

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2023-03-27
Kod Sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych	
Kod Systemowy	SFJINZ (1)
Wersja Schemy	1-2
Wariant Sprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	MIEJSKI DOM KULTURY
Siedziba podmiotu	
Województwo	Mazowieckie
Powiat	wołomiński
Gmina	Wołomin
Miejscowość	WOŁOMIN
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	wołomiński
Gmina	Wołomin
Nazwa ulicy	MARIAŃSKA
Numer budynku	7
Nazwa miejscowości	WOŁOMIN

Kod pocztowy	05-200
Nazwa urzędu pocztowego	WOŁOMIN
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	9004Z
Identyfikator podatkowy NIP	1250042187
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2022-01-01
Data do	2022-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	Nie
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	Tak

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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 podb) 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, pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej

<p>ustalenia wyniku finansowego</p>	<p>"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 wynik z działalności gospodarczej + zyski nadzwyczajne - straty nadzwyczajne zysk brutto - obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego zysk netto "</p>
<p>ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</p>	<p>"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. "</p>
	<p>Funkcję Dyrektora, w okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe pełniła Marta Rajchert. "Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok oraz zakwalifikowane do wyposażenia (grupy: pojemniki, tablice, lustra, wieszaki, gaśnice, taborety, stołki, krzesła, narzędzia, wyposażenie sceniczne, sprzęt AGD, radiomagnetofony, telefony, wykładziny, pozostałe) zgodnie z polityką rachunkowości, nie są środkami trwałymi, a ich zakup księgowany jest bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w</p>

pozostałe

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-szafy biurowe, 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. " 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.

"Działalność statutowa Miejskiego Domu Kultury realizowana jest poprzez: a) prowadzenie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowanie przez sztukę dzieci, młodzieży i dorosłych, 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) prowadzenie działalności wydawniczej"

Bilans

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	202884.30	404275.27	0.00
• Aktywa trwałe	96433.72	77853.89	0.00
•• Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00
••• Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	0.00
••• Wartość firmy	0.00	0.00	0.00
••• Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00
••• Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00
•• Rzeczowe aktywa trwałe	96433.72	77853.89	0.00
••• Środki trwałe	96433.72	77853.89	0.00
•••• grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00	0.00

•••• budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	0.00
•••• urządzenia techniczne i maszyny	24648.64	31281.40	0.00
•••• środki transportu	35019.95	0.00	0.00
•••• inne środki trwałe	36765.13	46572.49	0.00
••• Środki trwałe w budowie	0.00	0.00	0.00
••• Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00	0.00
•• Należności długoterminowe	0.00	0.00	0.00
••• Od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
••• Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
••• Od pozostałych jednostek	0.00	0.00	0.00
•• Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	0.00

••• Nieruchomości	0.00	0.00	0.00
••• Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00
••• Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
•••• w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	0.00
••••• – udziały lub akcje	0.00	0.00	0.00
••••• – inne papiery wartościowe	0.00	0.00	0.00
••••• – udzielone pożyczki	0.00	0.00	0.00
••••• – inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
•••• w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
••••• – udziały lub akcje	0.00	0.00	0.00
••••• – inne papiery wartościowe	0.00	0.00	0.00

••••• – udzielone pożyczki	0.00	0.00	0.00
••••• – inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
••••• w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	0.00
••••• – udziały lub akcje	0.00	0.00	0.00
••••• – inne papiery wartościowe	0.00	0.00	0.00
••••• – udzielone pożyczki	0.00	0.00	0.00
••••• – inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
••• Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	0.00
•• Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	0.00
••• Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	0.00
••• Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	0.00

• Aktywa obrotowe	106450.58	326421.38	0.00
•• Zapasy	624.96	624.96	0.00
••• Materiały	0.00	0.00	0.00
••• Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	0.00
••• Produkty gotowe	624.96	624.96	0.00
••• Towary	0.00	0.00	0.00
••• Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00	0.00
•• Należności krótkoterminowe	39158.46	48581.93	0.00
••• Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	0.00
••••• – do 12 miesięcy	13000.00	13791.93	0.00
••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
•••• inne	0.00	0.00	0.00
••• Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00

•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	0.00
••••• – do 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
•••• inne	0.00	0.00	0.00
••• Należności od pozostałych jednostek	0.00	0.00	0.00
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	0.00
••••• – do 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
•••• z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	26158.46	34790.00	0.00
•••• inne	0.00	0.00	0.00
••••• dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00	0.00
•• Inwestycje krótkoterminowe	219897.26	105338.38	0.00

••• Krótkoterminowe aktywa finansowe	66667.16	277214.49	0.00
•••• w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	0.00
••••• – udziały lub akcje	0.00	0.00	0.00
••••• – inne papiery wartościowe	0.00	0.00	0.00
••••• – udzielone pożyczki	0.00	0.00	0.00
••••• – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
•••• w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	0.00
••••• – udziały lub akcje	0.00	0.00	0.00
••••• – inne papiery wartościowe	0.00	0.00	0.00
••••• – udzielone pożyczki	0.00	0.00	0.00
••••• – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
•••• Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	66667.16	277214.49	0.00

••••• – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	66667.16	277214.49	0.00
••••• – inne środki pieniężne	0.00	0.00	0.00
••••• – inne aktywa pieniężne	0.00	0.00	0.00
••• Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00	0.00
•• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	0.00
• Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00	0.00
• Udziały (akcje) własne	0.00	0.00	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	365463.24	232064.64	0.00
• Kapitał (fundusz) własny	14295.51	304567.79	0.00
•• Kapitał (fundusz) podstawowy	258743.66	108017.09	0.00
•• Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0.00	0.00	0.00

••• – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00	0.00
•• Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00	0.00
••• – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00	0.00
•• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	169116.64	0.00	0.00
••• – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00	0.00
••• – na udziały (akcje) własne	0.00	0.00	0.00
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00	0.00
•• Zysk (strata) netto	-171752.86	7454.36	0.00
•• Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00	0.00

• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	62615.01	92253.12	0.00
• • Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00	0.00
• • • Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	0.00
• • • Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00	0.00
• • • • – długoterminowa	0.00	0.00	0.00
• • • • – krótkoterminowa	0.00	0.00	0.00
• • • Pozostałe rezerwy	0.00	0.00	0.00
• • • • – długoterminowe	0.00	0.00	0.00
• • • • – krótkoterminowe	0.00	0.00	0.00
• • Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00	0.00
• • • Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00

••• Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
••• Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00	0.00
•••• kredyty i pożyczki	0.00	0.00	0.00
•••• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	0.00
•••• inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	0.00
•••• zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	0.00
•••• inne	0.00	0.00	0.00
•• Zobowiązania krótkoterminowe	62615.01	92253.12	0.00
••• Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	14010.20	0.00	0.00
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14010.20	0.00	0.00

••••• – do 12 miesięcy	14010.20	0.00	0.00
••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
•••• inne	0.00	0.00	0.00
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00	0.00
••••• – do 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
••••• – powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
•••• inne	0.00	0.00	0.00
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	44064.99	87508.36	0.00
•••• kredyty i pożyczki	0.00	0.00	0.00
•••• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00	0.00

•••• inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00	0.00
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8064.71	10925.27	0.00
••••• - do 12 miesięcy	8064.71	10925.27	0.00
••••• - powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	0.00
•••• zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	36000.28	1470.29	0.00
•••• zobowiązania wekslowe	0.00	0.00	0.00
•••• z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	0.00	0.00	0.00
•••• z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00	0.00
•••• inne	0.00	75112.80	0.00
••• Fundusze specjalne	4539.82	4744.76	0.00
•• Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	0.00
••• Ujemna wartość firmy	0.00	0.00	0.00

••• Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	0.00
•••• – długoterminowe	0.00	0.00	0.00
•••• – krótkoterminowe	0.00	0.00	0.00
Rachunek zysków i strat			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
• Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3141986.88	2434292.88	0.00
•• – od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
•• Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00	0.00
•• Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0.00	0.00	0.00

• • Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	0.00
• • Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	602600.74	274557.56	0.00
• • • V. Dotacje	2539386.14	2159735.32	0.00
• Koszty działalności operacyjnej	3377425.10	2577157.35	0.00
• • Amortyzacja	17647.70	20414.13	0.00
• • Zużycie materiałów i energii	417772.59	317602.29	0.00
• • Usługi obce	859777.67	599189.24	0.00
• • Podatki i opłaty, w tym:	80630.94	117091.91	0.00
• • • – podatek akcyzowy	0.00	0.00	0.00
• • Wynagrodzenia	1696936.34	1285369.42	0.00
• • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	298893.68	237234.63	0.00
• • • – emerytalne	0.00	0.00	0.00
• • Pozostałe koszty rodzajowe	5766.18	255.73	0.00

• • Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	0.00
• Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-235438.22	-142864.47	0.00
• Pozostałe przychody operacyjne	41058.12	160804.59	0.00
• • Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	0.00
• • Dotacje	0.00	0.00	0.00
• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	0.00
• • Inne przychody operacyjne	41058.12	160804.59	0.00
• Pozostałe koszty operacyjne	0.00	10090.00	0.00
• • Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	0.00
• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	0.00
• • Inne koszty operacyjne	0.00	10090.00	0.00

• Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-194380.10	7850.12	0.00
• Przychody finansowe	22627.24	1205.20	0.00
• • Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00	0.00
• • • Od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00	0.00
• • • • - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
• • • Od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00	0.00
• • • • - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00
• • Odsetki, w tym:	22627.24	1205.20	0.00
• • • - od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00

• • Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	0.00
• • • – w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	0.00
• • Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	0.00
• • Inne	0.00	0.00	0.00
• Koszty finansowe	0.00	1600.96	0.00
• • Odsetki, w tym:	0.00	1600.96	0.00
• • • – dla jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00
• • Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	0.00
• • • – w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	0.00
• • Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	0.00
• • Inne	0.00	0.00	0.00
• Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-171752.86	7454.36	0.00

• Podatek dochodowy	0.00	0.00	0.00
• Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00	0.00
• Zysk (strata) netto (I-J-K)	-171752.86	7454.36	0.00
Dodatkowe informacje i objaśnienia			

Opis	
Opis	BRA K