150,82	373.608,76	0,00	5.015.759,58
Grupa II	280.126,33	30.553,00	0,00	310.679,33
Grupa III	190.318,82	8.931,94	0,00	199.250,76
Grupa IV	23.693,24	5.452,58	0,00	29.145,82
Grupa V	0,00	1.160,89	0,00	1.160,89
Grupa VI	354.233,66	94.108,66	0,00	448.342,32
Grupa VII	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa VIII	63.466,26	30.732,11	0,00	94.198,37
WNiP	0,00	99,00	0,00	99,00
RAZEM	5.553.989,13	544.646,94	0,00	6.098.636,07

V. Zatrudnienie

Na dzień 31 grudnia 2019 roku jednostka zatrudniała 34 osoby, w tym

- 29 osób zatrudnionych na pełnych etatach (w tym 1 osoba zatrudniona na zastępstwo)
- 5 osób niepełnozatrudnionych

W przeliczeniu na pełne etaty zatrudnienie wynosiło 31,50 etatów.

VI. Transakcje z jednostkami powiązаными

Należności

Faktura FVS 00408/2019	kwota	133,17	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej
Faktura KFS-19/000027		- 62,48	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej
Faktura KFS-19/000028		- 51,30	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej
Faktura KFS-19/000029		- 53,24	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej
Faktura KFS-19/000030		- 58,40	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej
Faktura KFS-19/000031		- 23,25	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej
Faktura KFS-19/000032		- 2,65	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej
Faktura FVS 00410/2019		6.150,00	Zakład Wodociągów i Kanalizacji
Faktura FVS 00417/2019		1.866,59	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura FVS 00418/2019		7.975,78	Przedszkole Miejskie nr 9
Faktura FVS 00419/2019		508,96	Przedszkole Miejskie nr 9
Faktura FVS 00420/2019		1.015,64	Miejska Biblioteka Publiczna
Faktura FVS 00421/2019		508,96	Miejska Biblioteka Publiczna
Faktura FVS 00422/2019		408,77	Miejska Biblioteka Publiczna
RAZEM		18.316,55	

Zobowiązania

Faktura FMD/FKN/00003/2019	kwota: -	161,91	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura FMD/FKN/00005/2019	-	70,60	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura FMD/FKN/00009/2019	-	80,51	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura FMD/FKN/00012/2019	-	63,41	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura FMD/FKN/00015/2019	-	83,50	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura FMD/FKN/00018/2019	-	50,91	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura FMD/FKN/00021/2019	-	73,62	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura FMD/FKN/00024/2019	-	71,77	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura WO/00003/R/KOR/2019	-	809,51	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura WO/00004/R/KOR/2019	-	353,02	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura WO/00022/R/KOR/2019	-	402,55	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura WO/00029/R/KOR/2019	-	317,00	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura WO/00037/R/KOR/2019	-	417,45	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura WO/00045/R/KOR/2019	-	254,54	Gmina-Miasto Świnoujście

Faktura WO/00054/R/KOR/2019	- 368,11	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura WO/00063/R/KOR/2019	- 358,88	Gmina-Miasto Świnoujście
Faktura 0359/12/19/OS	2.726,97	Ośrodek Sport i Rekreacji WYSPIARZ
Faktura F/3896/19	20.412,35	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej
Faktura 2019/41545	670,68	Zakład Wodociągów i Kanalizacji
Opłata uzdrowskowa	36,00	Gmina-Miasto Świnoujście
RAZEM	19.908,71	

p.o. Dyrektora
Miejskiego Domu Kultury
w Świnoujściu
[Signature]
mgr Lidia Małowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Renata Kazmierczak