

AKTYWA	stan na dzień 31-12-2018	stan na dzień 31-12-2019	PASYWA	stan na dzień 31-12-2018	stan na dzień 31-12-2019
A. Aktywa trwałe	4 517 727,55	4 419 740,79	A. Kapitał (fundusz) własny	370 274,72	624 693,75
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	174 753,13	174 753,13
2. Wartość firmy			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	100 916,18	195 521,59
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 517 727,55	4 419 740,79	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
1. Środki trwałe	4 517 727,55	4 419 740,79	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	109 510,00	109 510,00	VII. Zysk (strata) z ubiegłych lat		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 118 477,82	3 999 672,80	VIII. Zysk (strata) netto	94 605,41	254 419,03
c) urządzenia techniczne i maszyny	161 303,27	108 688,07	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku (wielkość ujemna)		
d) środki transportu			B. Zobowiązani i rezerwy na zobowiązania	4 342 716,37	4 239 765,44
e) środki trwałe	128 436,46	201 869,92	I. Rezerwy i zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) inne		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	47 550,13	119 471,31
- udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych	3 602,78	735,58
- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) inne	3 602,78	735,58
V. Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	43 947,35	118 735,73
1. Aktywa obrotowe			a) kredyty i pożyczki		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów		
B. Aktywa obrotowe	195 263,54	444 718,40	c) inne zobowiązania finansowe		
I. Zapasy	11 979,51	8 774,24	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie	43 393,54	74 338,64
1. Materiały	11 979,51	8 774,24	- do 12 miesięcy	43 393,54	74 338,64
2. Półprodukty i produkty w toku			- powyżej 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
4. Towary			f) zobowiązani wekslowe		
5. Zaliczki na dostawy			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	348,18	44 397,09
II. Należności krótkoterminowe	59 520,54	84 142,24	h) z tytułu wynagrodzeń		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	i) inne	205,63	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		
- do 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 295 166,24	4 120 294,13
- powyżej 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
b) inne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 295 166,24	4 120 294,13
2. Należności od pozostałych jednostek	59 520,54	84 142,24	- długoterminowe	4 103 759,88	3 945 422,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 625,42	31 571,62	- krótkoterminowe	191 406,36	174 872,11
- do 12 miesięcy	9 625,42	31 571,62			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, i zdrowotnych oraz innych świadczeń	49 652,78	49 847,03			
c) inne	242,34	2723,59			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	123 763,49	351 801,92			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	123 763,49	351 801,92			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	123 763,49	351 801,92			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	123 763,49	351 801,92			
- inne środki pieniężne		0			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia					
Aktywa razem	4 712 991,09	4 864 459,19	Pasywa razem	4 712 991,09	4 864 459,19

05.02.2020 r.

Sporządził: Renata Ludwiczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Domu Kultury
w Mławie
Renata Ludwiczak

DYREKTOR
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
Zatwierdził:

Edyta Suszek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2019 roku do 31-12-2019 roku

(wariant porównawczy)

w groszach

	2018 ubiegły rok obrotowy	2019 bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 701 633,23	2 839 565,30
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	766 713,76	800 145,88
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodana, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	83 638,16	93 419,42
V. Dotacje do działalności podstawowej	1 851 281,31	1 946 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 747 858,51	2 771 618,98
I. Amortyzacja	219 765,73	186 725,51
II. Zużycie materiałów i energii	216 186,54	241 993,37
III. Usługi obce	928 475,05	940 472,39
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzeni	1 124 343,68	1 142 025,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	202 731,31	206 570,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 385,05	6 016,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	46 971,15	47 815,97
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-46 225,28	67 946,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	212 556,45	242 086,11
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	4 000,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	208 556,45	242 086,11
E. Pozostałe koszty operacyjne	72 900,56	57 086,44
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	72 900,56	57 086,44
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	93 430,61	252 945,99
G. Przychody finansowe	1 174,80	1 473,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 174,80	1 473,04
- 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
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	94 605,41	254 419,03
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	94 605,41	254 419,03
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	94 605,41	254 419,03

05.02.2020 r.

Sporządził: **Renata Ludwiczak**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Domu Kultury
w Mławie
Renata Ludwiczak

Kierownik jednostki:

DYREKTOR
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
w Mławie
Edyta Suszek

3. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, okresem sprawozdawczym miesiąc.

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

a) aktywa i pasywa wykazywane w sprawozdaniu finansowym wyceniane są następujący w sposób:

- środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- inwestycje krótkoterminowe – według ceny nabycia,
- należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, pomniejszone o odpisy aktualizujące,
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
- rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- fundusz własny oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej,
- zapasy (towary) – w cenach zakupu pomniejszone o odpisy aktualizujące.

b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się, w sposób następujący:

- odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania, a jej zakończenie - nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową składnika aktywów lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru,
- przy ustalaniu rocznej stawki amortyzacyjnej stosuje się zasady, metody i stawki w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności z uwzględnieniem przepisów podatkowych,
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o cenie nie przekraczającej kwoty 3.500 zł zostają w miesiącu oddania ich do używania odpisane w koszty i ujęte w pozabilansowej ewidencji ilościowej.

c) ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

d) dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane są koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

5. Przychodami Miejskiego Domu Kultury w Mławie są dotacje i dofinansowania otrzymane od Miasta Mława i innych instytucji na działalność kulturalną oraz wpływy z prowadzonej działalności i są zaliczane do przychodów z działalności podstawowej.



6. Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości sprawozdanie finansowe Miejskiego Domu Kultury w Mławie sporządzone za rok 2019 nie podlega obowiązkowi badaniu przez biegłego rewidenta.

Do sprawozdania finansowego dołączane jest sprawozdanie z działalności jednostki.

SPORZĄDZIŁ
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiego Domu Kultury
w Mławie

Renata Ludwiczak

.....
nazwisko i imię

Mława, dnia 05.02.2020 r.

KIEROWNIK JEDNOSTKI:

Edyta Suszek
DYREKTOR
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
w Mławie

Edyta Suszek

Edyta Suszek

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Miejskiego Domu Kultury w Mławie (MDK w Mławie)

sporządzonego za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku

I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

1.1 Wartości niematerialne i prawne

W okresie sprawozdawczym nie dokonano zakupu nowych środków trwałych zaliczanych do wartości niematerialnych i prawnych.

1.2 Środki trwałe

Majątek trwały MDK w 2019 roku zwiększył się o kwotę 122 519,17 zł ;

- laptop - 10 317,93
- mobilny zestaw nagłośnieniowy - 3 117,74
- oświetlenie sceniczne - 28 785,91
- studio nagrań - 62 238,61
- kolumnę aktywną - 13 112,02
- 4 946,96 - środki trwałe - wyposażenie umorzone jednorazowo.

Szczegółowe zmiany wartości bilansowej poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawia poniższa tabela:

Aktywa trwałe – wartość początkowa i ich umorzenie w 2019 roku

Lp.	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa				Umorzenie (amortyzacja)				Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Wartość netto na BZ (6-10-11)	Stan umorzenia w %	
		Stan brutto na BO	Przychody	Rozchody	Stan na BZ	Stan na BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na BZ			Na BO (7:3)	Na BZ (10:6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Budynki - siedziba MDK w Mławie	4 836 500,00	0,00	0,00	4 836 500,00	718 022,18	121 719,25	0,00	839 741,43	0,00	3 996 758,57	15%	17%
2	Urządzenia techniczne i maszyny	419 707,93	10 317,93	36 652,77	393 373,09	258 404,66	31 185,44	7 819,31	281 770,79	0,00	111 602,30	62%	72%

 1

3	GRUNTY	109 510,00	0,00	0,00	109 510,00	0,00		0,00	0,00	0,00	109 510,00	0%	0%
4	inne środki trwale – wyposażenie podlegające amortyzacji	283 149,59	107 254,28		390 403,87	154 713,13	33 820,82		188 533,95	0,00	201 869,92	55%	48%
5	inne środki trwale – wyposażenie umarżane jednorazowo	801 429,51	4 946,96	9 462,00	796 914,47	801 429,51	4 946,96	9 462,00	796 914,47	0,00	0,00	100%	100%
6	Inne środki trwale – zbiory biblioteczne	0,00			0,00	0,00				0,00	0,00	0%	0%
7	Środki trwale w budowie	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	<i>Razem środki trwale</i>	<i>6450 297,03</i>	<i>122 519,17</i>	<i>46 114,77</i>	<i>6526 701,43</i>	<i>1932 569,48</i>	<i>191 672,47</i>	<i>17 281,31</i>	<i>2106 960,64</i>	<i>0,00</i>	<i>4419 740,79</i>	<i>30%</i>	<i>32%</i>
8	<i>Razem wartości niematerialne i prawne - oprogramowanie</i>	<i>10 188,62</i>	<i>0,00</i>	<i>10 188,62</i>	<i>0,00</i>	<i>8 361,04</i>	<i>1 827,58</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>
9	<i>Razem aktywa trwale</i>	<i>6460 485,65</i>	<i>122 519,17</i>	<i>56 303,39</i>	<i>6526 701,43</i>	<i>1940 930,52</i>	<i>193 500,05</i>	<i>17 281,31</i>	<i>2106 960,64</i>	<i>0,00</i>	<i>4419 740,79</i>	<i>30%</i>	<i>32%</i>

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Miejski Dom Kultury w Mławie posiada w użytkowaniu grunty o wartości 109 510,00 zł przekazane do użytkowania w 2017 roku przez Miasto Mława na podstawie Aktu Notarialnego NR 1900/2017.

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarżanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

MDK w Mławie nie użytkuje środków trwałych, które nie podlegałyby amortyzacji.

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

MDK w Mławie nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5. Dane o strukturze i własności funduszu statutowego

Fundusz statutowy Miejskiego Domu Kultury w Mławie został wniesiony przez Samorząd Miasta Mławy.

6. Stan funduszy własnych

Wyszczególnienie		Fundusz statutowy	Fundusz rezerwowy	Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny środków trwałych	Pozostałe fundusze własne	Wynik finansowy	Razem fundusze własne
Stan na początek okresu		174 753,13	0,00	0,00	0,00	0,00	174 753,13
Zwiększenia:	z zysku	0,00	195 521,59	0,00	0,00	254 419,03	449 940,62
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	pokrycie strat	0,00	0,00	0,00	0,00		
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu		174 753,13	195 521,59	0,00	0,00	254 419,03	624 693,75

7. Sposób podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk za rok sprawozdawczy 2019 w wysokości 254 419,03 zł zostanie przekazany na fundusz rezerwowy, który służy na pokrycie ewentualnych strat w latach następnych.

Środki finansowe na rachunku bankowym w wysokości 351 801,92 zł zostaną uwzględnione w planie finansowym na 2019 rok i zostaną przeznaczone na :

- 44 397,09 – zapłatę składek ZUS
- 74 338,64 – spłatę zobowiązań,
- 168 149,99 –zapłata I transzy za Dni Mławy
- 64 916,20 – zakup i wymiana sprzętu nagłośnieniowego

8. Informacje o stanie rezerw

MDK w Mławie w 2019 roku nie tworzył rezerw na przyszłe zobowiązania.

9. Informacje o stanie należności i odpisach aktualizujących wartość należności

MDK w Mławie w 2019 roku nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość należności.

Należności w kwocie 84 142,24 zł obejmują należności z tytułu podatku VAT w wysokości 49 847,03 zł oraz pozostałe należności w wysokości 31 571,62 zł.

10. Podział zobowiązań długoterminowych według przewidywanego okresu spłaty

W roku 2019 w Miejskim Domu Kultury nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

11. Informacja o zobowiązaniach

Wszystkie zobowiązania Miejskiego Domu Kultury to zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków oraz z tytułu dostaw i usług w wysokości 119 471,31 zł na które składają się zobowiązania z tytułu:

- dostawy ciepła – PEC – 8 126,16 zł,
- dostawy energii elektrycznej – ENERGA - 1 920,55 zł
- wywóz śmieci NOVAGO – 645,93 zł
- zużytej wody i ścieków WOD-KAN – 432,96 zł.
- konserwacja windy 362,85 zł
- opłata ZAIKS – 554,20 zł
- opłat na rzecz Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej – 2 368,92 zł
- dostawa kopii filmowych – 38 629,52 zł
- organizacja balu sylwestrowego dla seniorów – 10 000,00
- wobec- ZUS 38 018,09 zł
- wobec pracowników/umowy zlecenia i dzieło/ - 1 375,58 zł
- wobec US 6 379,00 zł
- usługi prawne - 1 968,00 zł
- za basen Miasto Mława/MOSIR/ - 334,05 zł
- za drukarkę fiskalną – 3 442,77 zł
- pozostałe - 4 912,73 zł

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

W roku 2019 w Miejskim Domu Kultury w Mławie wystąpiły pozycje biernych rozliczeń międzyokresowych na kwotę **4 120 294,13** Dotyczą one ;

- rozliczenia krótkoterminowe – kwota **174 872,11 zł** - rozliczenie amortyzacji od środków trwałych zakupionych z dotacji celowych i przekazanych nieodpłatnie przez organizatora,

- rozliczenia długoterminowe – **3 945 422,02 zł** – na rozliczenie amortyzacji w latach następnych od środków trwałych zakupionych z dotacji celowej i otrzymanych nieodpłatnie od organizatora.

13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

MDK w Mławie według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

14. Zobowiązania warunkowe, udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe

MDK w Mławie według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku. nie posiada zobowiązań warunkowych, nie udzielał gwarancji i poręczeń.



II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów:

L.p.	Wyszczególnienie	Razem
1. Przychody z działalności podstawowej		2 839 565,30
1	Dotacja podmiotowa Urzędu Miasta Mława	1 826 000,00
2	Dotacja celowa Urzędu Miasta Mława	60 000,00
3	Dotacja celowa Urzędu Miasta Mława	15 000,00
4	Dotacja celowa Urzędu Miasta Mława	45 000,00
5	Działalność gospodarcza	254 942,88
6	Działalność kina	545 203,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		93 419,42
3. Pozostałe przychody operacyjne		242 086,11
4. Przychody finansowe		1 473,04
5. Zyski nadzwyczajne		0,00
OGÓLEM PRZYCHODY		3 083 124,45

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W 2019 roku nie były tworzone odpisy aktualizujące wartość środków trwałych.

3. Informacje o zapasach i odpisach aktualizujących ich wartość

W 2019 roku nie były tworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów. Zapasy o wartości 8 774,24 zł obejmują towary w magazynie.

4. Informacje o działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

Przychody, koszty działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym w Miejskim Domu Kultury w Mławie nie wystąpiły.

5. Podatek dochodowy od osób prawnych

Miejski Dom Kultury w Mławie jako samorządowa instytucja kultury, której celem statutowym jest działalność kulturalna, zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od przychodów przeznaczanych na cele statutowe.

6. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych w przypadku jednostek sporządzających sprawozdanie w układzie kalkulacyjnym



MDK w Mławie sporządza rachunek zysków i strat w układzie rodzajowym.

Struktura kosztów poniesionych przez MDK w Mławie w 2019 roku przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Razem
1. Koszty działalności podstawowej		2 771 618,98
1	amortyzacja	186 725,51
2	zużycie materiałów i energii	241 993,37
3	wynagrodzenia osobowe, bezosobowe oraz ich pochodne	1 348 595,14
4	usługi obce	940 472,39
5	podatki i opłaty - opłata skarbową	0,00
6	pozostałe koszty - w tym koszty ubezpieczenia majątku	6 016,60
2. Koszt sprzedanych towarów i materiałów		47 815,97
3. Pozostałe koszty operacyjne		57 086,44
4. Koszty finansowe		0,00
5. Straty nadzwyczajne		0,00
OGÓŁEM KOSZTY		2 828 705,42

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Na dzień 31 grudnia 2019 roku MDK w Mławie nie posiadał środków trwałych w budowie.

8. Zyski i straty nadzwyczajne

W roku 2019 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

9. Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażone w walutach obcych

Na dzień bilansowy nie wystąpiły pozycje wyrażone w walutach obcych.

III. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Miejski Dom Kultury nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

IV. DODATKOWE INFORMACJE

1. Zawarte umowy nieuwzględnione w sprawozdaniu mające istotny wpływ na sytuację



1. Zawarte umowy nieuwzględnione w sprawozdaniu mające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Miejski Dom Kultury nie zawarł w 2019 roku istotnych umów, które nie znalazłyby odzwierciedlenia w sprawozdaniu finansowym.

2. Transakcje zawarte ze stronami powiązаныmi

Nie dotyczy MDK w Mławie jako samorządowej instytucji kultury.

3. Informacje o stanie i strukturze zatrudnienia z podziałem na grupy zawodowe

Średnie roczne zatrudnienie na umowę o pracę w przeliczeniu na pełny etat wynosiło 21 etatów.

Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniósł 21 osób, w tym 1 osoba zatrudniona na podstawie umowy zawartej z Urzędem Pracy w ramach robót publicznych.

Ponadto w 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 zatrudniano na umowę zlecenie 23 instruktorów.

Średnie wynagrodzenie brutto wraz z pochodnymi i kosztami pracodawcy w Miejskim Domu Kultury w 2019 roku wyniosło 3 925,77 zł./osoby zatrudnione na umowę o pracę/

4. Wynagrodzenie wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Nie dotyczy.

5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Nie dotyczy.

V. INFORMACJE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH LICZBOWYCH

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W Miejskim Domu Kultury w Mławie nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczących lat ubiegłych, które zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym sporządzonym za rok 2019.

2. Informacje o znaczących wydarzeniach po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Po dniu bilansowym nie miały miejsca znaczące zdarzenia, które nie były uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

3. Zmiany zasad rachunkowości dokonane w roku obrotowym mające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki



W 2019 roku nie dokonano zmian w polityce rachunkowości stosowanej przez Miejski Dom Kultury w Mławie, mający wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

VI. INFORMACJE O KONTYNUOWANIU DZIAŁALNOŚCI

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Miejskiego Domu Kultury w Mławie w dającej się przewidzieć perspektywie.

VII. W 2019 roku oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie wystąpiły inne niż wymienione powyżej informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej Miejskiego Domu Kultury w Mławie na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz wyniku finansowego za rok 2019.

Sporządził:
GŁÓWNY KASJER
Miejskiego Domu Kultury
w Mławie
Renata Ludwiczak

Mława, dnia 05.02.2019 r.

Kierownik Jednostki:

DYREKTOR
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
w Mławie
Edyta Suszek

