

ZARZĄDZENIE NR 48/2022
BURMISTRZA BARCINA

z dnia 25 marca 2022 r.

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

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j. t. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.^[1]), art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j. t. z 2021 r. Dz. U. poz. 217^[2]) art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. z 2020 r. Dz. U. poz. 194) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejskiego Domu Kultury w Barcinie za 2021 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 2022 r. poz. 583

^[2] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 2105, poz. 2106

BURMISTRZ
Michał Pęziak



Miejski
Dom Kultury
w Barcinie

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

URZĄD MIEJSKI W BARCINIE	
SEKRETARIAT	
WPLYNĘŁO	
dnia	04. 03. 2022
Licz	
Inspktor	

MDK.3124.1.2022

Barcin, dnia 03.03.2022r.

Sz. P.

Michał Pęziak

Burmistrz Barcina

Miejski Dom Kultury w Barcinie składa sprawozdanie finansowe w celu zatwierdzenia. Sprawozdanie obejmuje wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową za 2021 rok.

Z poważaniem

DYREKTOR

Artur Jakubowski

Załączniki:

1. Sprawozdanie finansowe za 2021r. – 2 egz.



Miejski
Dom Kultury
w Barcinie

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

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2021

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Miejskiego Domu Kultury w Barcinie za 2021 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, PKD: 9004Z

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: 01.01.2021 - 31.12.2021 r. ✓

4. 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. ✓

5. 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

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
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	Darowizny/nieodpłatne przekazania	zakup z dotacji	zakup ze własnych środków finans.	inne przychody (korekta)	Likwidacja	Przejęcia	Przekazania	
0										0,00
I										0,00
II										0,00
III - VI	107 185,02			12 842,97						120 027,99
VII	32 904,64									32 904,64
VIII	254 505,23									254 505,23
Razem	394 594,89	0,00	0,00	12 842,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	407 437,86
Środki trwałe do 10 tys.zł.	585 805,63				96 899,92	11 996,60	50,00		37 703,60	656 948,55
Wartości niematerialne i prawne	80 913,83				131,99					81 045,82
Ogółem aktywa	1 061 314,35	0,00	0,00	12 842,97	97 031,91	11 996,60	50,00	0,00	37 703,60	1 145 432,23

Zwiększenie środków trwałych związane jest z zakupem środków trwałych i wyposażenia na potrzeby instytucji. Kompresor został zakupiony do czyszczenia filtrów projektora kinowego(zalecenie serwisanta). Z powodu uszkodzenia drukarki – polotera oraz wysoki koszt jego naprawy, zakupiony został nowy ploter do drukowania plakatów, materiałów promocyjnych. Zakupiono kosze oraz pojemniki do segregacji odpadów. Nowe ramy oraz system zawieszek zakupiono z przeznaczeniem do dekoracji holu, korytarzy MDK oraz w celu realizacji wystaw. Wentylatory, namioty, pufy, stoły cateringowe, krzesła składane, stołki dla gitarzystów, nogi do podestów scenicznych będą służyły do organizacji imprez. Instrumenty muzyczne zakupione zostały w ramach częściowego dofinansowania z NCK na potrzeby utworzonej Młodzieżowej Orkiestry Dętej.

Komputer stacjonarny zakupiono na potrzeby Działu Organizacji i Promocji Imprez. Głośnik mobilny na potrzeby realizacji prób spektakli teatralnych teatru Atma. Ława na buty zakupiona została na potrzeby przebierania obuwia dzieci uczestniczących w zajęciach tanecznych i baletu. Wykładzinę dywanową zakupiono w celu utworzenia dodatkowej sali kinowej podczas Festiwalu Barć Film festiwal. Kurtyna LED posłuży jako element scenografii podczas koncertów. Na dwustronnej ścianie zostało umieszczone logo Festiwalu Forma oraz dekoracja świąteczna. Zakupione lampy sceniczne stanowią uzupełnienie istniejącego oświetlenia. Mikrofony dookólne zakupiono w miejsce zużytych mikrofonów na potrzeby realizacji programów TVL, Regały zakupiono do przechowywania materiałów archiwalnych TVL. Oprogramowanie graficzne Affiniti publisher zostało zakupione na potrzeby Działu Organizacji i Promocji Imprez.

Zakupione środki trwałe ze względu na wartość zostały jednorazowo umorzone.

Z otrzymanej dotacji celowej został zakupiony zestaw komputery (komputer, monitor, klawiatura, myszka) na potrzeby lokalnej telewizji.

Korekta dotyczy błędnego wykazania środków trwałych w stan do likwidacji, błąd został zauważony i sprostowany w 2021r.

Dokonano likwidacji środków trwałych i wyposażenia przestarzałego, zniszczonego lub uszkodzonego sprzętu, którego naprawa była nieopłacana.

W 2021 roku za zgodą Organizatora do Barcińskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji zostały przekazane 22 maty do judo o wartości 37.703,60zł. Z uwagi na fakt, że zajęcia judo są usługą sportową i prowadzone są w BOSiR Barcin zasadne było przekazanie w/w mienia.

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 korekta	amortyzacja śr.trwałych - pozostałe zakupy	Likwidacja	Przesunięcia	Przekazanie	
0								0,00
I								0,00
II								0,00
III - VI	77 361,91	5 114,05						82 475,96
VII	5 670,12	4 158,43		1 476,30				11 304,85
VIII	156 277,55	20 736,32		412,80				177 426,67
Razem	239 309,58	30 008,80	0,00	1 889,10	0,00	0,00	0,00	271 207,48
Śr. trw. jednorazowo umorzone	585 805,63	0,00	11 996,60	96 899,92	50,00	0,00	37 703,60	656 948,55
Wartości niematerialne i prawne	80 913,83	0,00	0,00	131,99	0,00	0,00	0,00	81 045,82
Ogółem	906 029,04	30 008,80	11 996,60	98 921,01	50,00	0,00	37 703,60	1 009 201,85

Środki trwałe o wartości powyżej 10.000zł. amortyzowane są metodą liniową wg stawek określonych w ustawie o podatku od osób prawnych. Amortyzacja jest naliczana jednorazowo na koniec roku. Środki trwałe o wartości od 300zł do kwoty 10.000 zł. amortyzowane są jednorazowo.

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 siedziby. Łączna wartość środków trwałych i wyposażenia przekazanych w bezpłatne użytkowanie wynosi 365.490,43zł. 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 funduszy:**
Stan funduszu instytucji na 01.01.2021 r.: 2 892,65
Zwiększenia / zwiększenia; 0,00
Stan funduszu instytucji na 31.12.2021 r.: 2 892,65
Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu rezerwowego:
Stan funduszu rezerwowego na 01.01.2021 r.: 218.857,05
Zmniejszenie funduszu o stratę za rok 2020: - 39.743,36
Stan funduszu rezerwowego na 31.12.2021 r.: 179.113,69
10. **Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.**
Strata netto w całości zostanie pokryta z fundusz rezerwowego instytucji. Zgodnie z art. 29 ust. 1 pkt. 3 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2020 poz. 194), fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza się na pokrycie strat instytucji kultury.
11. **Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**
W 2021 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:	01.01.2021r.	31.12.2021r.
B.III.3.d (1)	- zobowiązania z tyt. dostaw i usług do 12 m-cy	12.047,24	23.593,52
B.III.3.g	- zobowiązanie z tyt. Innych tytułów publicznoprawnych	122,90	0,00
B.III.3.h	- z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.III.3.l	- inne	0,00	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:

a) Na dzień 31.12.2021r. rozliczenia międzyokresowe przychodów (wykazywane w bilansie po stronie pasywów w poz. B.IV.2. wynoszą 127.549,04 zł.

W 2012, 2017-2019 r. Miejski Dom Kultury w Barcinie otrzymał dotacje celowe na zakup środków trwałych (w 2012r. zestaw nagłaśniający, w 2017r. mobilna scena plenerowa, w 2018r. kamerę JVC, w 2019r. fortepian cyfrowy Yamaha, w 2021r. zestaw komputerowy dla TVL.) W 2020 r. na podstawie zarządzenie Burmistrza instytucja otrzymała w bezpłatne użytkowanie samochód osobowy Citroen Berlingo. Zgodnie z art. 41 ust. 1 i 2 pkt. 2 ustawy o rachunkowości środki pieniężne otrzymane na przeznaczone na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych, oraz środki trwałe nieodpłatnie przyjęte zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Zaliczona do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwota zwiększać będzie stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych dotacjami celowymi i nieodpłatnie przyjętych. Na dzień 31.12.2021r. kwota ta wyniosła 119.128,67zł. i wykazana została do długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

W krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych przychodów zostały ujęte przychody z tytułu sprzedaży biletów na wydarzenia kulturalne, które będą realizowane w roku następnym i jest to kwota 8.420,37zł.

b) Po stronie aktywów w poz. B.IV wykazywane zostały rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 11.096,63zł. obejmujące ubezpieczenie mienia MDK do sierpnia 2022r., ubezpieczenia OC/AC pojazdów służbowych do sierpnia i września 2022r., prenumeraty prasy na 2022r., przedłużenia oprogramowania antywirusowego do 12/2022 r. oraz pozostałych kosztów dotyczących 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: na dzień 31.12.2021 r. wynosiły: 0,00zł.
19. Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy; nie dotyczy

II.

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

Przychody ze sprzedaży netto

1	Przychody ze sprzedaży usług	201 644,21
	Przychody z emisji reklam (TVL,kino,telebim) (700-2)	947,00
	Przychody z sekcji stałych (700-3)	23 315,14
	Przychody z organizowanych imprez (700-4)	75 066,32
	Przychody z ogłoszeń (słupy) (700-6)	478,23
	Przychody z druku plakatów (700-8)	1 767,96
	Przychody ze sprzedaży biletów - kino (700-9)	100 069,56

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

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

2. Dane o kosztach w układzie rodzajowym podane są w dalszej części informacji.
3. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: -nie wystąpiły.
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: nie wystąpiły.
5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym: nie wystąpiły.
6. Rozliczenie głównych pozycji różniących się podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:
 Strata finansowa: -157.501,57
 Strata podatkowa: -155.612,47
 Różnica 1.889,10 stanowi koszt amortyzacji od środków trwałych zakupionych z własnych środków finansowych.
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.
12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym: 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 przyjętych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych: nie dotyczy.

V. Informacje o:

1. Charakterze i celu gospodarczym umów nieuwzględnione w bilansie: nie wystąpiły.
2. Transakcje ze stronami powiązanymi: nie dotyczy.
3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym:

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2021 z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
Pracownicy ogółem w tym:	22
Kadra kierownicza	2
Operatorzy sprzętów (akustyczne, audiowizualne)	3
Instruktorzy, specjaliści ds. programowych	13
Pracownicy obsługi (organ. i gosp.)	3
Pracownicy administracyjno-biurowi	1

Zatrudnienie na dzień 31.12.2021 r. wynosiło: 21 osoby, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 19,85 etatów.

4. Wynagrodzeniach osobom wchodzącym w skład organów zarządzających spółek handlowych: nie dotyczy
5. Kwoty kredytów, zaliczek, pożyczek udzielnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających: nie dotyczy
6. Wynagrodzeniu firmy audytorskiej: nie dotyczy

VI. Informacje o:

1. Przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych: - nie wystąpiły.
2. Istotnych zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym: nie wystąpiły
3. Przedstawienie dokonanych zmian zasad rachunkowości jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki: nie wystąpiły

VII. Informacje zawarte w punkcie 7 załącznika nr 1 UoR: nie dotyczą.

- VIII. Informacje zawarte w punkcie 8 załącznika nr 1 UoR: nie dotyczą.
- IX. Informacje zawarte w punkcie 9 załącznika nr 1 UoR : nie wystąpiły.
- X. Informacje zawarte w punkcie 10 załącznika nr 1 UoR : nie wystąpiły.

Pozostałe informacje i wyjaśnienia

1. **Fundusze specjalne** w kwocie 606,60zł. 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 2021r. odpis na jednego zatrudnionego wyniósł 1.550,28zł.

2. Zestawienie przychodów:

	Przychody bieżące (1+2+3+4)	2 461 757,60
1	Przychody ze sprzedaży usług	201 644,21
	Przychody z emisji reklam (TVL,kino,telebim) (700-2)	947,00
	Przychody z sekcji stałych (700-3)	23 315,14
	Przychody z organizowanych imprez (700-4)	75 066,32
	Przychody z ogłoszeń (słupy) (700-6)	478,23
	Przychody z druku plakatów (700-8)	1 767,96
	Przychody ze sprzedaży biletów - kino (700-9)	100 069,56
2	Dotacja od organizatora (podmiotowa) (740-1)	1 985 000,00
3	Przychody finansowe (750-1)	4,18
4	Ogółem pozostałe przychody operacyjne (760) w tym:	275 109,21
	Pozostałe przychody operacyjne	46 770,10
	Darowizna (760-1)	3 400,00
	Wynagrodzenia płatnika ZUS, PIT 4 (760-3)	201,00
	Opłaty za wynajem sprzętu i pomieszczeń (760-4)	20 234,58
	Przychody ze sprzedaży usług (760-7)	22 131,91
	Pozostałe przychody operacyjne (760-5+760-14)	800,00
	Groszowe różnice (760-5)	2,61
	Przych.z tyt.zwolnienie z opłaty skł. ZUS (epidemia COVID19) (760-18)	131 890,62
	Dofinansowania NCK/ZAIKS (760)	48 829,53

	Refundacja wynagrodzenia i ZUS z PUP (760-6)	11 030,16
	Przyznane odszkodowania od ubezpieczycieli (760-9)	6 580,00
	Przychody z tytułu umorzenia środków trwałych zakupionych z dotacji celowych i nieodpłatnie przekazanych (760/11)	30 008,80

3. Zestawienie kosztów:

	Koszty wg rodzaju (1+2+3+5+5+6+7+8+9+10+11)	2 619 259,17
1	Środki trwałe umarzane jednorazowo	98 921,01
2	Zużycie materiałów (w tym sprzęt i wyposażenie do 300,00zł.)	144 518,62
	Sprzęt i wyposażenie do 300 zł. (402-1)	2 079,87
	Materiały do drukarek i ksero (402-2)	24 405,19
	Środki czystości (402-3)	7 738,84
	Artykuły elektryczne i elektron. (402-4)	5 441,59
	Prasa, wydawnictwa, znaczki (402-5)	3 640,72
	Drobne materiały do konserwacji pomieszczeń (402-6)	3 427,78
	Artykuły na imprezy (nagrody) (402-7)	18 084,97
	Węgiel i drewno (402-8)	12 890,25
	Paliwo, części i akcesoria do sam. i kosiarki (402-9)	6 664,44
	Artykuły różne-spożywcze, imprezy (402-10)	12 640,90
	Pozostałe materiały (402-11)	15 467,28
	Art. biurowe i plastyczne, dydakł.(402-12)	17 052,22
	Materiały dekoracyjne i inform. (402-13)	6 212,82
	Materiały do napraw - place zabaw (402-14)	917,54
	Materiały promocyjno-reklamowe (402-26)	7 854,21
3	Zużycie energii	137 766,61
	Energia elektryczna (403-1)	97 455,63
	Woda (403-2)	2 006,76

	Gaz (403-3)	8 967,48
	Energia ciepła (403-4)	29 336,74
4	Usługi obce (a+b) z tego:	720 776,51
a.	Usługi telefoniczne i pocztowe	4 148,87
	Usługi telekomunikacyjne (405-1)	2 561,83
	Usługi pocztowe-kurierskie (405-2)	1 587,04
b.	Pozostałe usługi obce	716 627,64
	Usługi internetowe (406-1)	15 289,11
	Najem nieruchomości i urządzeń (406-2)	14 431,82
	Montaż instalacji i urządzeń (406-3)	5 392,81
	Usługi informatyczne (406-5)	20 438,97
	Wywóz nieczystości płynnych (406-6)	680,61
	Wywóz śmieci i prace porządkowe (406-7)	14 426,36
	Opłaty bankowe (406-8)	5 056,79
	Usługi dozoru imprez masowych i pomieszczeń (406-9)	13 009,40
	Abonament RTV (406-10)	1 049,80
	Skład i druk Pogłosu Barcina	12 773,56
	Pozostałe usługi(głównie związane z organizacją imprez) (406-12)	101 831,13
	Usługi transportowe obce (406-13)	8 823,90
	Czynsze, dzierżawy, opłaty stałe (406-14)	189 268,32
	Koncerty i występy, warsztaty (406-15)	221 022,25
	Remonty i konserwacja pomieszczeń (406-18)	5 448,53
	Remonty i konserwacja urządzeń (406-19)	26 171,01
	Naprawy i przeglądy sam. (406-20)	2 351,20
	Naprawy i przeglądy placów zabaw (406-21)	1 076,36
	Usługi reklama i promocji imprez (406-28)	347,26
	Opłaty za dystrybucję filmów (406-29)	55 338,45

	Prowadzenie zajęć (406-30)	2 400,00
5	Wynagrodzenia (a+b) z tego:	1 121 699,90
a.	Osobowe (407-1)	1 026 251,00
b.	Bezosobowe (zlecenia, dzieło, zryczałtowane) (407-2)	95 448,90
6	Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników z tego:	251 900,42
	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń (408)	23 673,33
	Składki na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy (409)	195 141,89
	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (410)	33 085,20
7	Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty	93 633,63
	Opłaty skarbowe (411-1)	17,00
	Opłaty licencyjne, akredytacje, członk. (411-4)	
	Podatek VAT nie podlegający odliczeniu (411-6)	92 119,09
	Wpłaty do PISF (411-8)	1 497,54
8	Podróże służbowe (412)	4 144,80
9	Pozostałe koszty -ZAIKS, skł. ubezpiec.(415)	15 331,54
10	Pozostałe koszty operacyjne (761)	557,33
11.	- Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych i nieodpłatnie przekazanych (401/1/2-6)	30 008,80

Barcin dnia, 03.03.2022 r.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawlińska

Zatwierdził:

DYREKTOR
Artur Jakubowski

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Aktywa trwałe	136.230,38	155.285,31
-	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	136.230,38	155.285,31
-	1	Środki trwałe	136.230,38	155.285,31
	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	37.552,03	29.823,11
	d)	środki transportu	21.599,79	27.234,52
	e)	inne środki trwałe	77.078,56	98.227,68
	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 jednostka posiada zaangażowanie	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 posiada zaangażowania 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	40.023,55	177.958,18
-	I	Zapasy	6.285,58	6.965,44
	1	Materialy	6.285,58	6.965,44
	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	7.662,75	8.413,85
-	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 jednostka 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	7.662,75	8.413,85
-	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	6.499,66	7.151,42
	(1)	do 12 miesięcy	6.499,66	7.151,42
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1.163,09	1.262,43
	c)	inne	0,00	0,00

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Na koniec ub. roku 2020-12-31
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	14.978,59	110.282,08
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14.978,59	110.282,08
-	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	14.978,59	110.282,08
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13.978,83	110.282,08
	- (2)	inne środki pieniężne	999,76	0,00
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11.096,63	52.296,81
	Suma		176.253,93	333.243,49

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawlik

DYREKTOR
Artur Jakubowski

Bilans

PASYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	24.504,77	182.006,34
	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) na wartości 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:	179.113,69	218.857,05
	1	tworzone z godnie 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	-157.501,57	-39.743,36
	VII	Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	151.749,16	151.237,15
-	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	24.200,12	12.201,70
-	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	23.593,52	12.170,14
	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:	23.593,52	12.047,24
	-	(1) do 12 miesięcy	23.593,52	12.047,24
	-	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki na otrzymane dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	122,90
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	606,60	31,56
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	127.549,04	139.035,45
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	127.549,04	139.035,45
	-	(1) długoterminowe	119.128,67	136.294,50
	-	(2) krótkoterminowe	8.420,37	2.740,95
Suma			176.253,93	333.243,49

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2021-12-31	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.186.644,21	1.981.411,85
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży usług	2.186.644,21	1.981.411,85
	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	2.618.701,84	2.161.869,01
	I	Amortyzacja	128.929,81	115.030,52
	II	Zużycie materiałów i energii	282.285,23	225.506,03
	III	Usługi obce	720.776,51	471.634,79
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	93.633,63	81.792,92
*	-(1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1.121.699,90	1.042.049,23
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	251.900,42	212.580,72
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19.476,34	13.274,80
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-432.057,63	-180.457,16
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	275.109,21	140.699,10
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	275.109,21	140.699,10
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	557,33	3,41
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	557,33	3,41
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-157.505,75	-39.761,47
-	G	Przychody finansowe	4,18	18,11
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(1)	od jednostek powiązanych w tym:	0,00	0,00
*	a)	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	2	od jednostek pozostałych w tym:	0,00	0,00
	a)	w których posiada zaangażowanie	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	4,18	18,11
*	-(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym;	0,00	0,00
	1	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	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
*	-(1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
	1	w jednostkach powiązanych	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)	-157.501,57	-39.743,36
	J	Podatek dochowy	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-157.501,57	-39.743,36
	L		0,00	0,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-157.501,57	-39.743,36
	O		0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawlik

DIREKTOR

Artur Jakubowski

Rozliczenie majątku trwałego za rok 2021

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY						ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	Darowizny/ nieodpłatne przekazania	zakup z dotacji	zakup ze własnych śr.finans.	inne przychody (korekta)		Likwidacja	Przesunięcia	Przekazanie	
0											0,00
I											0,00
II											0,00
III - VI	107 185,02			12 842,97							120 027,99
VII	32 904,64										32 904,64
VIII	254 505,23										254 505,23
Razem	394 594,89	0,00	0,00	12 842,97	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	407 437,86
Środki trwałe do 10 tys.zł.	585 805,63									37 703,60	656 948,55
Wartości niematerialne i prawne	80 913,83						131,99				
Ogółem aktywa	1 061 314,35	0,00	0,00	12 842,97	97 031,91	11 996,60		50,00	0,00	37 703,60	1 145 432,23

GLÓWNA KSIĘGOWA
Telesca
 Maryla Pawilan

DYREKTOR
Artur Jankowski

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2021

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja śr. trwałych zakupów z dotacji	amortyzacja śr. trwałych korekta	amortyzacja śr. trwałych - pozostałe zakupów	Likwidacja	Przesunięcia	Przekazanie	
0								0,00
I								0,00
II								0,00
III - VI	77 361,91	5 114,05						82 475,96
VII	5 670,12	4 158,43		1 476,30				11 304,85
VIII	156 277,55	20 736,32		412,80				177 426,67
Razem	239 309,58	30 008,80	0,00	1 889,10	0,00	0,00	0,00	271 207,48
Śr. trw. jednorazowo umorzone	585 805,63	0,00	11 996,60	96 899,92	50,00	0,00	37 703,60	656 948,55
Wartości niematerialne i prawne	80 913,83	0,00	0,00	131,99	0,00	0,00	0,00	81 045,82
Ogółem	906 029,04	30 008,80	11 996,60	98 921,01	50,00	0,00	37 703,60	1 009 201,85

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawlik
Maryla Pawlik

DYREKTOR
Artur Janowski
Artur Janowski

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym 2021

Załącznik nr 3

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem	22	13	9	23
w tym:				
Kadra kierownicza	2	1	1	2
Operatorzy sprzętów (akustyczne, audiowizualne)	3	0	3	3
Instruktorzy, asystenci, specjaliści ds. program.	13	9	4	14
Pracownicy obsługi (organ. i gosp.)	3	2	1	3
Pracownicy administracyjno-biurowi	1	1	0	1

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Marela Pawilan

DIREKTOR
Artur Jakubowski

ROZLICZENIE NALEŻNOŚCI

Załącznik nr 4

L.p.	Treść	Początku roku	Koniec roku
I	Należności długoterminowe	-	-
II	Należności krótkoterminowe	8 413,85	7 662,75
1	z tytułu dostaw towarów i usług	7 151,42	6 499,66
2	z tytułu ubezpieczeń społ.	-	-
3	z tytułu podatków	1 262,43	1 163,09
4	z tytułu wynagrodzeń	-	-
5	pozostałe rozrachunki z pracownikami	-	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawitan

DYREKTOR
Artur Jankowski

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 2021 r.

L.pl.	Nazwa kontrahenta	Nr konta	Kwota	Tytułem
1	Lafarge Cement SA	201-230	6 150,00	F. 0071/2021/FVS- usługi promocji i reklamy
2	PPHU E. Mróz	201-1580	349,66	F. 0067/2021/FVS- opłata za najem pow. handlowej
3				
		Razem:	6 499,66	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawilan

DYREKTOR

Artur Jakubowski

Należności z tytułu podatku VAT stan na koniec 2021 r.

L.pl.	Nazwa kontrahenta	Nr konta	Kwota	Tytułem
1	Urząd Skarbowy	221	1 068,09	Podatek VAT za 12/2021 r.do rozliczenia w miesiącu 01/2022 r.
2	Urząd Skarbowy	223	95,00	Podatek VAT do zwrotu z urzędu skarbowego za 12/2021
3			-	
		Razem:	1 163,09	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawilan

DYREKTOR

Artur Jakubowski

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

		Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	Stan na początek 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 Pawlik
 Maryla Pawlik

DYREKTOR
Artur Jankowski
 Artur Jankowski

ROZLICZENIE ZOBOWIĄZAŃ

Załącznik nr 6

L.p.	Treść	Okres spłaty		od 1 do 5 lat		Razem	
		do 1 roku /poz. III.3. d-i pasywa		Początku roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku
		Początku roku	Koniec roku				
I	Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-	-	-
1	pożyczki oblig. pap. wart.	-	-	-	-	-	-
2	kredyty bankowe	-	-	-	-	-	-
3	pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-	-
II	Zobowiązania krótkoterminowe	12 170,14	23 593,52	-	-	12 170,14	23 593,52
1	pożyczki oblig. pap. wart.	-	-	-	-	-	-
2	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-	-
3	zob. z tyt. dost. i usług	12 047,24	23 593,52	-	-	12 047,24	23 593,52
4	zob. z tyt. ubezpie. społ.	-	-	-	-	-	-
5	zob. z tyt. podatków	-	-	-	-	-	-
6	zob. z tyt. wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-
7	pozostałe zobowiązania publicznoprawne	122,90		-	-	122,90	-
8	pozostałe zobowiązania	-	-	-	-	-	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawitan
Maryla Pawitan

DYREKTOR

Artur Jakubowski
Artur Jakubowski

Miejski Dom Kultury w Barcinie
ul. Artylerzystów 8
88-190 BARCIN
tel. 52 353-93-90
NIP 502-171-39-34 • REGON 340109216

Zestawienie zobowiązań wobec dostawców towarów i usług na koniec 2021r.

Lp.	Nazwa kontrahenta	Numer konta 202-	Kwota
1	Enea SA	11	77,23
2	T-Mobil Polska	14	1 110,69
3	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	4 584,55
4	PPU Oliwier M. Stupecki	40	808,00
5	ZOZ Barcin	43	60,00
6	Enea Operator	672	403,05
7	Studio Voice Desing G, Nita	1572	16 550,00
	Razem		23 593,52

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawilan

DYREKTOR

Artur Jakubowski

Zestawienie zobowiązań z tytułu zakupu towarów i usług na koniec 2021r.

Lp.	Nr faktury	Nazwa kontrahenta	Numer konta 202-	Kwota
1	F. P/20701421/0045/21	Enea SA	11	77,23
2	F.Q49702950520	T-Mobil Polska	14	1 033,20
3	F.Q70381790720	T-Mobil Polska	14	77,49
4	F.K 2021/000646	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	3 446,12
5	F. R 2021/011384	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	104,48
6	F. R 2021/011385	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	42,14
7	F. 2021/004731	PPU Wodbar sp.z o.o.	18	901,80
8	F. 2021/004730	PPU Wodbar sp.z o.o.	19	90,01
9	F. FV 1919/2020	PPU Oliwier M. Słupecki	40	808,00
10	F. 1011/2021	ZOZ Barcin	43	60,00
11	F. P/P/10109751/00064/21	Enea Operator	672	403,05
12	F. 1/01/2022	Studio Voice Desing G. Nita	1572	16 550,00
		Razem konto 202		23 593,52
				-
		Razem konto 302		-
		Razem		23 593,52

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawilan

DYREKTOR
Andrzej Jakubowski

CZYNNE ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na początku roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Ubezpieczenie	1 914,55	2 202,45
2	Prenumerata	715,00	651,38
3	Opłata ZAİKS	0,00	0,00
	Usługi informatyczne	3 262,05	1 228,30
4	Inne - koszty roku następnego	46 405,21	7 014,50
	Razem:	52 296,81	11 096,63

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawitan
Maryla Pawitan

DYREKTOR
Artur Jakubowski
Artur Jakubowski

Rozliczenie międzyokresowe kosztów Ubezpieczenie majątku

Rozliczenie międzyokresowe kosztów -ubezpieczenie OC/AC

Koszty roku 2022 z polis z roku 2021.

L.p.	Nr faktury	Przedmiot zakupu	Kwota
1	Polisa zbiorcza od nr FL-A725142 do nr FL-A725144	Ubezpieczenie OC/AC samochodu służbowego Citroen Berlingo na okres 11/2020 do 9/2022	733,77
2	Polisa zbiorcza od nr FL-A725142 do nr FL-A725144	Ubezpieczenie OC/AC sceny mobilnej na okres od 09/2021 do 08/2022	418,72
3	Polisa zbiorcza od nr FL-A725142 do nr FL-A725144	Ubezpieczenie OC przyczepki samochodowej na okres od 12/2021 do 11/2022	96,60
4	Certyfikat nr 5 do polis wspólnych DU32904753, DU32904751	Ubezpieczenie OC, mienia, sprzętu elektronicznego na okres 09/2021 do 08/2022	953,36
		Razem:	2 202,45

L.p.	Kwartał	Kwota za kwartał
1	I kw. 2022	776,43
2	II kw. 2022	779,34
3	III kw. 2022	610,74
4	IV kw. 2022	35,94
	Razem:	2 202,45

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawitan

DYREKTOR

Artur Jakubowski

Rozliczenie międzyokresowe kosztów -prenumerata prasy

Koszty roku 2022 z faktur z roku 2021.

L.p.	Nr faktury	Nr FZ	Przedmiot zakupu	Kwota
1	FS 57465/2021	854/2021	Prenumerata Gazety Podatkowej na 2022r.	469,00
2	FA/0436/05543/2 1/WA	1044/2021	Prenumerata Gazety Wyborczej na okres od 12/2021 do 11/2022r.	182,38
			Razem:	651,38

L.p.	Kwartał	Kwota za kwartał
1	I kw 2022	167,02
2	II kw. 2022	166,98
3	III kw. 2022	166,98
4	IV kw. 2022	150,40
	Razem:	651,38

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Maryla Pawlik

DYREKTOR


Artur Jakubowski

Miejski Dom Kultury w Barcinie

ul. Artylerzystów 8

88-190 Barcin

tel. 52 353-93-90

NIP 502-171-30-34 • REGON 14015216

Rozliczenie międzyokresowe kosztów - usługi informatyczne

Koszty roku 2022 z faktur z roku 2020.

L.p.	Nr faktury	Nr FZ	Przedmiot zakupu	Kwota
1	070/10/2020	717/2020	Przedłużenie oprogramowania antywirusowego ESET na okres 12/2020-12/2022	1 228,30
2				
			Razem:	1 228,30

L.p.	Kwartał	Kwota za kwartał
1	I kw 2022	319,50
2	II kw. 2022	323,05
3	III kw. 2022	326,60
4	IV kw. 2022	259,15
	Razem:	1 228,30

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawilan

DYREKTOR

Artur Jakubowski

Miejski Dom Kultury w
ul. Artylerzystów
88-190 BARC I
tel. 52 353-93-90
NIP 582-171-39-34 • REGON 340

Rozliczenie międzyokresowe kosztów
Koszty roku 2020 z faktur
w roku 2019

Rozliczenie międzyokresowe kosztów - pozostałe

Koszty roku 2022 z faktur z roku 2021.

L.p.	Nr faktury	Nr FZ	Przedmiot zakupu	Kwota
1	4469/2021	977/2021	Środki czystości	6 198,05
2	FV/PI/CY/005914/12/21	1129/2021	Karnet kulturalny na I kw. 2022	816,45
			Ogółem	7 014,50

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawitan

DYREKTOR

Artur Jakubowski

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)	136 294,50	119 128,68
2	1. Przychody do rozliczenia w czasie z tytułu wpłat uzyskanych w 2021 r. na wydarzenia kulturalne realizowane w 2022r. (krótkoterminowe)	2 740,95	8 420,37
	Razem:	139 035,45	127 549,05

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawlik

DYREKTOR
Artur Jankowski

**Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych/nieodpłatnie
przekazanych w latach: 2012, 2017-2021**

Środki trwałe zakupionych z dotacji celowych w 2012,2017-2021r.			
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 poł. TVL w 2018
10	Fortean cyfrowy Yamaha	26 176,72	Zakup w 2019 r.
11	Samochód osobowy Citroen Berlingo	20 794,00	Nieodpłatne przekazanie w 2020
12	Zestaw komputerowy	12 842,97	Zakup zestawu komputerowego dla TVL w 2021
	Razem koszt zakupu	341 936,61	
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
8	Roczna amortyzacja 2019	24 823,07	PK 253/2019
9	Roczna amortyzacja 2020	25 580,22	PK 214/2020
10	Roczna amortyzacja 2021	30 008,80	PK 71/2021
	Koszty mortyzacji narastająco	222 807,94	
	Koszty amortyzacji w latach następnych	119 128,67	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawilan

DYREKTOR

Artur Jakubowski

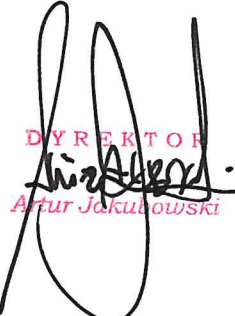
**Rozliczenie międzyokresowe przychodów. Amortyzacja środków trwałych
zakupionych z dotacji celowych w 2012r. ,2017 - 2021r.**

Amortyzacja za 2021 r.

L.p.	Tytuł	Kwota
1	Amortyzacja roczna - Nagłośnienie (2012)	8 218,54
2	Amortyzacja roczna -mobilna scena plenerowa (2017)	9 900,15
3	Amortyzacja roczna - Kamera JVC (2018)	4 150,83
4	Amortyzacja roczna -Fortepian cyfrowy Yamaha(2019)	2 617,63
5	Samochód osobowy Citroen (2020)	4 158,43
6	Zestaw komputerowy (2021)	963,22
	Razem	30 008,80

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawilan

DYREKTOR

Artur Jakubowski

Główny Dom Kultury w Barcinie
ul. Artylerzystów 8
88-190 BARCIN
tel. 52 353-93-90
• REGON 1411713934 • REGON 340109216

Przychody uzyskane ze sprzedaży biletów w 2021 r. na wydarzenia kulturalne realizowane w 2022 r.

L.p.	Wydarzenie kulturalne	Kwota
1	Koncert - Chłopcy z placu broni- 04.02.2022	1 351,85
2	Koncert - A. Wyszkonil- 04.02.2022	6 111,11
3	Koncert Cz.Mozil - 19.02.2022	555,56
4	Seans filmowy Kogel Mogel 4	372,22
5	Seans filmowy Misiek na wakacjach	29,63
	Ogółem	8 420,37

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawitan

DIREKTOR

Artur Jakubowski

Plan inwestycyjny Miejskiego Domu Kultury w Barcinie na rok 2021

Tytuł zadania	Plan – wartość	Wykonanie - wartość	Wykonanie procentowe planu
1. Zakupy inwestycyjne- zakup zestawu komputerowego	12.842,97	12.842,97	100%
RAZEM:	12.842,97	12.842,97	100%

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawitan
Maryla Pawitan

DYREKTOR
Artur Jankowski
Artur Jankowski

ROZLICZENIE ZAKUPU MATERIAŁÓW - 31.12.2021 r.

L.p.	Treść	Początku roku	Koniec roku
1	Rozliczenie zakupu materiałów	6 965,44	6 285,58
1	Środki czystości	6 965,44	6 285,58
2	Nagrody, artykuły sportowe	-	-
3	-	-	-
4	-	-	-

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawitan
Maryla Pawitan

DYREKTOR
Artur Janowski
Artur Janowski

ŚRODKI FINANSOWE

L.p.	Treść	Początku roku	Koniec roku
I	Środki finansowe	110 282,08	14 978,59
1	Gotówka w kasie	-	-
2	Rachunek bankowy	110 250,52	13 372,23
3	Rachunek bankowy ZFŚS	31,56	606,60
4	Rachunek bankowy VAT	-	-
5	Środki pieniężne w drodze	-	999,76

GŁÓWNA KASJEROWA
Maryla Pawilan
Maryla Pawilan

DYREKTOR
Arthur Janowski
Arthur Janowski

Przychody Miejskiego Domu Kultury w roku 2021

Analityka

	Przychody bieżące (1+2+3+4)	2 461 757,60
1	Przychody ze sprzedaży usług	201 644,21
	Przychody z emisji reklam (TVL,kino,telebim) (700-2)	947,00
	Przychody z sekcji stałych (700-3)	23 315,14
	Przychody z organizowanych imprez (700-4)	75 066,32
	Przychody z ogłoszeń (słupy) (700-6)	478,23
	Przychody z druku plakatów (700-8)	1 767,96
	Przychody ze sprzedaży biletów - kino (700-9)	100 069,56
2	Dotacja od organizatora (podmiotowa) (740-1)	1 985 000,00
3	Przychody finansowe (750-1)	4,18
4	Ogółem pozostałe przychody operacyjne (760) w tym:	275 109,21
	Pozostałe przychody operacyjne	46 770,10
	Darowizna (760-1)	3 400,00
	Wynagrodzenia płatnika ZUS, PIT 4 (760-3)	201,00
	Opłaty za wynajem sprzętu i pomieszczeń (760-4)	20 234,58
	Przychody ze sprzedaży usług (760-7)	22 131,91
	Pozostałe przychody operacyjne (760-5+760-14)	800,00
	Groszowe różnice (760-5)	2,61
	Przych.z tyt.zwolnienie z opłaty skł. ZUS (epidemia COVID19) (760-18)	131 890,62
	Dofinansowania NCK/ZaiKS (760)	48 829,53
	Refundacja wynagrodzenia i ZUS z PUP (760-6)	11 030,16
	Przyznane odszkodowania od ubezpieczycieli (760-9)	6 580,00
	Przychody z tytułu umorzenia środków trwałych zakupionych z dotacji celowych i nieodpłatnie przekazanych (760/11)	30 008,80

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maryla Pawilan

DYREKTOR

Artur Jankowski

Koszty Miejskiego Domu Kultury w Barcinie w roku 2021- Analityka

	Koszty wg rodzaju (1+2+3+5+5+6+7+8+9+10+11)	2 619 259,17
1	Środki trwale umarzane Jednorazowo	98 921,01
2	Zużycie materiałów (w tym sprzęt i wyposażenie do 300,00zł.)	144 518,62
	Sprzęt i wyposażenie do 300 zł. (402-1)	2 079,87
	Materiały do drukarek i ksero (402-2)	24 405,19
	Środki czystości (402-3)	7 738,84
	Artykuły elektryczne i elektron. (402-4)	5 441,59
	Prasa, wydawnictwa, znaczki (402-5)	3 640,72
	Drobne materiały do konserwacji pomieszczeń (402-6)	3 427,78
	Artykuły na imprezy (nagrody) (402-7)	18 084,97
	Węgiel i drewno (402-8)	12 890,25
	Paliwo, części i akcesoria do sam. i kosiarki (402-9)	6 664,44
	Artykuły różne-spożywcze, imprezy (402-10)	12 640,90
	Pozostałe materiały (402-11)	15 467,28
	Art. biurowe i plastyczne, dydaktyczne (402-12)	17 052,22
	Materiały dekoracyjne i inform. (402-13)	6 212,82
	Materiały do napraw - place zabaw (402-14)	917,54
	Materiały promocyjno-reklamowe (402-26)	7 854,21
3	Zużycie energii	137 766,61
	Energia elektryczna (403-1)	97 455,63
	Woda (403-2)	2 006,76
	Gaz (403-3)	8 967,48
	Energia ciepła (403-4)	29 336,74
4	Usługi obce (a+b) z tego:	720 776,51
a.	Usługi telefoniczne i pocztowe	4 148,87
	Usługi telekomunikacyjne (405-1)	2 561,83
	Usługi pocztowe-kurierskie (405-2)	1 587,04
b.	Pozostałe usługi obce	716 627,64
	Usługi internetowe (406-1)	15 289,11
	Najem nieruchomości i urządzeń (406-2)	14 431,82
	Montaż instalacji i urządzeń (406-3)	5 392,81
	Usługi informatyczne (406-5)	20 438,97
	Wywóz nieczystości płynnych (406-6)	680,61

	Wywóz śmieci i prace porządkowe (406-7)	14 426,36
	Opłaty bankowe (406-8)	5 056,79
	Usługi dozoru imprez masowych i pomieszczeń (406-9)	13 009,40
	Abonament RTV (406-10)	1 049,80
	Skład i druk Pogłosu Barcina	12 773,56
	Pozostałe usługi(głównie związane z organizacją imprez) (406-12)	101 831,13
	Usługi transportowe obce (406-13)	8 823,90
	Czynsze, dzierżawy, opłaty stałe (406-14)	189 268,32
	Koncerty i występy, warsztaty (406-15)	221 022,25
	Remonty i konserwacja pomieszczeń (406-18)	5 448,53
	Remonty i konserwacja urządzeń (406-19)	26 171,01
	Naprawy i przeglądy sam. (406-20)	2 351,20
	Naprawy i przeglądy placów zabaw (406-21)	1 076,36
	Usługi reklama i promocji imprez (406-28)	347,26
	Opłaty za dystrybucję filmów (406-29)	55 338,45
	Prowadzenie zajęć (406-30)	2 400,00
5	Wynagrodzenia (a+b) z tego:	1 121 699,90
a.	Osobowe (407-1)	1 026 251,00
b.	Bezosobowe (zlecenia, dzieło, zryczałtowane) (407-2)	95 448,90
6	Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników z tego:	251 900,42
	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń (408)	23 673,33
	Składki na Ubezpieczenia Społeczne i Fundusz Pracy (409)	195 141,89
	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (410)	33 085,20
7	Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty	93 633,63
	Opłaty skarbowe (411-1)	17,00
	Opłaty licencyjne, akredytacje, członk. (411-4)	
	Podatek VAT nie podlegający odliczeniu (411-6)	92 119,09
	Wpłaty do PISF (411-8)	1 497,54
8	Podróże służbowe (412)	4 144,80
9	Pozostałe koszty -ZAIKS, skl. ubezp.(415)	15 331,54
10	Pozostałe koszty operacyjne (761	557,33
11.	- Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji celowych i nieodpłatnie przekazanych (401/1/2-6)	30 008,80

GLÓWNA KSIĘGOWA
Maryla Pawilan

DYREKTOR
Artur Jakubowski