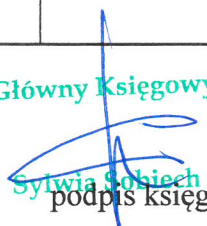



Informacja dodatkowa do bilansu za 2020 r

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Milanowskie Centrum Kultury
1.2	siedzibę jednostki
	05-822 Milanówek, ul. Kościelna 3
1.3	adres jednostki
	05-822 Milanówek, ul. Kościelna 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Centrum jest rozpoznawanie, rozbudzanie i zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa poprzez tworzenie, upowszechnianie, organizowanie oraz promowanie działalności artystycznej i kulturalnej .
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W jednostce przyjęte zostały zasady rachunkowości na podstawie Zarządzenia Nr 5 z dnia 8.11.2014r. Dyrektora Milanowskiego Centrum Kultury .</p> <p>Sprawozdanie finansowe sporządza się za rok obrotowy , który pokrywa się z rokiem kalendarzowym .</p> <p>Rachunek Zysków i Strat jest sporządzany w wersji porównawczej .</p> <p>Przyjęte zostały następujące metody wyceny majątku:</p> <p><u>1.Środki trwałe o wartości</u></p> <p>a) powyżej 10.000 zł. amortyzowane są metodą liniową wg planu amortyzacyjnego , w którym zostały przyjęte stawki wynikające z przepisów ustawy o pdof.</p> <p>b) od 1000 zł do 10.000 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,</p>

	c) pozostałe zakupy o wartości do 1000 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową pozabilansową i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów, Przyjęto zasadę, że ewidencja ilościowo-wartościowa jest prowadzona według cen zakupu, łącznie z podatkiem VAT.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i wyjaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik nr 1 i 2
	Załącznik 1 i 2
1.2	aktualną wartość środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Środki trwałe – 928.413,15 Dobra Kultury – Rzeźby Szczepkowskiego 3.362.000,00
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długotrwałych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
1.5	wartość gruntów stanowiących własność jednostek samorządu terytorialnego przekazanych w użytkowanie wieczyste z podziałem na formy organizacyjno - prawne jednostek otrzymujących
	nie dotyczy
1.6	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
1.7	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy

1.8	dane o odpisach aktualizujących wartości, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy
1.9	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.10	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową, okresie spłaty
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.11	kwotę 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
	nie dotyczy
1.12	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.14	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
1.15	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy

1.16	kwotę zabezpieczonych środków pieniężnych na wypłatę świadczeń pracowniczych
	nie dotyczy
1.17	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5	inne informacje
	nie dotyczy
2.6	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
<p> Główny Księgowy  Sylwia Sobiech podpis księgowy </p> <p style="text-align: center;"> data 22. 03. 2021 </p> <p style="text-align: right;"> DYREKTOR MILANOWSKIEGO CENTRUM KULTURY  Aneta Majak podpis kierownika jednostki </p> <p>osoba sporządzająca podpis</p>	

Szczegółowy zakres zmian wartości poszczególnych grup rodzajowych podstawowych środków trwałych (informacja uzupełniająca do bilansu)

poz.	Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego na 01.01.2020r.	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej				Stan na koniec roku obrotowego na 31.12.2020r.
			Zakup	Wytworzenie we własnym zakresie	Nieodpłatne otrzymanie	Inne	Likwidacja	Sprzedaż	Nieodpłatne przekazanie	Inne (do opisu)		
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	I	228 184,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 184,81
3	II	359 039,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 039,40
4	III	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
5	IV	34 937,79	3 397,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 335,50
6	V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	VI	25 293,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 293,14
8	VIII	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
9	VIII	98 698,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 698,02
10	Razem	753 653,16	3 397,71	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 050,87
11	Poz.śr. Trwałe	122 487,02	43 875,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 362,28
12	Razem z poz.śr. tr.	876 140,18	47 272,97	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	928 413,15
13	Wart.niem.i pr.	15 115,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 115,61
14	Ogółem	891 255,79	47 272,97	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	943 528,76

sporządziła : Sylwia Sobiech

Główny Księgowy
Sylwia Sobiech

DYREKTOR
MILANOWSKIEGO CENTRUM KULTURY
Aneta Mańk

Rozliczenie amortyzacji i umorzenia środków trwałych za 2020rok.

poz.	Grupa ropdzajowa środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego na 01.01.2020r	Zwiększenie					Zmniejszenie				Stan na koniec roku na 31.12.2020r
			Zakup	Naliczenie umorzenia za 2020r	Nieodpłatne otrzymanie	Inne	Likwidacja	Sprzedaż	Nieodpłatne przekazanie	Inne (do opisu)		
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	I	124 103,09	0,00	5 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 808,09
3	II	115 340,60	0,00	14 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 304,60
4	III	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
5	IV	34 937,79	3 397,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 335,50
6	V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	VI	18 547,51	0,00	2 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 076,51
8	VIII	0,00	0,00	500,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
9	VIII	89 472,35	0,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 162,35
10	Razem	389 901,34	3 397,71	27 388,18	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 187,05
11	Poz.śr.trwał.	122 487,02	43 875,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 362,28
12	Razem z poz.śr.tr.	512 388,36	47 272,97	27 388,18	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591 549,33
13	Wart.niem.i pr.	15 115,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 115,61
14	Ogółem	527 503,97	47 272,97	27 388,18	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606 664,94

sporządziła: Sylwia Sobiech

Główny Księgowy
Sylwia Sobiech

DYREKTOR
MILANOWSKIEGO CENTRUM KULTURY

Aneta Majas

