

Młodzieżowy Dom Kultury

ul. Warszawska 79A
15-201 Białystok
REGON 001075810, tel. 85 732 79 49

KOPIA

Jednostka: mdk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury w Białymstoku ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok tel. 0857327949	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 0010758100000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 176,40	6 151,20	A. Fundusze	-254 379,33	-258 920,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 726 051,67	2 823 521,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 176,40	6 151,20	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 980 431	-3 082 442,17
1. Środki trwałe	7 176,40	6 151,20	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	2 980 431	3 082 442,17
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 176,40	6 151,20	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	338 895,23	345 687,66
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	338 895,23	345 687,66
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	1 687,33
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 340	14 344
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	91 480,14	92 216,63
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	159 348,65	162 171,40
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	16 901,33
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	77 339,50	80 615,96	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	76 726,44	58 366,97
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	76 726,44	58 366,97
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	61 379,06	52 968,42			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	613,06	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	60 766	52 968,42			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 960,44	27 647,54			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 960,44	27 647,54			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	84 515,90	86 767,16	Suma pasywów	84 515,90	86 767,16

2019.02.18

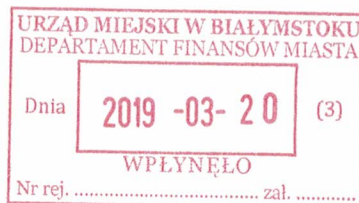
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Zenobia Radziwoniuk

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Białymstoku
Beata Szcześniak



Młodzieżowy Dom Kultury
ul. Warszawska 79A
15-201 Białystok
REGON 001075810, tel. 85 732 79 47

Jednostka: mdk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury w Białymstoku ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok tel. 0857327949 Numer identyfikacyjny REGON 00107581000000	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	600	3 261,66
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	600	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0	3 261,66
B. Koszty działalności operacyjnej	3 012 771,52	3 112 634,19
I. Amortyzacja	1 025,20	1 025,20
II. Zużycie materiałów i energii	154 266,89	130 067,97
III. Usługi obce	215 516,94	231 593,51
IV. Podatki i opłaty	6 694	2 468
V. Wynagrodzenia	2 108 771,28	2 204 168,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	523 800,71	537 519,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 696,50	5 792,07
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 012 171,52	-3 109 372,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	31 697,82	26 903,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	31 697,82	26 903,50
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 980 473,70	-3 082 469,03
G. Przychody finansowe	42,70	26,86
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	42,70	26,86
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 980 431	-3 082 442,17
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 980 431	-3 082 442,17

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Główny księgowy
Zenobia Radziwoniuk

2019.02.18

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Młodzieżowy Dom Kultury
w Białymstoku

.....
Kierownik jednostki

Młodzieżowy Dom Kultury
 ul. Warszawska 79A
 15-201 Białystok
 REGON 001075810, tel. 85 732 79 49

Jednostka: mdk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Młodzieżowy Dom Kultury w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok tel. 0857327949		sporządzone na dzień 31.12.2018
Numer identyfikacyjny REGON 00107581000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 787 729,73	2 726 051,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 966 669	3 077 901
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 966 669	3 077 901
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 028 347,06	2 980 431
2.1. Strata za rok ubiegły	3 028 347,06	2 980 431
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0	0
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 726 051,67	2 823 521,67
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 980 431	-3 082 442,17
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	2 980 431	-3 082 442,17
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	-254 379,33	-258 920,50

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
 Główny księgowy
 Zdzisław Woniuk

2019.02.17

.....
 rok, miesiąc, dzień

REKTOR

Młodzieżowy Dom Kultury
 w Białymstoku

.....
 Kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Młodzieżowy Dom Kultury w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Warszawska 79A
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki pozaszkolne formy edukacji
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy, od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku. Zakładowy plan kont ustala wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych i podlegają ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zakupione wycenia się według ceny zakupu, a otrzymane nieodpłatnie w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Poostałe środki trwałe, których cena zakupu nie przekracza 3.500 złotych, umarza się jednorazowo poprzez spisanie w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Bez względu na wartość początkową, jednorazowego odpisu umorzeniowego poprzez spisanie w ciężar kosztów, dokonuje się dla pozostałych środków trwałych jeżeli stanowią: środki dydaktyczne, odzież, meble, dywany oraz książki i inne zbiory biblioteczne. Przy ustalaniu stawek umorzeniowych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce podstawowe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011, z wyjątkiem gruntów, umarza się metodą liniową za okres całego roku obrotowego.</p> <p>Wycena należności i zobowiązań: Należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, czyli uwzględniając także naliczone odsetki.</p> <p>Ewidencja zapasów: Zakupione materiały ujmuje się według cen zakupu i tak wycenia się na dzień bilansowy.</p> <p>Środki pieniężne: Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych, w ciągu roku ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczone na złote polskie według obowiązujących przepisów na dzień przeprowadzenia operacji.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	<p>konto 011 - BO - 14.022,-; BZ - 14.022,-</p> <p>konto 071 - BO - 6.845,60; zwiększenie 1.025,20; BZ - 7.870,80</p> <p>konto 013 - BO - 489.606,57; zwiększenie 21.056,10; zmniejszenie 8.937,27; BZ - 501.725,40</p> <p>konto 020 - BO - 9.489,81; zwiększenie 1.520,-; BZ - 11.009,81</p> <p>konto 072 - BO - 499.096,38; zwiększenie 22.576,10; zmniejszenie 8.937,27; BZ - 512.735,21</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie było
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	budynek MDK używany na podstawie umowy najmu ze SM 'Zachęta'
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie ma
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych)
	nie ma
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie ma
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie ma
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie ma
c)	powyżej 5 lat
	nie ma
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie ma
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie ma
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie ma
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za
	nie ma
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie ma
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2.738.636,-
1.16.	inne informacje
	nie ma

1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie ma
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie ma
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie ma
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie ma
2.5.	inne informacje
	nie ma
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie ma

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Radziwoniuk

Główny księgowy

2019-03-11

DYREKTOR

Łódzkiego Domu Kultury
w Białymstoku

Anna Beata Szcześniak

Kierownik jednostki