

Jednostka: mdk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury w Białymstoku ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok tel. 0857327949 Numer identyfikacyjny REGON 00107581000000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 151,20	5 126	A. Fundusze	-258 920,50	-287 933,91
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 823 521,67	3 098 579,84
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 151,20	5 126	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 082 442,17	-3 386 513,75
1. Środki trwałe	6 151,20	5 126	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	3 082 442,17	3 386 513,75
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	6 151,20	5 126	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	345 687,66	344 263,58
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	345 687,66	344 263,58
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 687,33	7 651,55
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 344	16 074
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	92 216,63	104 697,18
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	162 171,40	170 069
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	16 901,33	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	80 615,96	51 203,67	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	58 366,97	45 771,85
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	58 366,97	45 771,85
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	52 968,42	45 042,82			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 261,66	3 144,82			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	49 706,76	41 898			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 647,54	6 160,85			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 647,54	6 160,85			
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	86 767,16	56 329,67	Suma pasywów	86 767,16	56 329,67

2020.03.17

Główny księgowy rok, miesiąc, dzień

Zenobia Radziwoniuk

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Białymstoku

Wioletta Beata Szczepińska

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 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 261,66	3 144,82
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	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	3 261,66	3 144,82
B. Koszty działalności operacyjnej	3 112 634,19	3 490 061,86
I. Amortyzacja	1 025,20	1 025,20
II. Zużycie materiałów i energii	130 067,97	188 069,85
III. Usługi obce	231 593,51	297 599,05
IV. Podatki i opłaty	2 468	11 800
V. Wynagrodzenia	2 204 168,03	2 431 179,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	537 519,41	591 428,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 792,07	102
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)	-3 109 372,53	-3 345 917,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	26 903,50	100 280
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	26 903,50	100 280
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)	-3 082 469,03	-3 386 637,04
G. Przychody finansowe	26,86	123,29
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	26,86	123,29
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 082 442,17	-3 386 513,75
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 082 442,17	-3 386 513,75

GLÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Zenobia Radziwoniuk

2020.03.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Młodzieżowego Domu Kultury
w Białymstoku

Monika Czerniak

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 sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat
Młodzieżowy Dom Kultury w Białymstoku ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok tel. 0857327949 Numer identyfikacyjny REGON 00107581000000		Miasto Białystok

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 726 051,67	2 823 521,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 077 901	3 360 762
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 077 901	3 360 762
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)	2 980 431	3 085 703,83
2.1. Strata za rok ubiegły	2 980 431	3 082 442,17
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0	3 261,66
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)	2 823 521,67	3 098 579,84
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 082 442,17	-3 386 513,75
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-3 082 442,17	-3 386 513,75
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	-258 920,50	-287 933,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Zenobia Radziwoniuk

2020.03.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Młodzieżowego Domu 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
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	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 10.000 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

	konto 011 - BO - 14.022,-; BZ - 14.022,- konto 071 - BO - 7.870,80; zwiększenie 1.025,20; BZ - 8.896,- konto 013 - BO - 501.725,40; zwiększenie 56.836,88; BZ - 558.562,28 konto 020 - BO - 11.009,81; zwiększenie 799,50; BZ - 11.809,31 konto 072 - BO - 512.735,21; zwiększenie 57.636,38; BZ - 570.371,59
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 wieczystie
	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 jest 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
	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
	2.962.944,-
1.16.	inne informacje
	nie ma

	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

.....
Główny księgowy

Zenobia Radziwoniuk

2020.03.17

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Białymstoku

.....
Iwona Radziwoniuk
Kierownik jednostki