

ZARZĄDZENIE NR 39/2019
BURMISTRZA BARCINA

z dnia 22 marca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiego Domu Kultury
w Barcinie**

Na podstawie art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. z 2019 r. Dz. U. poz. 351 ze zm.¹⁾) art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 ze zm.²⁾) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Domu Kultury w Barcinie za 2018 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

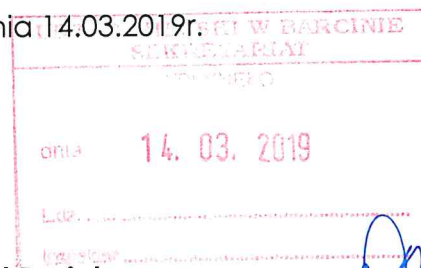
¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 55

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1608, z 2019 r. poz. 115

BURMISTRZ
Michał Pęziak

MDK.3124.1.2019

Barcin, dnia 14.03.2019r.



Sz. P.

Michał Pęziak

Burmistrz Barcina

Miejski Dom Kultury w Barcinie składa sprawozdanie finansowe za 2018 r., oraz zwraca się z prośbą o jego zatwierdzenie.

z poważaniem

DIREKTOR
Artur Jakubowski

Załączniki:

1. Sprawozdanie finansowe za 2018 r. – 2 egz.



Miejski
Dom Kultury
w Barcinie

Miejski Dom Kultury w Barcinie
ul. Artylerzystów 8, 88-190 Barcin
tel.: 52 353 93 90
tel.: 664 552 946
kulturabarcin@o2.pl
www.mdkbarcin.com.pl

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2018

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Miejskiego Domu Kultury w Barcinie za 2018 rok**

1. Nazwa, siedziba i adres jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze:

Miejski Dom Kultury w Barcinie

ul. Artylerzystów 8, 88-190 Barcin

NIP: 562-171-39-34, REGON 340109216

Podstawowym przedmiotem działalności jest zaspakajanie potrzeb społeczeństwa Gminy Barcin w pozyskiwaniu i przygotowaniu środowiska do aktywnego uczestnictwa w kulturze i współtworzenie jej wartości.

Miejski Dom Kultury w Barcinie jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Barcin pod nr RIK/2/2005.

2. Czas działania jednostki: nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2018-31.12.2018 r.

6. Wskazanie, czy sprawozdania finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej przewidzieć się przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działania jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości. Strata za 2018 rok zostanie pokryta w całości z funduszu rezerwowego. Jeżeli strata netto przewyższałaby fundusz rezerwowy, wówczas pozostała część zostanie pokryta z funduszu instytucji. Gdy wysokość obydwu funduszy okaże się niewystarczająca na pokrycie straty w całości, wówczas strata zostanie pokryta z przychodami przyszłych okresów.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalania wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru: księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo za pomocą systemu finansowo – księgowego Sage Symfonia Finanse i Księgowość, który spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

- a) Środki trwałe o wartości od 300zł. do 10.000zł. odpisywane są jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo – wartościowej.
- b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000zł. są amortyzowane w czasie metodą liniową wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

- c) Wartość odpowiadająca niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększała przed dniem 01 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, została przeniesiona na podstawie art. 22 Ustawy z dnia 05 sierpnia 2015r. o zmianie ustaw regulujących dostęp do wykonywania niektórych zawodów (Dz. U. 2015, poz. 1505), na konto rozliczenia międzyokresowe przychodów o których mowa w art. 41 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (Dz. U. z 2013 poz. 330 z późn. zm.)
- d) Zmiana pozycji w jednostronnym rachunku zysków i strat: pozycja V Dotacja organizatora została przeniesiona do pozycji D pozostałe przychody operacyjne II Dotacje.
- e) Z zysku netto tworzy się fundusz rezerwowy, przeznaczony na pokrycie przyszłych, ewentualnych strat instytucji kultury, na podstawie art. 29 ust. 1 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 poz. 406, 2015 poz. 1505). W przypadku gdy strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostałą część pokrywa się z funduszu instytucji.
- f) Środków czystości są odpisywane w koszty w miesiącu ich zakupu, na koniec roku obrotowego wartość niewykorzystanych środków czystości jest przenoszona na konto rozliczenie zakupu materiałów.
- 8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.
- 9. Instytucja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.
- 10. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 i 5.

Barcin dnia, 14.03.2019 r.

Sporządził:
GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawitan

Zatwierdził:

DYREKTOR
Artur Jakubowski

Informacje dodatkowe i objaśnienia do sprawozdania finansowego
Miejskiego Domu Kultury w Barcinie za 2018 rok

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zmiany dotyczące środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia
		zrozliczenia środków w trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji	zakup ze własnych śr. finans.	inne przychody	Likwidacja	Przekazania	Sprzedaż	
0										0,00
I										0,00
II										0,00
III - VI	85 168,26			29 648,76			7 632,00			107 185,02
VII	67 450,00									67 450,00
VIII	237 383,66									237 383,66
Razem	390 001,92	0,00	0,00	29 648,76	0,00	0,00	7 632,00	0,00	0,00	412 018,68
Środki trwałe do 10 tys. zł.	464 935,16			25 841,99	48 336,63		51 801,51	279,00		488 033,27
Wartości niematerialne i prawne	59 240,89			22 904,70	4 734,98		10 402,13			76 478,44
Ogółem aktywa	914 177,97	0,00	0,00	78 395,45	53 071,61	0,00	69 835,64	279,00	0,00	976 530,39

Zwiększenie środków trwałych spowodowane jest zakupem kamery na potrzeby telewizji lokalnej. Zmniejszenie jest spowodowane likwidacją przestarzałego z 2007r. sprzętu komputerowego w MDK. Na zwiększenie pozostałego wyposażenia (środki trwałe do 10.000zł.) miał wpływ zakup systemu sprzedaży i rezerwacji biletów wraz z niezbędnym sprzętem oraz zakup do nowej siedziby pozostałego wyposażenia. W tej grupie również dokonano likwidacji

wyposażenia przestarzałego, zniszczonego lub uszkodzonego sprzętu. Szafka pod umywalkę o wartości 279zł. została przekazana Szkole Podstawowej nr 2 w Barcinie, w której MDK do września 2018 r. posiadał tymczasową siedzibę.

Umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja śr. trwałych zakupy z dotacji	amortyzacja śr. trwałych z darowizny	amortyzacja śr. trwałych - pozostałe zakupy	Likwidacja	Przekazania	Sprzedaż	
0								0,00
I								0,00
II								0,00
III - VI	67 857,51	6 717,46		0,00	7 632,00			66 942,97
VII	67 450,00	0,00		0,00				67 450,00
VIII	102 146,19	18 118,69		2 890,21				123 155,09
Razem	237 453,70	24 836,15	0,00	2 890,21	7 632,00	0,00	0,00	257 548,06
Śr. trw. jednorazowo umorzone	464 935,16	25 841,99		48 336,63	51 801,51	279,00		488 033,27
Wartości niematerialne i prawne	59 240,89	22 904,70		4 737,98	10 402,13			76 481,44
Ogółem	761 629,75	73 582,84	0,00	55 964,82	69 835,64	279,00	0,00	822 062,77

Od środków trwałych o wartości od 300zł do kwoty 10.000 zł dokonuje się jednorazowej amortyzacji i umorzenia.

2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych finansowych: Nie wystąpiły.
3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy. Nie dotyczy
4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: Miejski Dom Kultury nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu. Miejski Dom Kultury w Barcinie na podstawie umów użyczenia bezpłatnie użytkuje wyposażenie świetlic wiejskich oraz wyposażenie nowej siedziby. Łączna wartość środków

trwałych i wyposażenia przekazanych w bezpłatne użytkowanie wynosi 365.142,73zł. Kwota ta została ujęta na koncie pozabilansowym – obce środki trwałe.

6. **Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw.** Nie dotyczy
7. **Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.**
Nie wystąpiły.

8. **Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.** Nie dotyczy

9. **Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu podstawowego:**

Stan funduszu instytucji na 01.01.2018 r.: 2 892,65

Zwiększenia / zwiększenia; 0,00

Stan funduszu instytucji na 31.12.2018 r.: 2 892,65

- Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu rezerwowego:**

Stan funduszu rezerwowego na 01.01.2018 r.: 21 901,76

Zmniejszenie funduszu o stratę za rok 2017: - 6.313,70

Stan funduszu rezerwowego na 31.12.2018 r.: 15.588,06

10. **Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**

Strata za 2018 r. zostanie w całości pokryta z funduszu rezerwowego (stan funduszu rezerwowego na 31.12.2018r. wynosi 15.588,06 zł). Strata nie powoduje wzrostu zobowiązań.

Miejski Dom Kultury w Barcinie zamknął rok 2018 stratą w kwocie 13.701,53 zł. Sytuacja ta jest wynikiem naliczonej amortyzacji od środków trwałych zakupionych ze środków finansowych MDK (drukarka wielkoformatowa, modernizacja pianina ,zestaw oświetleniowy) oraz przychodów uzyskanych w 2018 r. ze sprzedaży biletów na wydarzenia kulturalne, które odbędą się w 2019 r. Kwota w wysokości 15.481,50zł. została ujęta na koncie rozliczeń międzyokresowych przychodów i w następnym roku zwiększy przychody z tytułu organizowanych imprez. Środki finansowe pozyskane ze sprzedaży biletów na 2019 r. zostały wykorzystane w 2018 r. Ze względu na pogłębiające się straty za rok bieżący i lata ubiegłe, w przypadku uzyskania straty w kolejnym roku działalności, strata zostanie pokryta z przychodów lat następnych.

11. **Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

W 2018 roku nie tworzone rezerw.

12. **Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową, okresie spłaty:**

a) do 1 roku:

Poz. w bilansie	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek:	01.01.2018r.	31.12.2018r.
-----------------	---	--------------	--------------

B.III.3.d	- zobowiązania z tyt. dostaw i usług do 12 m-cy	3.621,07	13.624,21
B.III.3 g	- zobowiązanie z tyt. podatków (VAT-7)	389,00	2.385,00
B.III.3.i	- inne (składka ubezpieczenia mienia OC/AC termin płatności	2.115,00	0,00

b) powyżej 1 roku do 3 lat:- nie występują

c) powyżej 3 lat do 5 lat- nie występują

d) powyżej 5 lat- nie występują

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku- nie wystąpiły

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Na dzień 31.12.2018r. rozliczenia międzyokresowe przychodów (wykazywane w bilansie po stronie pasywów w poz. B.IV.2.(1) wynoszą 155.208,57 zł, są to długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczące lat następnych.

W 2012, 2017 r. Miejski Dom Kultury w Barcinie otrzymał dotacje celowe na zakup środków trwałych (w 2012 roku zakupiono kamerę, nadajniki TV na potrzeby TVL oraz zestaw nagłaśniający, w 2017 zakupiono mobilną scenę plenerową) Zgodnie z art. 41 ust. 1 pkt. 2 ustawy o rachunkowości środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych, zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Zaliczona do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwota dotacji zwiększać będzie stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych, umorzeniowych od środka trwałego sfinansowanego z tych dotacji. Na dzień 31.12.2018 kwota ta wyniosła 139.727,07zł.

W 2018 r. Miejski Dom Kultury w Barcinie prowadził sprzedaż biletów na wydarzenia kulturalne, które będą realizowane w roku następnym, jest to kwota 15.481,50zł. Kwota ta zostanie zaliczona w przychody roku następnego.

b) Po stronie aktywów w poz. B.IV wykazywane są rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 5.183,63 zł obejmujące ubezpieczenie mienia MDK do sierpnia 2018 r., ubezpieczenia OC/AC pojazdów służbowych do grudnia 2019, prenumeraty prasy na 2019 rok, zryczałtowanego wynagrodzenia ZAiKS do sierpnia 2019 r. oraz kosztów roku następnego.

15. Powiązania między składnikami aktywów lub pasywów. Nie wystąpiły

16. Zobowiązania warunkowe. Nie wystąpiły

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi. Nie wystąpiły

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT. Nie wystąpiły

II.

1. **Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport), przychody netto ze sprzedaży usług.**

Przychody ze sprzedaży netto

L.P.	RAZEM PRZYCHODY (I+II)	123.396,38
I.	Przychody ze sprzedaży usług	91 920,85
a	przychody z emisji reklam	620,00
b	przychody z sekcji stałych	15 007,59
c	przychody z organizowanych imprez	55 985,96
d	przychody z ogłoszeń - słupy	616,00
e	przychody z druku plakatów	487,80
f	przychody ze sprzedaży biletów - kino	15 203,50
g	przychody z imprez zleconych	4 000,00
II.	Pozostałe przychody operacyjne	31 475,53
b	Opłaty za wynajem sprzętu i pomieszczeń	14 475,53
d	Przychody ze sprzedaży usług	17 000,00

Struktura sprzedaży: usługi podstawowe (statutowe), usługi najmu, pozostałe usługi.

Miejski Dom Kultury w Barcinie wszelkie uzyskane przychody przeznacza na cele statutowe.

2. **Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

Nie wystąpiły.

3. **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.** Nie wystąpiły.

4. **Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.** Nie wystąpiły.

5. **Rozliczenie głównych pozycji różniących się podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.**

Nie dotyczy.

6. **Dane o kosztach w układzie rodzajowym podane są w dalszej części informacji.**

7. **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.** Nie dotyczy.

8. **Odsetki oraz różnice kursowe.** Nie wystąpiły.

9. **Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.** Nie dotyczy

10. **Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.** Nie wystąpiły.

11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi. Nie dotyczy.

III. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny. Nie dotyczy

IV. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych. Nie dotyczy.

V. Istotne umowy i informacje w wynagrodzeniach.

1. Umowy nieuwzględnione w bilansie. Nie wystąpiły.

2. Transakcje ze stronami powiązanymi. Nie dotyczy.

3. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2018, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
Pracownicy ogółem w tym:	21
Kadra kierownicza	2
Operatorzy sprzętów (akustyczne, audiowizualne)	2
Instruktorzy, specjaliści ds. programowych	13
Pracownicy obsługi (organ. i gosp.)	3
Pracownicy administracyjno-biurowi	1

Zatrudnienie na dzień 31.12.2018 r. wynosiło: 20,30 etaty.

4. Punkt 5 ppkt. 4,5,i 6. Nie dotyczy

5. Fundusze specjalne w kwocie 38,20zł. obejmują stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, który tworzony jest na zasadach określonych w ustawie z dnia 4 marca 1994 r. o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych. W 2018 roku odpis na jednego zatrudnionego wyniósł 1.185,66zł.

VI. Informacja o przychodach i kosztach w 2018 roku

I. PRZYCHODY

L.P.	RAZEM PRZYCHODY (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1 954 384,23
I.	Razem przychody (1+2)	1 814 820,85
1	Przychody ze sprzedaży usług	91 920,85
a	przychody z emisji reklam	620,00

b	przychody z sekcji stałych	15 007,59
c	przychody z organizowanych imprez	55 985,96
d	przychody z ogłoszeń - słupy	616,00
e	przychody z druku plakatów	487,80
f	przychody ze sprzedaży biletów - kino	15 203,50
g	przychody z imprez zleconych	4 000,00
2	Dotacja od Organizatora	1 722 900,00
II.	Przychody finansowe	9,12
III.	Pozostałe przychody operacyjne	39 290,06
a	Darowizny	6 471,00
b	Opłaty za wynajem sprzętu i pomieszczeń	14 475,53
d	Przychody ze sprzedaży usług	17 000,00
e	pozostałe przychody operacyjne	1 343,53
IV	Dofinansowanie NCK	20 334,10
V.	Groszowe różnice	2,25
VI.	Przychody do rozliczenia w czasie -amortyzacja roczna (dotacje celowe)	24 836,15
VII.	Przychody z tytułu dotacji celowej przeznaczonej na zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo	55 091,70

II. KOSZTY

	KOSZTY WG.RODZAJÓW z tego:	1 968 085,76
1	Środki trwałe umarżane jednorazowo	101 818,30
2	Zużycie materiałów (w tym sprzęt i wyposażenie do 300,00zł.)	106 989,14
	Sprzęt i wyposażenie do 300 zł.	5 015,79
	Materiały do drukarek i ksero	11 749,44
	Środki czystości	8 014,89
	Artykuły elektryczne i elektron.	5 094,24
	Prasa, wydawnictwa, znaczki	4 129,00
	Drobne materiały do konserwacji pomieszczeń	1 973,95

	Artykuły na imprezy (nagrody)	4 128,10
	Węgiel i drewno	9 211,09
	Paliwo, części i akcesoria do sam. i kosiarki	3 392,06
	Artykuły różne-spożywcze, imprezy	12 776,53
	Pozostałe materiały	10 912,62
	Art. biurowe i plastyczne, dydakty.	10 695,81
	Materiały dekoracyjne i inform.	5 707,89
	Materiały do napraw - place zabaw	2 504,70
	Materiały- Dom Kultury +	11 683,03
3	Zużycie energii	89 462,34
	Energia elektryczna	63 619,24
	Woda	2 502,04
	Gaz	9 938,81
	Energia ciepła	13 402,25
4	Usługi obce z tego:	527 764,88
a.	Usługi telefoniczne i pocztowe	4 414,09
	Usługi telekomunikacyjne	4 026,28
	Usługi pocztowe	387,81
b.	Pozostałe usługi obce	523 350,79
	Usługi internetowe	13 294,32
	Najem nieruchomości i urządzeń	50 486,29
	Montaż instalacji i urządzeń	965,55
	Usługi informatyczne	17 602,45
	Wywóz nieczystości płynnych	1 146,08
	Wywóz śmieci i prace porządkowe	8 084,26
	Opłaty bankowe	3 411,22
	Usługi dozoru imprez masowych i pomieszczeń	16 205,10
	Abonament RTV	925,55
	Pozostałe usługi(głównie związane z organizacją imprez)	76 743,42
	Usługi transportowe obce	9 490,42
	Czynsze, dzierżawy, opłaty stałe	92 157,00
	Koncerty i występy, warsztaty	213 414,00

	Remonty i konserwacja pomieszczeń	1 576,35
	Remonty i konserwacja urządzeń	8 545,14
	Naprawy i przeglądy sam.	1 476,60
	Naprawy i przeglądy placów zabaw	2 549,43
	Usługi (druk)Dom Kultury +	5 277,61
5	Wynagrodzenia z tego:	855 723,25
a.	Osobowe	743 301,61
b.	Bezosobowe (zlecenia, dzieło, zryczałtowane)	112 421,64
6	Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników z tego:	183 024,44
	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń	15 812,34
	Składki na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy	146 538,14
	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 673,96
7	Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty	44 135,56
	Opłaty skarbowe	276,00
	Opłaty licencyjne ,członk. akredytacje	140,00
	Podatek VAT nie podlegający odliczeniu	43 719,56
	Podatek od nieruchomości	
8	Podróże służbowe	12 784,26
9	Pozostałe koszty	18 600,28
10	Amortyzacja roczna (dotacje celowe)	24 836,15
11	Amortyzacja roczna (MDK)	2 890,21
12	Pozostałe koszty operacyjne	56,95

VII. Informacja o otrzymanych i rozliczonych dotacjach celowych

Tytuł zadania	Plan – wartość	Wykonanie - wartość
Dotacja celowa na zakup kamera dla Telewizji Lokalnej w Barcinie	29 917,29	29 917,29
Dotacja celowa na zakup systemu sprzedaży i rezerwacji biletów wraz z zakupem niezbędnego sprzętu i szkoleniem	55 91,70	55 091,70

W czerwcu 2018 r. Miejski Dom Kultury w Barcinie otrzymał dotację celową przeznaczoną na sfinansowanie zakupu profesjonalnej kamery na potrzeby Telewizji Lokalnej w Barcinie. Z otrzymanych środków zakupiono profesjonalną kamerę JVC wraz z niezbędnymi do prawidłowego działania kamery, trzema akumulatorami oraz jedną ładowarką. Zakupiony sprzęt jest nowoczesny, model posiada wiele możliwości i rozwiązań technicznych umożliwiających nagrywanie materiałów telewizyjnych w nowej, lepszej jakości. MDK do tej pory dysponował jedną sprawną kamerą. W przypadku jej awarii, nagrywanie programów i ich emisja w telewizji lokalnej było niemożliwe. Druga kamera wyeliminuje takie przypadki. Sprzęt będzie służył do nagrywania materiałów z różnorodnych wydarzeń i działań podejmowanych na terenie Gminy Barcin.

Kolejną dotację celową MDK otrzymał w grudniu 2018 r. na zakup systemu do sprzedaży i rezerwacji biletów wraz z niezbędnym sprzętem oraz szkoleniem pracowników. Zakupiono pięć modułów obsługujących proces sprzedaży i rezerwacji biletów wstępu na wydarzenia kulturalne organizowane w Miejskim Domu Kultury w Barcinie. Moduł Euromanager- stanowisko administracyjno - zarządzające i raportujące, moduł Eurokasa służący do bezpośredniej sprzedaży i rezerwacji biletów, moduł Eurointernet do sprzedaży i rezerwacji biletów przez internet, moduł EuroCRM do prowadzenia akcji marketingowych oraz moduł Eurobramka służący do elektronicznej kontroli biletów wstępu. Zakupiono również niezbędny sprzęt elektroniczny: serwer, dwa komputery, dwa monitory dotykowe, dwie drukarki biletowe, dwie kasy fiskalne, dwie szuflady kasjerskie, trzy UPS oraz jeden dysk zewnętrzny. Sprzęt elektroniczny spełnia wymagania zakupionego oprogramowania i został zainstalowany w kasie (sekretariat MDK) oraz w nowo utworzonym stanowisku kasjerskim, służącym do sprzedaży biletów tuż przed wydarzeniem. Zakupione oprogramowanie jest nowoczesnym systemem sprzedaży pozwalającym na szybką i sprawną obsługę klienta. Zakupione oprogramowanie pozwoliło na stworzenie nowego kanału elektronicznej sprzedaży biletów. Dzięki udzielonej dotacji celowej, nasza instytucja nie odbiega od powszechnych i nowoczesnych form sprzedaży i rezerwacji biletów.

Pozostałe punkty informacji dodatkowej i objaśnień z załącznika z ustawy o rachunkowości nie dotyczą Miejskiego Domu Kultury w Barcinie

Barcin dnia, 14.03.2019 r.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawilan

Zatwierdził:

DYREKTOR

Artur Januszowski

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31
-	A	Aktywa trwałe	154.470,62	152.548,22
-	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	154.470,62	152.548,22
-	1	Środki trwałe	154.470,62	152.548,22
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	40.242,05	17.310,75
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	114.228,57	135.237,47
	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 w których jednosta posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	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
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach w których jednosta posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-1	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-3	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-4	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 tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	21.564,54	7.009,64
-	I	Zapasy	1.565,43	538,41
	1	Materialy	1.565,43	538,41
	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 i usługi	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	6.343,70	697,45
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednosta posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	6.343,70	697,45
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5.046,90	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	5.046,90	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych podatków	1.296,80	697,45

Bilans

AKTYWA

+/ -	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31
		c) inne	0,00	0,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	8.471,78	345,61
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8.471,78	345,61
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8.471,78	345,61
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7.076,70	345,61
	- (2)	inne środki pieniężne	1.395,08	0,00
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
-	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5.183,63	5.428,17
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Suma			176.035,16	159.557,86

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawitan

DYREKTOR
Artur Jakubowski

Bilans

PASYWA

+/ -	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Na koniec ub. roku 2017-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	4.779,18	18.480,71
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2.892,65	2.892,65
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	0,00	0,00
	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów(akcji)	0,00	0,00
-	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:	0,00	0,00
	-	z tytułu aktualizacji godziwej	0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	15.588,06	21.901,76
	1	tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	0,00	0,00
	2	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V	Zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	-13.701,53	-6.313,70
	VII	Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	171.255,98	141.077,15
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- (1)	długoterminowa	0,00	0,00
	- (2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- (1)	długoterminowe	0,00	0,00
	- (2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	16.047,41	6.162,69
-	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	16.009,21	6.125,07
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13.624,21	3.621,07
	- (1)	do 12 miesięcy	13.624,21	3.621,07
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2.385,00	389,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	2.115,00
	4	Fundusze specjalne	38,20	37,62
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	155.208,57	134.914,46
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	155.208,57	134.914,46
	- (1)	długoterminowe	139.727,07	134.914,46
	- (2)	krótkoterminowe	15.481,50	0,00
Suma			176.035,16	159.557,86

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2018-12-31	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	91.920,85	21.946,83
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży usług	91.920,85	21.946,83
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	1.968.028,81	1.461.467,14
	I	Amortyzacja	129.544,66	31.462,64
	II	Zużycie materiałów i energii	196.451,48	138.783,48
	III	Usługi obce	527.764,88	341.090,14
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	44.135,56	27.487,68
*	-	(-I) podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	855.723,25	750.117,28
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	183.024,44	141.649,54
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	31.384,54	30.876,38
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.876.107,96	-1.439.520,31
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	1.862.454,26	1.463.598,75
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	1.722.900,00	1.302.000,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	139.554,26	161.598,75
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	56,95	30.399,17
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	56,95	30.399,17
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-13.710,65	-6.320,73
-	G	Przychody finansowe	9,12	7,03
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	(-I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	9,12	7,03
*	-	(-I) 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
*	-	(-I) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-13.701,53	-6.313,70
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-13.701,53	-6.313,70
	M		0,00	0,00
	N		0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawitan

DYREKTOR
Artur Jakubowski

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2018

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	P R Z Y C H O D Y					R O Z C H O D Y			Stan końcowy na 31 grudnia
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji	zakup ze własnych śr.finans.	inne przychody	Likwidacja	Przekazania	Sprzedaż	
0										0,00
I										0,00
II										0,00
III - VI	85 168,26			29 648,76			7 632,00			107 185,02
VII	67 450,00									67 450,00
VIII	237 383,66									237 383,66
Razem	390 001,92	0,00	0,00	29 648,76	0,00	0,00	7 632,00	0,00	0,00	412 018,68
Środki trwałe do 10 tys.zł.	464 935,16			25 841,99	48 336,63		51 801,51	279,00		487 033,27
Wartości niematerialne i prawne	59 240,89			22 904,70	4 734,98		10 402,13			76 478,44
Ogółem aktywa	914 177,97	0,00	0,00	78 395,45	53 071,61	0,00	69 835,64	279,00	0,00	975 530,39

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawitan
Maryla Pawitan

DIREKTOR
Artur Jakubowski
Artur Jakubowski

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2018

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja śr. trwałych zakupy z dotacji	amortyzacja śr. trwałych z darowizny	amortyzacja śr. trwałych - pozostałe zakupy	Likwidacja	Przekazania	Sprzedaż	
0								0,00
I								0,00
II								0,00
III - VI	67 857,51	6 717,46		0,00	7 632,00			66 942,97
VII	67 450,00	0,00		0,00				67 450,00
VIII	102 146,19	18 118,69		2 890,21				123 155,09
Razem	237 453,70	24 836,15	0,00	2 890,21	7 632,00	0,00	0,00	257 548,06
Śr. trw. jednorazowo umorzone	464 935,16	25 841,99		0,00	48 336,63	279,00	0,00	487 033,27
Wartości niematerialne i prawne	59 240,89	22 904,70	0,00		10 402,13	0,00	0,00	76 481,44
Ogółem	761 629,75	73 582,84	0,00	55 964,82	69 835,64	279,00	0,00	821 062,77

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawlik

DIREKTOR

Artur Jakubowski

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2018

Załącznik nr 3

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	2
Pracownicy ogółem	21	14	7	19
w tym:				
Kadra kierownicza	2	1	1	2
Operatorzy sprzętów (akustyczne, audiowizualne)	2	0	2	2
Instruktorzy, asystenci, specjaliści ds. program.	13	10	3	11
Pracownicy obsługi (organ. i gosp.)	3	2	1	3
Pracownicy administracyjno-biurowi	1	1	0	1

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawitan
 Maryla Pawitan

DIREKTOR
Artur Jakubowski
 Artur Jakubowski

ROZLICZENIE NALEŻNOŚCI

Załącznik nr 4

L.p.	Treść	Początku roku	Koniec roku
I	Należności długoterminowe	-	-
II	Należności krótkoterminowe	697,45	6 343,70
3	z tytułu dostaw towarów i usług		5 046,90
4	z tytułu ubezpieczeń społ.	-	-
5	z tytułu podatków	697,45	1 296,80
6	z tytułu wynagrodzeń	-	-
7	inne	-	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawitan
Maryla Pawitan

DIREKTOR
Artur Jakubowski
Artur Jakubowski

Miejski Dom Kultury w Barcinie
ul. Artylerzystów 8
88-190 BARCIN
tel. 52 353-93-90
NIP 562-171-39-34 • REGON 340109216

Zestawienia należności na koniec 2018 r.

L.pl.	Nazwa kontrahenta	Nr konta	Kwota	Tytułem
1	Lafarge Cemant S.A.	201-230	4 920,00	F. 0054/FVS/2018- organizacja koncertu
2	Studio Kreacji Tańca	201-1615	36,90	F. 0053/FVS/2018-najem Sali
3	Fundacje Sensuo	201-1874	90,00	F. 0046/FVS/2018- bilety wstępu
4			-	
5			-	
		Razem:	5 046,90	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawitan

DYREKTOR

Artur Jakubowski

Miejski Dom Kultury w Barcinie
ul. Artylerzystów 8
86-190 BARCIN
tel. 52 353-93-90
NIP 562-171-00-04 • REGON 340109216

Należności z tytułu podatku VAT (do rozliczenia w następnym miesiącu) stan na koniec 2018 r.

L.pl.	Nazwa kontrahenta	Nr konta	Kwota	Tytułem
1	Urząd Skarbowy w Żninie	221	1 296,80	Podatek VAT za 12/2018 r.do rozliczenia w miesiącu 01/2019 r.
2			-	
3			-	
		Razem:	1 296,80	

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawitan

DYREKTOR
Artur Jakubowski

Załącznik nr 5

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	rozwiązanie	uznanie za zbędne	
- do 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawitan
 Maryla Pawitan

DIREKTOR
Artur Jakubowski
 Artur Jakubowski

ROZLICZENIE ZOBOWIĄZAŃ

Załącznik nr 6

L.p.	Treść	Okres spłaty do 1 roku /poz. III.3. d.g pasywa	Koniec roku	od 1 do 5 lat		Razem	Koniec roku
				Początku roku	Koniec roku		
I	Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-	-	-
1	pożyczki oblig. pap. wart.	-	-	-	-	-	-
2	kredyty bankowe	-	-	-	-	-	-
3	pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-	-
II	Zobowiązania krótkoterminowe	6 125,07	16 009,21	-	-	6 125,07	16 009,21
1	pożyczki oblig. pap. wart.	-	-	-	-	-	-
2	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-	-
3	zob. z tyt. dost. i usług	3 621,07	13 624,21	-	-	3 621,07	13 624,21
4	zob. z tyt. ubezpie. spot.	-	-	-	-	-	-
5	zob. z tyt. podatków	389,00	2 385,00	-	-	389,00	2 385,00
6	zob. z tyt. wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-
7	pozostałe zobowiązania	2 115,00	-	-	-	2 115,00	-

GLÓWNA KSIĘGOWA

DIREKTOR

Maryla Pawilan

Artur Jakubowski

Zestawienie zobowiązań z tytułu zakupu towarów i usług na koniec 2018r.

Lp.	Nr faktury	Nazwa kontrahenta	Numer konta 202-	Kwota
1	F.03332/2018	Spółdzielnia Mieszkaniowa Kujawy	12	113,78
2	F.Q70132340918	T-Mobil Polska	14	258,30
3	F.Q70132410918	T-Mobil Polska	14	1 033,20
4	F.Q70117951118	T-Mobil Polska	14	270,60
5	F. K2018/000587	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	872,42
6	F. R2018/0003828	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	141,10
7	F. 2018/004859	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	1 005,48
8	F. R2018/003829	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	43,62
9	F. 2018/004647	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	66,00
10	F. FV/126/12/2018	LZOI Kałużny R.	37	738,00
11	F. 237	PPUH Oliwer M. Stupecki	40	4 000,00
12	F. 25822	Firma Handlowa Mariola	65	103,96
13	F. 17/1812/00004178	PGE Obrót S.A.	1363	729,90
14	F. FS/18/12/10,FS/18/12/12	FHU G. Bujewski	1374	641,00
15	F. 1576/S/2018	Dzwonnik Gaz sp.z o.o.	1761	2 406,85
16	F. 15/11/2018	McArt M. Czajka-Rokosz	1888	1 200,00
		Razem		13 624,21

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawitan

DYREKTOR

Artur Jakubowski

Zobowiązania z tytułu podatku VAT

L.pl.	Kwota	Tytułem	Termin płatności
1	2 385,00	Podatek VAT za 12/2018	Płatne do 25.01.2019
2	-		
3			
Razem	2 385,00		

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawitan

DYREKTOR

Artur Jakubowski

Załącznik nr 7

CZYNNE ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początku roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Ubezpieczenie	3 393,02	2 689,28
2	Prenumerata	530,00	202,80
3	Podatek od nieruchomości	0,00	0,00
4	Opłata ZAiKS	482,16	482,16
5	Inne - koszty roku następnego	1 022,99	1 809,39
	Razem:	5 428,17	5 183,63

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawilan
Maryla Pawilan

DYREKTOR
Artur Jakubowski
Artur Jakubowski

**Rozliczenie międzyokresowe kosztów
Ubezpieczenie majątku**

Lp.	Miesiąc	Kwota za miesiąc
1	01/2019	283,16
2	02/2019	283,16
3	03/2019	283,16
4	04/2019	284,50
5	05/2019	284,50
6	06/2019	284,50
7	07/2019	285,83
8	08/2019	285,83
9	09/2019	163,16
10	10/2019	122,67
11	11/2019	122,67
12	12/2019	6,14
	Razem	2 689,28

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawitan

DYREKTOR

Artur Jakubowski

Miejski Dom Kultury w Barcinie
ul. Artylerzystów 8
88-190 BARCIN
tel. 52 353-93-90
NIP 562-171-39-34 • REGON 340109216

**Rozliczenie międzyokresowe kosztów
Prenumerata prasy- "Pałuki"**

L.p.	Miesiąc	Kwota za miesiąc
1	01/2019	16,90
2	02/2019	16,90
3	03/2019	16,90
4	04/2019	16,90
5	05/2019	16,90
6	06/2019	16,90
7	07/2019	16,90
8	08/2019	16,90
9	09/2019	16,90
10	10/2019	16,90
11	11/2019	16,90
12	12/2019	16,90
	Razem	202,80

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawiła
Maryla Pawiła

DYREKTOR
Artur Jakubowski
Artur Jakubowski

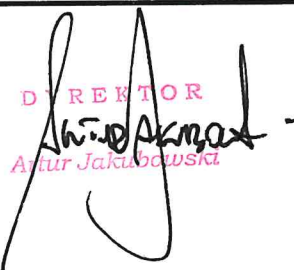
Miejski Dom Kultury w Barcinie
ul. Artylerzystów 8
83-190 BARCIN
tel. 52 353-69-90
NIP 562-171-39-34 • REGON 340109216

Rozliczenie międzyokresowe kosztów
Zryczałtowana opłata ZAiKS

L.p.	Miesiąc	Kwota za miesiąc
1	01/2019	68,88
2	02/2019	68,88
3	03/2019	68,88
4	04/2019	68,88
5	05/2019	68,88
6	06/2019	68,88
7	07/2019	68,88
8	08/2019	0,00
9	09/2019	0,00
10	10/2019	0,00
11	11/2019	0,00
12	12/2019	0,00
	Razem	482,16

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawilan

DIREKTOR

Artur Jakubowski

Miejski Dom Kultury w Barcinie
ul. Artylerzystów 8
88-190 BARCIN
tel. 52 353-93-90
NIP 562-171-39-34 • REGON 340109216

Rozliczenie międzyokresowe kosztów
Koszty roku 2019 z faktur
w roku 2018

Lp.	Nr dokumentu	Kwota	Opis
1	FZ 975/2018	834,06	Zakup artykułów do licytacji WOŚP w 2019 r.
2	FZ 982/2018	975,33	Druk kwartalnika kulturalnego na 2019 rok.
	Razem	1 809,39	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawilan

DYREKTOR

Artur Jakubowski

Załącznik nr 8

ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początku roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Przychody do rozliczenia w czasie z tytułu zakupu środków trwałych sfinansowanych dotacją celową (długoterminowe)	134 914,46	139 727,07
2	Przychody do rozliczenia w czasie z tytułu wpłat uzyskanych w 2018 r. na wydarzenia kulturalne realizowane w 2019r. (krótkoterminowe)	0,00	15 481,50
	Razem:	134 914,46	155 208,57

GLÓWNA KSIĘGOWA
Spencer
Maryla Pawłan

DIREKTOR
Artur Jakubowski
Artur Jakubowski

**Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych w latach:
2012, 2017, 2018.**

Środki trwałe zakupionych z dotacji celowych w 2012, 2017 i 2018 r.			
1	Nadajniki (2012r)	7 993,32	
2	Nagłośnienie (2012r)	82 185,38	
3	Kamera(2012r.)	25 164,15	
4	Komputer (2012r.)	4 280,21	
5	Oprogr. Adobe (2012r.)	3 708,01	
6	Scena plenerowa (2009)	56 125,79	Niezamortyzowana część przeniesiona z funduszu instytucji kultury w 2015 r.
7	Scena plenerowa (2009) -	25 984,16	Sprzedaż sceny w 05/2017- część niezamortyzowana
8	Scena plenerowa mobilna (2017)	99 001,46	Zakup mobilnej sceny plenerowej w 2017
9	Kamera JVC	29 648,76	Zakup kamery na pot. TVL w 2018
	Razem koszt zakupu	282 122,92	
1	Roczna amortyzacja 2012	11 705,47	PK 313/2012
2	Roczna amortyzacja 2013	15 998,73	PK 347/2013
3	Roczna amortyzacja 2014	14 608,21	PK 313/2014
4	Roczna amortyzacja 2015	26 081,81	PK 319/2015
5	Roczna amortyzacja 2016	25 332,98	PK 294/2016
6	Roczna amortyzacja 2017	18 635,67	PK 236/2017
		5 196,83	PK 236/2017 amortyzacja sceny plenerowej do 05/2017(sprzedaż w 05/17)
7	Roczna amortyzacja 2018	24 836,15	PK 234/2018
	Koszty amortyzacji narastająco	142 395,85	
	Koszty amortyzacji w latach następnych	139 727,07	

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawilan

DYREKTOR
Artur Janubowski

**Przychody uzyskane ze sprzedaży biletów
w 2018 r. na wydarzenia kulturalne realizowane
w 2019 r.**

L.p.	Koncert	Kwota
1	Koncert - Róże Europy - 13.01.2019 r.	1 388,89
2	Koncert K. Groniec- 08.02.2019 r.	2 305,55
3	Koncert A. Jurkštówicł - 09.02.2019 r.	1 083,36
4	Koncert Wielka Sława -15.02.2019 r.	2 407,41
5	Wystęł Z. Łaskowika- 15.03.2019 r.	4 500,00
6	Spektakł tetralny Pół na Pół - 12.04.2019 r.	1 574,07
7	Koncert G. Turnaua - 15.06.2019 r.	2 222,22
	Razem	15 481,50

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawilan

DYREKTOR
Artur Jakubowski

ŚRODKI FINANSOWE

L.p.	Treść	Początku roku	Koniec roku
I	Środki finansowe	345,61	8 471,78
1	Gotówka w kasie	-	300,00
2	Rachunek bankowy	307,99	6 738,50
3	Rachunek bankowy ZFŚS	37,62	38,20
4	Śodki pieniężne w drodze	-	1 395,08

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawitan
Maryla Pawitan

DYREKTOR
Artur Jakubowski
Artur Jakubowski

Miejski Dom Kultury w Barcinie
ul. Artylewistów 8
88-190 BARCIN
tel. 52 353-93-90
KOD 562-171-39-34 • REGON 340109216

ROZLICZENIE ZAKUPU MATERIAŁÓW - 31.12.2018 r.

L.p.	Treść	Początku roku	Koniec roku
I	Rozliczenie zakupu materiałów	538,41	1 565,43
1	Środki czystości	538,41	1 565,43
2	Nagrody, artykuły sportowe	-	-
3	-	-	-
4	-	-	-

GLÓWNA KSIĘGOWA

Marvla Pawłan

DYREKTOR

Artur Jakubowski

Plan inwestycyjny Miejskiego Domu Kultury w Barcinie na rok 2018

Tytuł zadania	Plan – wartość	Wykonanie - wartość	Wykonanie procentowe planu
Zakupy inwestycyjne – kamera wraz z niezbędnymi do prawidłowego działania kamery, trzema akumulatorami oraz jedną ładowarką.	29 917,29	29 917,29	100%
Zakupy inwestycyjne –systemu (oprogramowana) do sprzedaży i rezerwacji biletów z instalacją i serwisem oraz zakup niezbędnego sprzętu do sprzedaży biletów w kinie w Miejskim Domu Kultury w Barcinie	55 91,70	55 091,70	100%
RAZEM:	85 008,99	85 008,99	100%

GLÓWNA KSIĘGOWA
Marvla Pawitan
Marvla Pawitan

DYREKTOR
Artur Jakubowski
Artur Jakubowski