

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury Janasa 28 41-700 Ruda Śląska Ruda Śląska Numer identyfikacyjny REGON 27211923300000	272119233 Młodzieżowy Dom Kultury 41-700 Ruda Śl., ul. Janasa 28 tel. (032) 24-81-346, (032) 24-32-220 NIP 641-22-37-275	<b>SKONSOLIDOWANY BILANS</b> jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Prezydent Miasta Ruda Śląska KOD 6775862 6776071
--	--	--	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	1 293 334,21	1 245 221,05	<b>A. Fundusz</b>	1 175 241,61	1 110 151,34
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusze jednostek	2 669 749,07	2 697 435,26
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	0,00	0,00	II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	0,00	0,00
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 293 334,21	1 245 221,05	III. Wynik budżetu (+,-)	0,00	0,00
1.1. Grunty	3 564,00	3 564,00	IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	-1 494 445,07	-1 587 283,92
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 289 770,21	1 241 657,05	1.1. Zysk netto	0,00	0,00
1.3. Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	-1 494 445,07	-1 587 283,92
1.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
1.5. Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	1.1. Zysk netto	0,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	VI. Kapitały mniejszości	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	VII. Pozostałe pozycje	-62,39	0,00
1.3. Inne	0,00	0,00	B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
V. Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	7 948,43	11 621,53	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	126 041,03	146 691,24
I. Zapasy	0,00	0,00	I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Należności i rozszczenia	5 136,00	10 496,00	II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	118 211,99	134 913,59
III. Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Środki pieniężne	2 812,43	1 125,53	IV. Fundusze specjalne	7 829,04	11 777,65
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	1 301 282,64	1 256 842,58	<b>Suma pasywów</b>	1 301 282,64	1 256 842,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Bożena Mał)

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Młodzieżowego Domu Kultury  
w Rudzie Śląskiej

(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury Janasa 2B 41-700 Ruda Śląska Ruda Śląska	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Urząd Miasta Ruda Śląska KOD 10260862
		6770671
Numer identyfikacyjny REGON 27211923300000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	1 293 334,21	1 245 221,05	<b>A. Fundusze</b>	1 175 241,61	1 110 151,34
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 669 749,07	2 697 435,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 293 334,21	1 245 221,05	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 494 445,07	-1 587 283,92
1. Środki trwałe	1 293 334,21	1 245 221,05	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	3 564,00	3 564,00	2. Strata netto (-)	-1 494 445,07	-1 587 283,92
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-62,39	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 289 770,21	1 241 657,05	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0	0
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	126 041,03	146 691,24
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	126 041,03	146 691,24
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 415,91	1 435,33
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 385,39	5 772,88
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 967,21	46 192,29
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78 443,48	81 513,09
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	7 948,43	11 621,53	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	7 829,04	11 777,65
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 829,04	11 777,65
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	5 136,00	10 496,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	5 136,00	10 496,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 812,43	1 125,53			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 812,43	1 125,53			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 301 282,64</b>	<b>1 256 842,58</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 301 282,64</b>	<b>1 256 842,58</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc,  
dzień

DYREKTOR

Młodzieżowego Domu Kultury  
w Rudzie Śląskiej  
Kierownik jednostki  
mgr Renata Buryła

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury Janasa 28 41-700 Ruda Śląska Ruda Śląska	272119233 Młodzieżowy Dom Kultury 41-700 Ruda Śl., ul. Janasa 28 tel. (032) 24-81-346; (032) 24-32-220 NIP 631-22-37-275	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Ruda Śląska KOD 10260862
Numer identyfikacyjny REGON 27211923300000			6770671

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	45 363,31	43 907,03
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	45 363,31	43 907,03
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 539 854,41	1 631 192,63
I. Amortyzacja	55 280,84	54 415,16
II. Zużycie materiałów i energii	114 332,39	94 886,73
III. Usługi obce	62 382,29	39 202,02
IV. Podatki i opłaty	5 103,06	5 627,13
V. Wynagrodzenia	1 056 295,33	1 166 205,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	246 460,50	270 855,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-1 494 491,10	-1 587 285,60
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-1 494 491,10	-1 587 285,60
<b>G. Przychody finansowe</b>	46,03	7,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	46,03	7,56
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 494 445,07	-1 587 278,04
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	5,88
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 494 445,07	-1 587 283,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Młodzieżowego Domu Kultury  
w Rudzie Śląskiej  
mgr Renata Burjan

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Młodzieżowy Dom Kultury Janasa 28 41-700 Ruda Śląska Ruda Śląska	27211923300000 Młodzieżowy Dom Kultury 41-700 Ruda Śl., ul. Janasa 28 tel. (032) 24-81-346; (032) 24-32-220 NIP 641-22-37-275	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Urząd Miasta Ruda Śląska KOD 10260862
Numer identyfikacyjny REGON 27211923300000			6770671

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	2 679 316,06	2 669 749,07
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 452 875,40	1 522 410,68
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 452 875,40	1 522 410,68
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1. 10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 462 442,39	1 494 724,49
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 460 761,73	1 494 445,07
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 616,81	217,03
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	63,85	62,39
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2. 5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2. 9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	2 669 749,07	2 697 435,26
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 494 507,46	-1 587 283,92
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 494 445,07	-1 587 283,92
3. nadwyżka środków obrotowych	62,39	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, III)</b>	1 175 241,61	1 110 151,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
.....  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Młodzieżowego Domu Kultury  
w Rudzie Śląskiej  
  
mgr Renata Bułych  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

#### 1.1. Nazwa jednostki

*Młodzieżowy Dom Kultury w Rudzie Śląskiej*

#### 1.2. Siedziba jednostki

*ul. Wincentego Janasa 28, 41-700 Ruda Śląska*

#### 1.3. Adres jednostki

*ul. Wincentego Janasa 28, 41-700 Ruda Śląska*

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

*Młodzieżowy Dom Kultury w Rudzie Śląskiej jest publiczną placówką oświatowo – wychowawczą, działającą głównie na podstawie Ustawy z dnia 07 września 1991 r. o systemie oświaty z późniejszymi zmianami oraz przepisów wykonawczych do ustawy. Celem działalności Młodzieżowego Domu Kultury jest kształtowanie, rozwijanie i promocja uzdolnień dzieci i młodzieży, pogłębianie ich wiedzy i zainteresowań, pomoc w zdobywaniu przez nich umiejętności oraz organizowanie imprez kulturalno-oświatowych dla środowiska lokalnego oraz różnych form rekreacji.*

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

**ROK 2018**

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

*Sprawozdanie finansowe oraz porównywalne dane finansowe nie zawierają danych łącznych. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Rudzie Śląskiej nie posiada jednostek sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.*

### 4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł spółka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł, jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,

d) na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (tj. środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej). Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego,

3. Należności wyceniane są na koniec każdego kwartału oraz na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,

- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,

- należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, należności stanowiących równowartość kwot podwyższających w stosunku do których przednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,

- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. Do aktywów nie zalicza się więc należności przedawnionych, umorzonych i nieściągalnych.

4. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wa

- Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty,  
5. czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

## 5. Inne informacje

Sprawozdania finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasadę kontynuacji działalności, co najmniej 12 miesięcy i nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności. Ustała się istotność dla pojedynczej transakcji na poziomie 0,5% średniej wartości zobowiązań krótkoterminowych z dwóch lat poprzedzających rok obrotowy.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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,

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
<b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>	9 174,98	3 564,00	1 924 554,36	0,00	0,00	38 864,50
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja						
- przychody						
- przemieszczenie (między grupami)						
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
<b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>	9 174,98	3 564,00	1 924 554,36	0,00	0,00	38 864,50
<b>Umożnienie – stan na początek roku obrotowego</b>	9 174,98		586 670,99			38 864,50
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0,00	0,00	48 113,16	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy		0,00	48 113,16			
- inne						
<b>Zmniejszenia umorzenia</b>						
<b>Umożnienie – stan na koniec roku obrotowego</b>	9 174,98	0,00	634 784,15	0,00	0,00	38 864,50
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>						
- stan na początek roku	0,00	3 564,00	1 337 883,37		0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	3 564,00	1 289 770,21		0,00	0,00

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury**

*nie dotyczy*

**1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.**

*Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych*

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

*nie dotyczy*

**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.**

*Placówka decyzją G.II-5/MK/103/94/R/186/IV otrzymała grunt w trwały zarząd.*

**1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.**

*Papiery wartościowe nie występują.*

**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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)**

*Odpisy aktualizujące wartość należności nie występują.*

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

*Nie występują.*

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat

*nie dotyczy*

**1.10. Kwota 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 dotyczy*



**1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań**

*nie dotyczy*

**1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.**

*Zobowiązania warunkowe nie występują. Placówka nie udzieliła gwarancji i poręczeń.*

**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 dotyczy*

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

*nie dotyczy*

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	7 176,00	pracownik obsługi
2.	Nagrody jubileuszowe	26 277,59	2 pracowników pedagogicznych i 3 pracowników obsługi placówki
3.	Inne: <i>proszę wypisać jakie np. ekwiwalent za niewykorzystany urlop</i>	0,00	
<b>Ogółem</b>		<b>33 453,59</b>	

**1.16. Inne informacje**

*Należności pozostałe według stanu na dzień 31.12.2018 r. według poszczególnych tytułów*

*10 496 zł pozostałe należności ( udzielone pożyczki z ZFŚS)*

*Zobowiązania zaciągnięte w roku budżetowym stanowiące zaangażowanie roku następującego po roku roku budżetowym (konto 999) kwota **146 691,24 zł***

*1 435,33 zł Zobowiązania z tytułu dostaw i usług*

*5 772,88 zł Zobowiązania wobec budżetów*

*46 192,29 zł Zobowiązania z tyt. Ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń*

*81 513,09 zł Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń*

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

*Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.*

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 dotyczy*

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

*nie dotyczy*

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

*nie dotyczy*

2.5. Inne informacje

*Odpis na ZFŚS wynosi: 57 038 zł  
( w tym : nauczyciele 44 005 zł, administracja 2 965 zł, obsługa 8 597 zł, obsługa emeryci 1 471 zł)*

*W rachunku zysków i strat placówki w pozycji przychodów finansowych ujęto kwotę 7,56 zł z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym (rachunek dochodów własnych).*

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

3.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	zatrudnieni
1.	Pracownicy umysłowi	31
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	8
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	Ogółem	39

**3.2 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty**

*W roku 2018 nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które miały istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.*

**3.3 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

*Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły zdarzenia wpływające znacząco na sytuację finansową i majątkową jednostki.*

**3.4 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym**

*Nie wystąpiły.*

**3.5 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

*Porównywalność danych zachowana.*

Główny Księgowy

  
mgr Inż. Bożena Mol

DYREKTOR  
Młodzieżowego Domu Kultury  
w Rudzie Śląskiej  
  
mgr Renata Buryła