

**Uchwała Nr XL/510/17
Rady Miejskiej w Słupsku**

z dnia 28 czerwca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury Miasta Słupska
za 2016 rok- Młodzieżowego Centrum Kultury**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579, poz. 1948; Dz. U. z 2017 r. poz. 730, poz. 935), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, poz. 2255; Dz. U. z 2017 r. poz. 61, poz. 245, poz. 791)

**Rada Miejska w Słupsku
uchwala, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury- Młodzieżowego Centrum Kultury za 2016 rok.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Słupska.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie po ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Słupsku.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Słupsku

Beata Chrzanowska

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2016 r.

jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01/01/2016	31/12/2016			01/01/2016	31/12/2016
A	Aktywa trwałe	1 182 286,44	1 054 349,06	A	Kapitał (fundusz) własny	373 950,61	439 901,42
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	394 926,15	373 950,61
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 182 286,44	1 054 349,06	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	1 172 286,44	1 054 349,06	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-20 975,54	65 950,81
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	745 856,49	716 612,54	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	367 327,47	309 218,14	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	851 147,03	750 419,10
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	59 102,48	28 518,38	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	10 000,00		2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				– długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	103 205,71	84 050,43
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	103 205,71	84 050,43
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	42 811,20	135 971,46	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 630,24	12 789,13
I	Zapasy	1 421,75	1 166,35		– do 12 miesięcy	17 630,24	12 789,13
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary	1 421,75	1 166,35	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	47 070,00	39 806,13
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	30 516,21	27 724,08
II	Należności krótkoterminowe	15 223,05	16 265,47	i)	inne	7 989,26	3 731,09
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	747 941,32	666 368,67
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	747 941,32	666 368,67
b)	inne				– długoterminowe	708 875,50	619 501,27
2	Należności od pozostałych jednostek	15 223,05	16 265,47		– krótkoterminowe	39 065,82	46 867,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 211,60	11 046,47				
	– do 12 miesięcy	11 211,60	11 046,47				
	– powyżej 12 miesięcy						
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 011,45	5 219,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	22 992,36	117 803,06				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 992,36	117 803,06				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	22 992,36	117 803,06				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 992,36	117 803,06				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 174,04	736,58				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	1 225 097,64	1 190 320,52		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 225 097,64	1 190 320,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Iskrzycka

23.03.2017

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

DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
w Górze

mgr Anna Maćkowiak

23.03.2017

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2016 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	365 440,30	338 068,42
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	364 854,13	337 650,53
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	586,17	417,89
B	Koszty działalności operacyjnej	1 332 746,60	1 247 390,24
I	Amortyzacja	117 110,20	120 088,83
II	Zużycie materiałów i energii	104 400,21	103 176,78
III	Usługi obce	235 885,18	224 863,71
IV	Podatki i opłaty, w tym:	24 653,63	26 442,39
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	701 416,24	632 882,41
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	124 303,42	113 747,29
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24 468,95	25 895,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	508,77	293,60
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-967 306,30	-909 321,82
D	Pozostałe przychody operacyjne	947 179,63	986 225,28
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	848 403,75	886 348,82
III	Inne przychody operacyjne	98 775,88	99 876,46
E	Pozostałe koszty operacyjne	35,88	11 464,07
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	35,88	11 464,07
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-20 162,55	65 439,39
G	Przychody finansowe	300,28	511,85
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	300,28	511,85
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	1 113,27	0,43
I	Odsetki, w tym:	1 113,27	0,43
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-20 975,54	65 950,81
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne	0,00	
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-20 975,54	65 950,81
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-20 975,54	65 950,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Iskrzycka

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

DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kulturyw Słupsku
mgr Anna Maczkowiak

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

INFORMACJA DODATKOWA

DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016ROK

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Młodzieżowe Centrum Kultury z siedzibą w Słupsku, al. 3 Maja 22 jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o postanowienia ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 1997 r. Nr 110, poz. 721 z późn. zm.) Artykuły od 27 do 29 ustawy określają zasady gospodarki finansowej instytucji.

Organem założycielskim instytucji jest Rada Miejska w Słupsku.

Młodzieżowe Centrum Kultury wpisane zostało do rejestru samorządowych instytucji kultury Miasta Słupska pod nr 1/94.

2. Działalność prowadzona jest zgodnie ze statutem nadanym uchwałą nr XXXV/499/13 Rady Miejskiej w Słupsku z dnia 24.04.2013 r.

3. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. przy założeniu kontynuacji działalności.

4. Przyjęte zasady rachunkowości

Rachunkowość instytucji prowadzona jest na podstawie ustalonej dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości i planu kont wprowadzonych Zarządzeniem nr 7 Dyrektora MCK z dnia 31 stycznia 2006 r.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- 1) rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- 2) bilans
- 3) informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Ustalono terminy inwentaryzacji z natury:

- dla rzeczowych środków trwałych – raz w ciągu 4 lat,
- dla towarów – wg stanu faktycznego na ostatni dzień roku
- dla środków pieniężnych w kasie – wg stanu na ostatni dzień roku.

Inwentaryzację w drodze porównania danych z ksiąg z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości przeprowadza się dla należności spornych i wątpliwych, należności i zobowiązań wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych, z tytułów publiczno-prawnych lub innych, jeżeli przeprowadzenie spisu z natury z przyczyn uzasadnionych nie jest możliwe.

Inwentaryzację aktywów finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych dokonuje się w drodze otrzymania od banku potwierdzenia stanu tych aktywów.

Ewidencję zapasów prowadzi się w następujący sposób:

- materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu do użytkowania odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikające z faktur (rachunków) w miesiącu ich zakupu
- towary - zakupione towary handlowe (książki, płyty i CD) w części przeznaczonej do sprzedaży ewidencjonuje się w koszt sprzedaży towarów, koszty te na ostatni dzień roku korygowane są o faktyczny stan ustalony na drodze spisu z natury. Wartość ustalona w drodze inwentaryzacji obciąża konto „Towary”.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok , lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 1.000,- zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Kontrolę i ewidencję ilościową tych przedmiotów prowadzą pozaksięgowo komórki merytoryczne w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsce ich użytkowania.

Przedmioty o wartości początkowej w przedziale 1.000,00 - 3.500,00 wprowadza się do ewidencji środków trwałych o niskiej wartości i umarza jednorazowo.

Rzeczowe środki trwałe ewidencjonuje się jednostkowo ilościowo-wartościowo i amortyzuje metodą liniową według zasad i stawek podatkowych.

Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego wprowadza się każde zdarzenie, które nastąpiło w danym okresie.

Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody stwierdzające dokonane zdarzenia gospodarcze. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych stosuje się dowód zastępczy poświadczający przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi wystawiony przez uprawnionego pracownika oraz akceptowanego przez dyrektora instytucji.

5. Rozliczenie dotacji podmiotowej

Przyznano Uchwałą Budżetową dotację na działalność w wysokości	807.483
zwiększono:	
Uchwałą Nr XXV/293/16 o kwotę	5.100
Uchwałą Nr XXVI/314/16 o kwotę	5.900
Uchwałą Nr XXX/338/16 o kwotę	4.300
Łącznie Instytucja otrzymała	822.783

Dotację wykorzystano na:

Wynagrodzenia	614.692
Składki na ubezpieczenie społeczne	87.751
Składki na Fundusz Pracy	6.722
Zakup materiałów	25.000
Zakup energii	35.542
Usługi obce	25.229
Odpis na świadczenia urlopowe	14.112
Podatki i opłaty administracyjne	11.335
Pozostałe koszty (akredytacja)	2.400
Razem	822.783

6. Inne dotacje pozyskane przez placówkę

Otrzymano dotację od Samorządu Województwa Pomorskiego na:

nagrody w XXIII Konfrontacjach Młodzieżowych Grup Teatralnych	1.800
nagrody w XXV Festiwalu Piosenki Dziecięcej i Młodzieżowej	1.700

Otrzymano dotację od Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej na dofinansowanie przedsięwzięcia:

Organizacja warsztatów filmowych dla dzieci i młodzieży w kinie „Rejs”	12.000
Organizacja konkursów filmowych	9.000

Zaksięgowano w 2016 r. dofinansowanie z Europa Cinemas w kwocie 39.065,82

7. Inwestycje

W roku 2016 Instytucja nie prowadziła żadnych zadań o charakterze inwestycyjnym. Zakupiła środki trwałe o wartości księgowej 2.151,46 zł.

8. Dane o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

Planowane zatrudnienie 14,40 etatu.

Średnie zatrudnienie w roku 2016 14,40 etatu.

Stan zatrudnienia na 31.12.2016 r. 13 osób.

Struktura zatrudnienia:

Dyrektor	1 osoba
Pracownicy merytoryczni	9 osób
Pracownicy administracji i obsługi	3 osoby
Razem	13 osób

Średnia płaca w roku 2016 r. liczona z ogółu funduszu wynagrodzeń osobowych wyniosła 3.078,58 zł. Średnia płaca liczona bez wypłat o charakterze jednorazowym wynosiła 2.952,89 zł.

II OBJAŚNIENIA POZYCJI BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2016 R.

AKTYWA

A. AKTYWA TRWAŁE	1.054.349,06
I. Wartości niematerialne i prawne	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1.054.349,06
1. Środki trwałe	1.054.349,06
a) grunt oddany przez gminę „w zarząd” figuruje w ewidencji pozabilansowej	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej budynek o wartości początkowej 551.867,00 wg wyceny z grudnia 1994 r. powiększonej o wartość ulepszenia w drodze inwestycji łącznie dotychczasowo	1.169.758,14
o 617.891,14 dotychczasowe umorzenie	453.145,60
wartość netto	716.612,54
c) urządzenia techniczne i maszyny (zestawy komputerowe, urządzenia alarmowe i monitorujące) o wartości wg. cen nabycia i wytworzenia dotychczasowe umorzenie wartość netto	637.696,81 328.478,67 309.218,14
e) inne środki trwałe (wyposażenie kina, teatru, sprzęt nagłaśniający, instrumenty) wartość początkowa dotychczasowe umorzenie wartość netto	404.730,33 376.211,95 28.518,38
2. Środki trwałe w budowie	0,00

B. AKTYWA OBROTOWE		135.971,46
I Zapasy		1.166,35
4. Towary (publikacja Ruchomy pamiętnik, kartki pocztowe Kino w oczach dziecka)	1.166,35	
II Należności krótkoterminowe		16.265,47
2. Należności od pozostałych jednostek		16.265,47
a) konto 200 Rozrachunki z odbiorcami	11.046,47	
b) konto 223 Rozrachunki z US z tytułu podatku VAT	4.564,00	
c) konto 225 Rozliczenie naliczonego podatku VAT	655,00	
Specyfikacje do ww. kont stanowią załączniki do sprawozdania.		
III Inwestycje krótkoterminowe		117.803,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		117.803,06
c) środki pieniężne		
konto 100 Kasa	2.798,83	
W dniu 31.12.2016 r. przeprowadzono inwentaryzację stanu gotówki – stwierdza się zgodność ze stanem księgowym		
konto 130 Rachunek bankowy	115.004,23	
Prawidłowość stanu księgowego potwierdzona jest przez bank.		
IV Krótkotrwałe rozliczenia międzyokresowe		736,58
Specyfikacje do konta 640 stanowi załącznik do sprawozdania		

PASywa

A. KAPITAŁ WŁASNY		439.901,42
I. Fundusz podstawowy		373.950,61
Wg protokołu inwentaryzacji stan funduszu przedstawiał się następująco:		
Stan na dzień 1.01.2016 r. wynosił	394.926,15	
Zmniejszenie ogółem z tytułu zarachowania straty bilansowej za 2015 r. wg Uchwały Nr XXVI/306/2015 Rady Miejskiej w Słupsku zatwierdzającej sprawozdanie finansowe.	20.975,54	
VIII. Zysk netto		65.950,81

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	750.419,10
III Zobowiązania krótkoterminowe	84.050,43
2. Wobec pozostałych jednostek	84.050,43
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	
konto 210 Rozrachunki z dostawcami	5.065,49
Inwentaryzacji dokonano w drodze uzgodnienia sald z dowodami księgowymi.	
konto 300 Rozliczenie zakupu	7.723,64
z tytułu dostaw niefakturowanych	
g) z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	
konto 220 Rozrachunki publicznoprawne	6.595,00
konto 227 Rozrachunki z ZUS	33.211,13
h) z tytułu wynagrodzeń	
konto 230 Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	27.724,08
i) inne	
Konto 240 Pozostałe rozrachunki	3.731,09
Specyfikacje do ww. kont stanowią załączniki do sprawozdania	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	666.368,67
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	666.368,67
- długoterminowe	619.501,27
- krótkoterminowe	46.867,40
konto 850 Rozliczenie międzyokresowe przychodów	
Specyfikacje do ww. kont stanowią załączniki do sprawozdania	

III. OBJAŚNIENIE RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	338.068,42
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	337.650,53
a) Dział Edukacji Filmowej (seanse filmowe)	248.012,04
b) Dział Organizacji Imprez (koncerty, imprezy zlecone, warsztaty artystyczne itp.)	22.816,74
c) Dział Muzyczny i Taneczny (nauka gry na instrumentach, zajęcia taneczne, rytmika)	5.201,00
d) Wynajem pomieszczeń i odsprzedaż mediów	53.236,21
e) Pozostałe (usługi reklamowe i inne)	8.384,54
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	417,89
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	986.225,28
II. Dotacje	886.348,82
a) dotacja z budżetu M. Słupska	822.783,00
b) dotacja z budżetu Samorządu Województwa Pomorskiego	3.500,00
c) dotacja z Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej	21.000,00
d) dotacja z Europa Cinemas	39.065,82
III. Inne przychody operacyjne (darowizny, odpis dotacji inwestycyjnych i inne)	99.876,46
G. PRZYCHODY FINANSOWE	511,85
II. Odsetki (odsetki od środków na rachunku bankowym)	511,85
PRZYCHODY OGÓŁEM	1.324.805,55

B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ**1.247.390,24**

(w układzie rodzajowym)

I. Amortyzacja		120.088,83
II. Zużycie materiałów i energii		103.176,78
w tym: energia	40.900,88	
materiały do remontów	1.730,22	
III. Usługi obce		224.863,71
w tym: usługi remontowe	4.778,00	
IV. Podatki i opłaty		26.442,39
V. Wynagrodzenia		632.882,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		113.747,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		25.895,23
w tym: podróże służbowe	3.131,40	
VIII. Wartość sprzedanych towarów		293,60

E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE**11.464,07**

III. Inne koszty operacyjne		11.464,07
(zwrot VAT, inne)		

H. KOSZTY FINANSOWE**0,43**

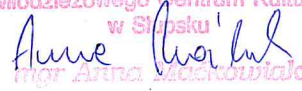
I. Odsetki		0,43
------------	--	------

KOSZTY OGÓŁEM**1.258.854,74**

C. STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)		909.321,82
F. ZYSK NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		65.439,39
I. ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)		65.950,81
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH		0
K. ZYSK BRUTTO (I+/-J)		65.950,81
N. ZYSK NETTO		65.950,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Iskrzycka

DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
w Słupsku

mgr Anna Kucharska

Załącznik do bilansu

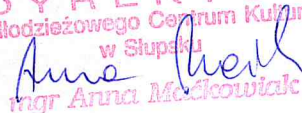
Specyfikacja do konta "200 "

Rozrachunki z odbiorcami

Lp.	Kontrahent	Data powstania zobowiązania	Wn	Ma	Data rozliczenia
1	Centrum Yogoterapii FS 158/2016	31-12-2016	187,70		23-01-2017
2	Filmoteka Narodowa FS 165/2016	31-12-2016	3 084,00		18-01-2017
3	Engie EC Słupsk Sp. z o.o. FS 166/2016	31-12-2016	548,22		13-01-2017
4	KINADS Sp. z o.o Sp. K. FS 106/2016	31-08-2016	90,96		09-01-2017
	FS 133/2016	31-10-2016	371,46		20-02-2017
	FS 150/2016	30-11-2016	446,77		13-01-2017
	FS 163/2016	31-12-2016	354,22		14-02-2017
5	MATUKIO Sp.z o.o FS 164/2016	31-12-2016	2 112,96		11-01-2017
6	Salon Urody „TWÓJ STYL” FS 145/2016	30-11-2016	38,08		26-01-2017
	FS 160/2016	31-12-2016	161,07		26-01-2017
7	Sklep z Odzieżą Używaną FS 144/2016	30-11-2016	767,91		02-01-2017
	FS 159/2016	31-12-2016	803,38		31-01-2017
8	Północ Nieruchomości FS 161/2016	31-12-2016	1 016,33		18-01-2017
9	Kwiaciarnia Lawendowa S.C. FS 162/2016	31-12-2016	1 063,41		11-01-2017
R A Z E M			11 046,47		

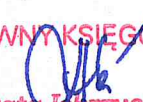
GŁÓWNY KSIĘGOWY

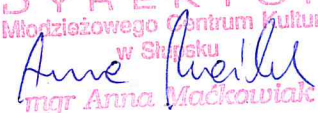
Agata Iskrzycka

DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
w Słupsku

mgr Anna Modkowiak

Załącznik do bilansu
Specyfikacja do konta "210 "
Rozrachunki z dostawcami

Lp.	Kontrahent	Data powstania zobowiązania	Wn	Ma	Data zapłaty
1	Rodan Sp. z o.o.	14-12-2016		116,13	11-01-2017
		20-12-2016		197,28	17-01-2017
2	Polkomtel Sp. z o.o.	27-12-2016		45,66	11-01-2017
3	PGK Sp. z o.o.	30-12-2016		273,13	13-01-2017
4	Jantar Sp. z o.o.	15-12-2016		246,00	11-01-2017
5	Boxpol Sp. z o.o.	28-12-2016		480,00	09-01-2017
6	Solopan Sp. z o.o.	30-12-2016		346,09	11-01-2017
7	Monolith Films Sp. z o.o.	31-12-2016		478,33	10-01-2017
8	Gutek Fim Sp. z o.o.	31-12-2016		424,24	12-01-2017
9	Vivarto sp. z o.o.	31-12-2016		319,71	19-01-2017
10	Usługi BHP i p. poż. Marek Pytlos	30-12-2016		600,01	27-01-2017
11	DPD Polska Sp. z o.o.	31-12-2016		256,43	11-01-2017
12	Against Gravity Sp. z o.o.	28-12-2016		427,08	17-01-2017
13	M2 Films Sp. z o.o.	31-12-2016		272,61	17-01-2017
14	The Walt Disney Company Sp. z o.o.	29-12-2016		410,59	10-01-2017
15	Marek Bartman Transport Przeprowadzki	31-12-2016		172,20	13-01-2017
R A Z E M				5 065,49	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Iskrzycka

DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
w Słupsku

mgr Anna Maciejewska

Załącznik do bilansu
Specyfikacja do konta "220 "
Rozrachunki publicznoprawne

Lp.	Wyszczególnienie	Data powstania zobowiązania	Wn	Ma	Data zapłaty
1	Urząd Skarbowy podatek dochodowy od osób fizycznych	31-12-2016		2 833,00	20-01-2017
		31-12-2016		921,00	20-01-2017
		02-01-2017		2 727,00	20-02-2017
		02-02-2017		114,00	20-03-2017
	R A Z E M			6 595,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Iskrzycka

DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
w Słupsku

mgr Anna Maciejowska

Załącznik do bilansu
Specyfikacja do konta "223 "
Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tytułu podatku VAT

Lp.	Wyszczególnienie	Data powstania należności	Wn	Ma	Data rozliczenia
1	podatek VAT	30-11-2016 31-12-2016	2 237,00 2 327,00		27-01-2017 15-03-2017
R A Z E M			4 564,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Iskrzycka

DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
w Słupsku

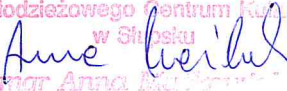
mgr Anna Maciejewska

Załącznik do bilansu
Specyfikacja do konta "225 "
Rozliczenie naliczonego podatku VAT

Lp.	Wyszczególnienie	Data powstania należności	Wn	Ma	Data rozliczenia
1	podatek VAT	31.12.2016	655,00		22-02-2017
R A Z E M			655,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Iskrzycka

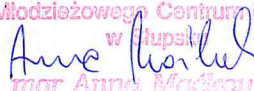
DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
w Słupsku

mgr Anna Biel

Specyfikacja do konta "227 "
Rozrachunki z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych

Lp.	Wyszczególnienie	Data powstania zobowiązania	Wn	Ma	Data zapłaty
1	ubezpieczenie społeczne	31-12-2016 04-01-2017		12 575,52 12 909,56	16-01-2017 15-02-2017
2	ubezpieczenie zdrowotne	31-12-2016 04-01-2017		3 294,14 3 254,03	16-01-2017 15-02-2017
3	Fundusz Pracy	31-12-2016 04-01-2017		574,24 603,64	16-01-2017 15-02-2017
R A Z E M				33 211,13	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Iskrzycka

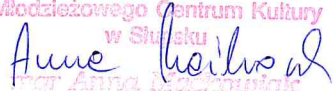
DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
w Słupsku

mgr Anna Maciejewicz

Załącznik do bilansu
Specyfikacja do konta "230"
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń

Lp.	Wyszczególnienie	Data powstania zobowiązania	Wn	Ma	Data rozliczenia
1	Wynagrodzenia osobowe	02-01-2017		27 724,08	02-01-2017
	R A Z E M			27 724,08	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Iskrzycka

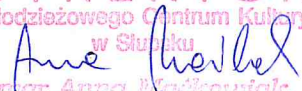
DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
w Słupsku

mgr Anna Maciejowska

Załącznik do bilansu
Specyfikacja do konta "240"
Pozostałe rozrachunki

Lp	Wyszczególnienie	Data powstania zobowiązania	Wn	Ma	Data rozliczenia
1	PZU	02-01-2017		296,00	04-01-2017
2	PKZP	02-01-2017		1 300,00	04-01-2017
3	NSZZ SOLIDARNOŚĆ	02-01-2017		142,42	04-01-2017
4	PISF	31-12-2016		1 096,21	27-01-2017
5	ZAJĘCIE KOMORNICZE	04-01-2017		598,50	04-01-2017
6	GENERALI TU SA	17-03-2016		297,96	25-01-2017
	R A Z E M			3 731,09	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Iskrzycka

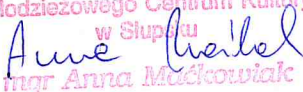
DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
w Słupsku

mgr Anna Maciejewska

Załącznik do bilansu
Specyfikacja do konta "300 "
Rozliczenie zakupu

Lp.	Kontrahent	Data powstania zobowiązania	Wn	Ma	Data zapłaty
1	The Walt Disney Company Sp. z o.o.	03-01-2017		207,49	16-01-2017
2	The Walt Disney Company Sp. z o.o.	03-01-2017		257,20	16-01-2017
3	ENGIE EC Słupsk Sp. z o.o.	05-01-2017		4 104,29	12-01-2017
4	The Walt Disney Company Sp. z o.o.	09-01-2017		77,98	20-01-2017
5	The Walt Disney Company Sp. z o.o.	09-01-2017		253,55	20-01-2017
6	Orange Polska S.A.	03-01-2017		43,18	23-01-2017
7	Stowarzyszenie Autorów ZAIKS	13-01-2017		835,57	25-01-2017
8	Wodociągi Słupsk Sp. z o.o.	17-01-2017		203,56	01-02-2017
9	PGE Obrót S.A.	16-01-2017		1 045,25	13-02-2017
10	PGE Obrót S.A.	26-01-2017		5,32	24-02-2017
11	SFP-ZAPA	27-01-2017		690,25	08-02-2017
R A Z E M				7 723,64	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Iskrzycka

DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
w Słupsku

mgr Anna Mućkowiak

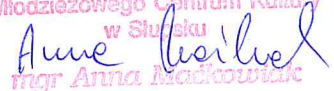
Załącznik do bilansu
Specyfikacja do konta "640"

Rozrachunki międzyokresowe kosztów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wn	Ma
1	ubezpieczenie majątkowe i OC	242,94	
2	podpis elektroniczny	493,64	
	R A Z E M	736,58	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Iskrzycka

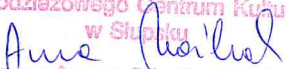
DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
w Słupsku

mgr Anna Maciejewska

Załącznik do bilansu
Specyfikacja do konta "850"
Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Wn	Ma
1	dotacja z Europa Cinemas		46 867,40
2	dotacje na zakup środków trwałych		619 501,27
	R A Z E M		666 368,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Iskrzycka

DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
w Słupsku

mgr Anna Maćkowiak

Zestawienie sald na 31.12.2016 roku

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	Wn	Ma
1	010	Środki trwałe	2 178 187,36	
2	020	Wartości niematerialne i prawne	8 200,00	
3	050	Umorzenie środków trwałych		1 157 836,22
4	070	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych		8 200,00
5	092	Środki trwałe o niskiej wartości	33 997,92	
6	100	Kasa krajowych środków pieniężnych	2 798,83	
7	130	Rachunek bieżący	115 004,23	
8	200	Rozrachunki z odbiorcami	11 046,47	
9	210	Rozrachunki z dostawcami		5 065,49
10	220	Rozrachunki publicznoprawne		6 595,00
11	223	Rozrachunki z US z tytułu podatku VAT	4 564,00	
12	225	Rozliczenie naliczonego podatku VAT	655,00	
13	227	Rozrachunki z ZUS		33 211,13
14	230	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		27 724,08
15	240	Pozostałe rozrachunki		3 731,09
16	300	Rozliczenie zakupu		7 723,64
17	330	Towary	1 166,35	
18	640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych	736,58	
19	800	Kapitał (fundusz) podstawowy		373 950,61
20	850	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		666 368,67
21	860	Wynik finansowy		65 950,81
			2 356 356,74	2 356 356,74

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agata Iskrzycka

DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
w Słupsku
mgr Anna Maciukiewicz