

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2011 roku
(wersja pełna)

w groszach

MIĘJSKI DOM KULTURY

AKTYWA	stan na rok		PASywa	stan na rok	
	01.01.11	31.12.11		01.01.11	31.12.11
A. Aktywa trwałe	101953,17	81699,57	A. Kapitał (fundusz) własny	175972,76	158681,65
I. Wartości niematerialne i prawne	3150,00	1800,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	226347,75	175972,76
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne	3150,00	1800,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	98803,17	79899,57	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	98803,17	79899,57	VII. Zysk (strata) z ubiegłych lat		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)			VIII. Zysk (strata) netto	-50374,99	-17291,11
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 341,80	54876,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	5633,20	4188,08	B. Zobowiązani i rezerwy na zobowiązania	25539,71	19472,24
d) środki transportu			I. Rezerwy i zobowiązania	0,00	0,00
e) środki trwałe	27828,17	20835,49	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	25539,71	19472,24
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	9782,32	10489,24
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9782,32	10489,24
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	9782,32	10489,24
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	13345,68	7520,45
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa obrotowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	99559,30	96454,32	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13345,68	7520,45
I. Zapasy	16371,93	14424,65	- do 12 miesięcy	13345,68	7520,45
1. Materiały	6732,20	7432,84	- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązani wekslowe		
4. Towary	9639,73	6991,81	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	17940,03	12682,68	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	2411,71	1462,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	17940,03	12682,68	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8231,08	4967,04			
- do 12 miesięcy	8231,08	4967,04			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych świadczeń	7776,16	6066,63			
c) inne	1932,79	1649,01			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	65247,34	69346,99			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	65247,34	69346,99			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki	1890,00	976,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	63357,34	68370,99			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	63357,34	68370,99			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	201512,47	178153,89	Pasywa razem	201512,47	178153,89

06.02.2012

Sporządził: **Luciszewska Teresa**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Domu Kultury
w Młacie
mgr Teresa Luciszewska

DYREKTOR
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
w Młacie
Zatwierdził:
Matgorzata Polkowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31.12.2011 roku
(wariant porównawczy)

MIEJSKI DOM KULTURY
(pieczęćka jednostki)

W GROSZACH

	2010 ubiegły rok obrotowy	2011 bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	185854,92	205444,81
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	176697,34	198635,61
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodana, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9157,58	6809,2
B. Koszty działalności operacyjnej	1112557,89	1094585,11
I. Amortyzacja	21134,86	20253,6
II. Zużycie materiałów i energii	141366,59	124907,28
III. Usługi obce	182599,09	185159,97
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzeni	642515,05	630386,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	111729,70	120503,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7073,89	7305,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6138,71	6068,44
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-926702,97	-889140,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	876913,28	884056,27
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	866312,00	861000,00
III. Inne przychody operacyjne	10601,28	23056,27
E. Pozostałe koszty operacyjne	1243,20	13066,30
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1243,20	13066,30
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-51032,89	-18150,33
G. Przychody finansowe	669,67	860,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	669,67	860,87
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	11,77	1,65
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	11,77	1,65
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-50374,99	-17291,11
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-50374,99	-17291,11
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-50374,99	-17291,11

MLAWA 06.02.2012

Sporządził: Luciszwska Teresa

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Domu Kultury
w Mławie
mgr Teresa Luciszwska

Zatwierdził: **DYREKTOR**
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
w Mławie
Małgorzata Piłkowska

**INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
ZA 2011 ROK**

1. W roku obrotowym nie dokonano zmian metod księgowości i wyceny.
Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości.
2. W 2011 roku nie zmieniono sposobu prezentacji rachunku wyniku
prezentowana jest wersja porównawcza.
3. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat, ani nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które by ujęto w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
4. Amortyzacja środków trwałych prowadzona jest metodą liniową zgodnie z ustawą o podatku od osób prawnych.
5. Stan składników majątku trwałego przedstawia się następująco:

Nazwa składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody	Rozchody	Amortyzacja	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Budynki	418.631,78	-	-	363 755,78	54 876,00
Maszyny i urządzenia	39.320,02	-	-	38 435,66	884,36
Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	92.524,30	-	-	68 385,09	24 139,21
RAZEM	550.476,10			470 576,53	79 899,57

Wartości niematerialne i prawne kwota- 4.500,00 „Jest to program” KINOPRO” do obsługi kina MDK.

6. Aktywa obrotowe na kwotę 96 454,32 zł to głównie należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy / 4 967,04/ oraz z tytułu podatku VAT / 6 066,63 zł materiały w magazynie na kwotę 7 432,84 zł , towary o wartości 6 991,81 zł oraz środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym. Środki pieniężne są potwierdzone saldem z banku oraz inwentaryzacją w kasie 68 370,99 zł

PASYWA MIEJSKIEGO DOMU KULTURY

1. Kapitał podstawowy w roku 2011 wynosił 175 972,76 zł i zmniejszył się w stosunku do 2010 roku o stratę jaką jednostka poniosła w 2010 roku o – **50 374,99**
2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wynoszą na dzień 31.12.2011 roku **18 009,69 zł**
Stanowią je głównie zobowiązania wobec firmy PEC w Mławie za dostawę ciepła – 10 052,38 zł, Wod-Kan – za zużycie wody i ścieki – 436,86 zł
Pozostała kwota 7 520,45 zł to opłaty za ; sprzątanie po imprezie miejskiej/ sylwester/, Zaiks , opłata członkowska /Polski Instytut Sztuki Filmowej/, zużycie energii elektrycznej .
3. **Wynik finansowy** – Miejski Dom Kultury w 2011 roku poniósł stratę na kwotę – **17 291,11 zł/ strata ta spowodowana jest kosztami amortyzacji środków trwałych , nie rekompensowanych dotacją podmiotową.**

PRZYCHODY I KOSZTY ICH UZYSKANIA

Rok 2011 przedstawia się następująco :

1. Przychody

w 2011 r. uzyskano łącznie przychody zł : - **1.090.361,95**

2. Koszty uzyskania przychodów

w 2011 r. uzyskano łącznie koszty uzyskania przychodów zł : - **1.107.653,06**

Przychody MDK W 2011 roku to suma 1.090.361,65 zł i pochodziły głównie z :

- Dotacja podmiotowa Urzędu Miasta	- 861.000,00
- Dotacja docelowa Starostwo Powiatowe	- 7.750,00
- Darowizny, i inne	- 15.306,27
- Przychody finansowe	860,87
- Działalność gospodarcza	- 205.444,81
-w tym przychody z działalności kina	- 97.788,32
-przychody z pozostałej działalności	- 62.392,79
- Działalność statutowa	- 45.263,70

Struktura kosztów wg rodzajów w 2011 roku przedstawia się następująco:

- amortyzacja	- 20.253,60
- zużycie materiałów i energii	- 124.907,28
- usługi obce	- 185.159,97
- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe oraz ich pochodne	- 752.800,93
- koszty ubezpieczenia majątku i opłaty za konserwacje programów	- 5.394,89
- pozostałe koszty operacyjne	- 13.066,30

INFORMACJE DOTYCZĄCE ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZEŃ

Średnie roczne zatrudnienie na umowę o pracę w przeliczeniu na pełny etat wynosiło na dzień 01-01-2011 - 17,00 ilościowo osób – 19 a na dzień 31-12-2011 wyniosło - 17,00 osób 19.

Ponadto na dzień 31-12-2011 roku zatrudniano na umowę zlecenie 5 osób/ 4- instruktorzy – 1- prawnik/ /

Przeciętne wynagrodzenie za 2011 rok w MDK wyniosło :

- administracja - 3.049,08

- obsługa - 1.814,10

Średnie wynagrodzenie w Miejskim Domu Kultury w 2011 roku wyniosło 2.431,59

POZOSTAŁE INFORMACJE

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w roku obrotowym 2011 był podobny do sposobu roku poprzedniego – 2010 . W 2011 r. nie nastąpiły żadne zmiany metod księgowości i wyceny, które wywierały istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniach finansowych za rok poprzedni i za rok obrotowy zapewniają porównywalność danych.

Miejski Dom Kultury przekazywał terminowo podatki naliczane od wynagrodzeń do Urzędu Skarbowego oraz składki ZUS-u.

CELINA KUCIŃSKA
Miejskiego Domu Kultury
w Mielnie
mgr Teresa Luciszewska

DYREKTOR
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
w Mielnie
Magdalena Redawska