

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	747 690,51	788 570,00	A	Kapitał (fundusz) własny	681 427,65	778 586,20
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	409 143,16	489 190,16
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
	Rzeczowe aktywa trwałe	747 690,51	788 570,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	300 360,09	272 284,49
1	Środki trwałe	747 690,51	788 570,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 507,72	17 593,72	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	20 365,29	11 109,78	VI	Zysk (strata) netto	-28 075,60	17 111,55
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	708 817,50	759 866,50	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	170 266,35	179 445,10
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	40 626,34	75 952,60
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	1 357,60
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	1 357,60
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	1 357,60
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	38 332,56	70 510,31
B	Aktywa obrotowe	104 003,49	169 461,30	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	5 337,48	10 633,57	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	38 332,56	59 224,80
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	38 332,56	59 224,80
4	Towary	5 337,48	10 633,57		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	3 597,30	14 184,40	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	11 285,51
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	2 293,78	4 084,69
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	129 640,01	103 492,50
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	129 640,01	103 492,50
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	129 640,01	103 492,50
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	3 597,30	14 184,40				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 492,59	1 303,69				
	– do 12 miesięcy	1 492,59	1 303,69				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00					

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	228,00	11 004,00			
c)	inne	0,00	0,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej	1 876,71	1 876,71			
III	Inwestycje krótkoterminowe	95 068,71	144 643,33			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	95 068,71	144 643,33			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	95 068,71	144 643,33			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	92 774,93	140 558,64			
	– inne środki pieniężne	2 293,78	4 084,69			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	851 694,00	958 031,30			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	851 694,00	958 031,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Szulc

27.02.2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury
w Tomaszowie Mazowieckim

27.02.2018

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Informacja dodatkowa

o której mowa w art.45 ust. 2 Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994

1. Stosowane metody wyceny:

1. Na dzień 31.12.2018 aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

a. środki trwałe	- 788 570,00 zł
b. zapasy materiałów	- 10 633,57 zł
c. inwestycje rozpoczęte	- 0,00 zł
d. należności	- 14 184,40 zł
e. zobowiązania	- 75 952,60 zł
f. środki pieniężne	- 140 558,64 zł
g. odpisy amortyzacyjne:	
- amortyzacja stopniowa	- 39 167,51 zł
- amortyzacja jednorazowa	- 36 197,97 zł

2. Miejskie Centrum Kultury w Tomaszowie Mazowieckim w 2018r. sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

3. Przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysków i strat w wysokości 860 651,66 zł.

2. Informacja o wielkości i zmianach funduszy:

1. Fundusz instytucji na 31.12.2018:

- Fundusz podstawowy	- 489 190,16 zł
- Fundusz rezerwowy	- 272 284,49 zł
Zwiększenia	- 0,00 zł
- zysk bilansowy na 31.12.2018	- 17 111,55 zł
- inne zwiększenia	- 0,00 zł

Zmniejszenia

- strata bilansowa	- 0,00 zł
- inne zmniejszenia	- 0,00 zł

Stan funduszu na 31.12.2018 - 778 586,20 zł

3. Miejskie Centrum Kultury w roku 2018 zamknęło rok obrotowy zyskiem w wysokości 17 111,55 zł. Zysk powiększy Fundusz Rezerwowy instytucji.
4. Stan rezerw na dzień 31.12.2018 – 272 284,49 zł
5. Zobowiązania na dzień 31.12.2018 – 75 952,60 zł
6. Zobowiązania warunkowe nie występują, gwarancji i poręczeń wekslowych nie udzielono.
7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2018 – 0,00 zł
8. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2018:
 - a) Długoterminowe – 103 492,50 zł
 - b) Krótkoterminowe – 0,00 zł
9. W 2018 roku dokonano odpisów amortyzacyjnych na kwotę:
 - amortyzacja stopniowa - 39 167,51zł
 - amortyzacja jednorazowa – 36 197,97zł
10. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art.35Ustawy nie wystąpiły.

Ogółem koszty: **3 743 455,98 zł**

Przychody:

- | | |
|-------------------------------------|-------------------|
| 1. Dotacja na działalność statutową | - 2 698 000,00 zł |
| 2. Dotacje celowe | - 60 000,00 zł |
| 2. Pozostałe przychody własne: | |
| a. z dział. statutowej | - 953 643,86 zł |
| b. pozostałe | - 46 467,08 zł |
| 3. Przychody finansowe | - 2 456,59 zł |

Ogółem przychody: **3 760 567,53 zł**

10. Zyska wykazany w CIT 8 – 17 111,55 zł
11. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym.
Wystąpiły zyski nadzwyczajne w wysokości 0,00 zł.
Wystąpiły straty nadzwyczajne w wysokości 0,00 zł.

12. Na 31.12.2018r. zatrudnienie w przedstawiało się następująco:

- a. osoby - 59
- b. etaty - 52,51

Data sporządzenia: 26.02.2019

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Szulc

Zatwierdził:

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury
w Tomaszowie Mazowieckim

mgr Anna Zwardoń

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	832 291,66	860 651,66
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	832 291,66	860 651,66
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	3 649 011,20	3 743 029,16
I	Amortyzacja	57 530,94	75 365,48
II	Zużycie materiałów i energii	227 196,13	223 061,57
III	Usługi obce	703 797,10	656 251,28
IV	Podatki i opłaty, w tym:	383,84	5 562,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	2 148 056,58	2 224 018,39
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	452 865,99	485 580,38
	– emerytalne	393 005,96	407 437,08
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	28 591,96	33 523,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	30 588,66	39 666,49
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-2 816 719,54	-2 882 377,50
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 823 494,89	2 897 459,28
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	2 538 000,00	2 758 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	285 494,89	139 459,28
E	Pozostałe koszty operacyjne	36 661,88	426,82
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	36 661,88	426,82
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-29 886,53	14 654,96
G	Przychody finansowe	1 810,93	2 456,59
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 810,93	2 456,59
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-28 075,60	17 111,55
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-28 075,60	17 111,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Szulc

27.02.2019

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Miejskiego Centrum Kultury
w Tomaszowie Mazowieckim

27.02.2019

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka nie kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

