

**ZARZĄDZENIE NR 131/2025
BURMISTRZA WOŁOMINA**

z dnia 26 maja 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2024 rok - Miejski Dom
Kultury w Wołominie**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2023, poz. 1465, z późn. zm.) w związku art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz.U. z 2023 poz. 120, z późn, zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j.: Dz. U. z 2020, poz. 194, z późn. zm.) Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Miejskiego Domu Kultury w Wołominie, obejmujące bilans, rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową do sprawozdania.

2. Zatwierdza się zysk bilansowy za 2024 rok w wysokości 79.400,53 złotych netto.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 stanowi załącznik do Zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Wołomina

Elżbieta Radwan

**MIEJSKI DOM KULTURY
w WOŁOMINIE**

05-200 WOŁOMIN, ul. Mariańska 7
NIP 125-00-42-187, REGON 010985092
tel. 22 787-45-13, fax 22 787-87-63

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31.12.2024 r.**

1. Nazwa organizacji: Miejski Dom Kultury w Wołominie
Siedziba główna: ul. Mariańska 7, 05-200 Wołomin
oraz Centrum Aktywności Wołomin – Stara Elektrownia
Siedziba ul. Daszyńskiego 3, 05-200 Wołomin
Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:
9004Z – działalność obiektów kulturalnych
Organ rejestrowy: Urząd Miejski w Wołominie ul. Ogrodowa 4, 05-200 Wołomin
Rejestr instytucji kultury
Regon: 010985092
Czas trwania jednostki jest nieograniczony
Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.
2. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres: 01.01.2024 - 31.12.2024 r.
3. Ponieważ nie są znane okoliczności, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez jednostkę, sprawozdanie roczne sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności co najmniej 12 miesięcy i dłużej.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym na podstawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
5. Funkcję Dyrektora, w okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe pełniła Marta Rajchert.
6. Działalność statutowa Miejskiego Domu Kultury oraz Centrum Aktywności Wołomin realizowana jest poprzez:
 - a) prowadzenie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowanie przez sztukę dzieci, młodzieży i dorosłych,



**MIEJSKI DOM KULTURY
w WOŁOMINIE**

05-200 WOŁOMIN, ul. Mariańska 7

NIP 125-00-42-187, REGON 010985000

tel. 22 787-43-13, fax 22 787-87-63

- b) inicjowanie i stwarzanie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego, kół, klubów zainteresowań, sekcji i zespołów,
- c) organizowanie spektakli teatralnych, projekcji filmowych, koncertów, festiwali, wystaw, przeglądów osiągnięć kulturalnych, konkursów, plenerów, konferencji popularno-naukowych, odczytów edukacyjnych oraz imprez o charakterze artystycznym, rozrywkowym, rekreacyjno-sportowym i turystycznym,
- d) współdziałanie ze szkołami, biblioteką, z instytucjami i organizacjami społecznymi,
- e) organizowanie i prowadzenie kursów: języków obcych, tańca, fotograficznych, komputerowych, warsztatów rękodzieła artystycznego, pracowni specjalistycznych,
- f) prowadzenie działalności promocyjnej,
- g) powadzenie działalności wydawniczej.

7. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

- a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są po koszcie obejmującym cenę nabycia oraz koszty bezpośrednio związane z wprowadzeniem środka trwałego do użytkowania. Po początkowym ujęciu środki trwałe i wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu oraz odpisom z tytułu utraty wartości. Koszty bieżącego utrzymania środków trwałych i ich konserwacji wpływają na wynik finansowy okresu, w którym zostały poniesione,
- b) należności z tytułu dostaw i usług są wykazywane w wartości wymaganej do zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego,
- c) zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty,
- d) kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej,
- f) pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej.

8. Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok oraz zakwalifikowane do wyposażenia (grupy: pojemniki, tablice, lustra, wieszaki, gaśnice, taborety, stolki, krzesła, narzędzia, wyposażenie sceniczne, sprzęt AGD,



**MIEJSKI DOM KULTURY
w WOŁOMINIE**

05-200 WOŁOMIN, ul. Mariańska 7
NIP 125-00-42-187, REGON 019985092
radiomagnetofony, telefony, wykładziny, pozostałe) zgodnie z polityką

rachunkowości, nie są środkami trwałymi, a ich zakup księgowany jest bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu.

Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok oraz zakwalifikowane do pozostałych środków trwałych (grupy: 487-zespoły komputerowe, 440-pompy, 623-urządzenia odbiorcze i transmisyjne dla telefonii i telegrafii, 622-urządzenia do zapisu i odtwarzania dźwięku i obrazu, 669-pozostałe urządzenia nieprzemysłowe, 803-wyposażenie techniczne do prac biurowych, 805-wyposażenie i sprzęt kin, teatrów i innych placówek kulturalno-oświatowych, 806-kioski, budki, baraki, domki kampingowe, 808-1-szafybiurowe, 808-2-biurka, kontenery, półki, 808-3-stoły, 808-4-instrumenty muzyczne, 808-5-sprzęt AGD, 808-6-pozostałe środki) zgodnie z polityką rachunkowości nie są środkami trwałymi, ale umarżane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok oraz wartości powyżej 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych, a odpisów umorzeniowych dokonuje się przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych.

9. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Przy ustalaniu okresów amortyzacji rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się raz w roku w grudniu.

10. Ustalanie wyniku finansowego netto:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychód netto ze sprzedaży usług
- koszty działalności operacyjnej (koszty według układu rodzajowego)

wynik ze sprzedaży

+ pozostałe przychody operacyjne
- pozostałe koszty operacyjne

wynik z działalności operacyjnej

+ przychody finansowe
- koszty finansowe



**MIEJSKI DOM KULTURY
w WOŁOMINIE**

05-200 WOŁOMIN, ul. Mariańska 7
NIP 125-00-42-187, REGON 010985092
tel. 22 787-45-13, fax 22 787-87-63

wynik z działalności gospodarczej

- + zyski nadzwyczajne
- straty nadzwyczajne

zysk brutto

- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

zysk netto

11. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe, zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości. W skład sprawozdania finansowego wchodzi:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- informacja dodatkowa.

GEÓWNY KSIĘGOWY
Alina Roguska

DYREKTOR
Marta Majchert

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Na koniec ub. roku 2023-12-31
-	A	Aktywa trwałe	202.422,89	72.748,12
-	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	202.422,89	72.748,12
-	1	Środki trwałe	49.304,18	72.748,12
	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	11.382,71	18.015,88
	d)	środki transportu	20.528,99	27.774,47
	e)	inne środki trwałe	17.392,48	26.957,77
	2	Środki trwałe w budowie	153.118,71	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	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	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	197.684,93	103.018,66
-	I	Zapasy	0,00	0,00
	1	Materiały	0,00	0,00
	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	5.454,92	22.328,16
-	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	5.454,92	22.328,16
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	645,49	13.536,99
	(-1)	do 12 miesięcy	645,49	13.536,99
	(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	4.809,43	8.791,17
	c)	inne	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	192.230,01	80.690,50
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	192.230,01	80.690,50
-	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

DYREKTOR
Marta Rajchert

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Na koniec ub. roku 2023-12-31
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	192.230,01	80.690,50
	(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	192.230,01	80.690,50
	(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma			400.107,82	175.766,78

GLÓWNY KSIĘGOWY
Alina Kucuska

DYREKTOR
Marta Kajchert

MIEJSKI DOM KULTURY
w WOŁOMINIE
05-200 WOŁOMIN, ul. Marianńska 7
NIP 125-00-42-187, REGON 010995092
tel. 22 787-45-13, fax 22 787-87-63

Bilans

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Na koniec ub. roku 2023-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	192.351,04	112.950,51
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	112.950,51	140.269,29
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	79.400,53	-27.318,78
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	207.756,78	62.816,27
-	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	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) inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	207.756,78	62.816,27
-	1	Wobec jednostek powiązanych	19.907,20	15.598,70
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19.907,20	15.598,70
		- (1) do 12 miesięcy	19.907,20	15.598,70
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	183.576,20	43.265,56
		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:	9.438,13	15.000,72
		- (1) do 12 miesięcy	9.438,13	15.000,72
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	174.138,07	28.264,84
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
		i) inne	0,00	0,00
	3	Fundusze specjalne	4.273,38	3.952,01
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
	Suma		400.107,82	175.766,78

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alina Fojutka

DYREKTOR

Marta Rajchert

MIEJSKI DOM KULTURY
w WOŁOMINIE

05-200 WOŁOMIN, ul. Mariańska 7
NIP 125-00-42-187, REGON 010985092
tel. 22 787-46-13, fax 22 787-87-03

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2024-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4.677.000,05	3.694.853,26
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
	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	1.054.075,50	788.251,19
	V	Dotacja organizatora na działalność bieżącą	3.554.279,00	2.668.926,00
	VI	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	68.645,55	237.676,07
-	B	Koszty działalności operacyjnej	4.644.226,70	3.803.253,97
	I	Amortyzacja	23.443,94	23.685,60
	II	Zużycie materiałów i energii	352.286,83	266.365,09
	III	Usługi obce	1.409.885,56	1.159.863,78
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	67.365,29	53.080,57
*	-	(-I) podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	2.369.038,54	1.954.298,77
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	418.634,28	343.466,72
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3.572,26	2.493,44
	VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	32.773,35	-108.400,71
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	59.627,18	71.584,76
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	59.627,18	71.584,76
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	13.000,00	624,96
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	13.000,00	624,96
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	79.400,53	-37.440,91
-	G	Przychody finansowe	0,00	10.122,13
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	(-I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	0,00	10.122,13
*	-	(-I) 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
*	-	(-I) dla 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)	79.400,53	-27.318,78
-	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)	79.400,53	-27.318,78
	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)	79.400,53	-27.318,78
	O		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Kujaska

DYREKTOR

Maria Majchert

MIEJSKI DOM KULTURY
w WOŁOMINIE

Miejskiego Domu Kultury w Wołominie ul. Mariańska 7

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2024 r.
2. Rachunek kosztów prowadzony jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą.
3. Informacje dotyczące rachunku zysków i strat

Przychody ogółem wyniosły w 2024 r. – 4 736 627,23 zł, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży usług kulturalnych – 4 736 627,23 zł

w tym:

przychody z dotacji – 3 622 924,55 zł

przychody z działalności podstawowej - 998 925,10 zł

przychody z wynajmu powierzchni, stoiska – 35 381,10 zł

współorganizacja imprez – 55 150,40 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 24 249,08 zł

w tym: darowizna na cele statutowe – 12 000,00 zł

inne przychody operacyjne – 12 249,08 zł

Przychody finansowe – 0 zł

w tym: odsetki – 0 zł

Miejski Dom Kultury w Wołominie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2024 r. – 4 657 226,70 zł

Koszty rodzajowe: 4 644 226,70 zł

Amortyzacja – 23 443,94 zł

Zużycie materiałów i energii – 352 286 ,83 zł

w tym:

§4190 - 6 630,91 zł

§4210 - 182 840,31zł

§4240 - 818,43 zł

§4260 - 161 997,18 zł

DYREKTOR
Marta Hajchert

1

**MIEJSKI DOM KULTURY
w WOŁOMINIE**

05-200 WOŁOMIN, ul. Marińska 7
NIP 125-00-42-187, REGON 010985092
tel. 22 787-45-13, fax 22 787-87-63

Usługi obce – 1 409 885,56 zł

w tym:

§4270 - 29 861,66 zł

§4300 - 1 372 995,80 zł

§4360 - 7 028,10 zł

Podatki i opłaty – 67 365,29 zł

w tym:

§4430 - 26 005,66 zł

§4530 - 41 359,63 zł

Wynagrodzenia – 2 369 038,54 zł

w tym:

§4010 – 1 556 941,77 zł

§4170 – 812 096,77 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 418 634,28 zł

w tym:

§3020 - 5 040,91 zł

§4110 - 329 171,29 zł

§4120 - 33 221,66 zł

§4280 - 2 230,00 zł

§4440 - 41 800,42 zł

§4700 - 7 170,00 zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 3 572,26 zł

w tym:

§4410 - 3 572,26 zł

Pozostałe koszty operacyjne – 13 000,00 zł



DYREKTOR
Marta Rajchert

4. Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwale i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwale	Stan na 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024
Urządzenia techniczne i maszyny	75.828,96	0,00	0,00	75.828,96
Środki transportu	36 227,53	0,00	0,00	36 227,53
Inne środki trwałe	142.793,82	0,00	0,00	142.793,82
Pozostałe środki trwałe	828 544,99	48 543,61	0,00	877 088,60
Wartości niematerialne i prawne	11 065,81	0,00	0,00	11 065,81
RAZEM	1 094 461,11	48 543,61	0,00	1 143 004,72

Umorzenie środków trwałych i wartości nip	Stan na 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024
Urządzenia techniczne i maszyny	57 813,08	6.633,17	0,00	64 446,25
Środki transportu	8 453,06	7 245,48	0,00	15 698,54
Inne środki trwałe	115 836,05	9 565,29	0,00	125 401,34
Pozostałe środki trwałe	828 544,99	48 543,61	0,00	877 088,60
Wartości niematerialne i prawne	11 065,81	0,00	0,00	11 065,81
RAZEM	1 021 712,99	82 096,36	0,00	1 093 700,54

Zwiększenie urządzeń technicznych i maszyn, pozostałych środków trwałych, innych środków trwałych związane jest z zakupem.

Zapasy – produkty gotowe-0

Zaliczki na dostawy-0

DYREKTOR
Marta Rajchert

**MIEJSKI DOM KULTURY
w WOŁOMINIE**

05-200 WOŁOMIN, ul. Mariańska 7
NIP 125-00-42-187, REGON 010985092
tel. 22 787-45-13, fax 22 787-87-63

Należności krótkoterminowe

	na dzień 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2024
Należności brutto	13.000,00	645,49	13 000,00	645,49
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności brutto	13.000,00	645,49	13 000,00	645,49

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp. w kwocie – 4 809,43 zł, to należność z tytułu podatku VAT – 4 809,43 zł

Środki pieniężne Miejskiego Domu Kultury

	Stan na 31.12.2024 r.
Kasa	1 959,54
Rachunek bieżący	185 996,09
Rachunek ZFŚS	4 274,38
Razem	192 230,01

Obsługę rachunków bieżących prowadzi dla MDK: Bank Pekao S.A.

Stan środków na dzień 31.12.2024 r. potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie sald z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

5. Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2024 Fundusz instytucji kultury oraz fundusz rezerwy kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2024
140 269,29	0,00	27 318,78	112 950,51
Fundusz rezerwy na dzień 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz rezerwy na dzień 31.12.2024
0,00	0,00	0,00	0,00

Zysk (strata) za rok 2024

Za rok 2024 Miejski Dom Kultury w Wołominie wygenerował zysk netto w kwocie 79 400,53 zł

DYREKTOR
Marta Rajchert

**MIEJSKI DOM KULTURY
w WOŁOMINIE**

05-200 WOŁOMIN, ul. Mariańska 7
NIP 125-00-42-187, REGON 010985092
tel. 22 787-45-13, fax 22 787-87-63

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług w kwocie 29 345,33 zł

Fundusze specjalne w kwocie 4 274,38 zł to Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

6. Pozostałe informacje

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem
1	Dyrektor	1
2	Główny Księgowy	1
3	Kierownik dziełu edukacji i organizacji wydarzeń	1
4	Kierownik dziełu multimediiów i wizerunku	1
5	Kierownik dziełu techniczno- administracyjnego	1
6	Kierownik Filii CAW – Stara Elektrownia	1
7	Specjalista ds. personalnych sekretariatu i wynajmów	1
8	Specjalista ds. księgowych	1
9	Specjalista Kasjer	1
10	Specjalista ds. artystyczno-graficznych	1
11	Specjalista ds. promocji i organizacji wydarzeń	1
12	Specjalista ds. edukacji kulturalnej	1
13	Specjalista ds. programowych i organizacyjnych	1
14	Specjalista ds. artystyczno-programowych	1
15	Specjalista ds. realizacji audio-video	1
16	Specjalista ds. Multimediiów, redaktor TV	1
17	Pracownik gospodarczy – Sprzątaczką	1
18	Pracownik gospodarczy	1
19	Pracownik gospodarczy	1
	Razem	19

Miejski Dom Kultury w Wołominie współpracuje również z instruktorami sekcji artystycznych i edukacyjnych na podstawie umów zlecenie i o dzieło.

DYREKTOR
Martyna Kajchert

7. Ustalenie wyniku podatkowego

A. Zysk bilansowa za dany rok	79 400,53
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) Pozostałe	3 622 924,55
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym Pozostałe	0
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych Pozostałe	0
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) Pozostałe	3 622 924,55
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku Pozostałe	13 000,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych Pozostałe	0
H. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -) Pozostałe	0,00
I. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0
J. Podatek dochodowy	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Paruska

DYREKTOR

Marta Rajchert

**MIEJSKI DOM KULTURY
w WOŁOMINIE**

05-200 WOŁOMIN, ul. Mariańska 7
NIP 125-00-42-187, REGON 010985092
tel. 22 787-45-13, fax 22 787-87-63