

(instytucja)

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
MŁODZIEŻOWEGO DOMU KULTURY W KONINIE
ZA I PÓŁROCZE 2015 R.**

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA 2015 R. PO ZMIANACH	WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA 30.06.2015 r.	WSKAŹNIK % (4:3)
1	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	1 600 800,00	924 121,02	57,73
1.	Dotacja z budżetu, w tym:	1 300 000,00	720 000,00	55,38
	a) dotacja podmiotowa	1 300 000,00	720 000,00	55,38
	b) dotacja na inwestycje	0,00	0,00	
2.	Przychody własne, z tego:	300 800,00	204 121,02	67,86
	a) sprzedaż usług statutowych	174 000,00	129 232,79	74,27
	b) sprzedaż pozostałych usług (przychody z najmu, refaktury za media, usł. telekom.)	121 000,00	69 832,58	57,71
	c) przychody finansowe (odsetki bankowe i od zaległości w spłacie należności)	1 500,00	888,21	59,21
	d) pozostałe przychody operacyjne (darowizny, wynagr. płatnika podatku i świadczeń zus)	4 300,00	4 167,44	96,92
II	KOSZTY RODZAJOWE OGÓŁEM, z tego:	1 600 800,00	891 226,38	55,67
1.	Wynagrodzenia ogółem, z tego:	988 800,00	555 677,70	56,20
	a) wynagrodzenia osobowe	941 000,00	522 332,70	55,51
	b) wynagrodzenia bezosobowe	47 800,00	33 345,00	69,76
2.	Składki naliczane od wynagrodzeń, z tego:	181 900,00	100 783,09	55,41
	a) składki na ubezpieczenia społeczne	161 100,00	89 144,80	55,34
	b) składki na Fundusz Pracy	20 800,00	11 638,29	55,95
3.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	49 400,00	31 768,95	64,31
	a) odpisy na ZFŚS	29 718,00	23 000,00	77,39
	b) pozostałe świadczenia pracownicze (bhp, szkolenia, badania lekarskie)	19 682,00	8 768,95	44,55
4.	Inne koszty, z tego:	380 700,00	202 996,64	53,32
	a) amortyzacja	15 500,00	3 940,96	25,43
	b) materiały i energia, z tego:	193 200,00	100 974,92	52,26
	- zużycie materiałów	80 000,00	42 145,87	52,68
	- zużycie energii (elektryczna, ciepła, woda)	113 200,00	58 829,05	51,97
	c) usługi obce razem, z tego:	109 700,00	62 032,88	56,55
	- bieżące remonty i konserwacje	16 300,00	9 139,49	56,07
	- kulturalne (w tym: obsługa imprez)	46 100,00	27 577,70	59,82
	- pozostałe usługi obce	47 300,00	25 315,69	53,52
	d) podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe, abonament, inne)	28 200,00	16 404,19	58,17
	e) pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia, koszty reklamy)	34 100,00	18 557,99	54,42
	f) pozostałe koszty operacyjne (korekta VAT wynikająca z przeliczenia proporcji oraz zaokrąglenia VAT)	0,00	1 085,70	0,00
III	INWESTYCJE, z tego:	15 000,00	4 600,00	
1.	Inwestycje z dotacji ogółem, w tym:	0,00	0,00	
	a) zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	
	b) prace modernizacyjne	0,00	0,00	
2.	Inwestycje ze środków własnych, w tym:	15 000,00	4 600,00	
	a) zakupy inwestycyjne	15 000,00	4 600,00	
	b) roboty budowlane	0,00	0,00	

IV INFORMACJE DODATKOWE

1.	ŚRODKI OBROTOWE NA POCZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2015 r.)			
	Środki pieniężne (bez ZFŚS)	40 870,00	40 858,64	99,97
	Należności, w tym:	6 720,00	6 713,06	99,90
	- należności niewymagalne	3 770,00	3 763,40	99,82
	- należności wymagalne	2 950,00	2 949,66	99,99
	Zobowiązania, w tym:	15 010,00	15 000,66	99,94
	- zobowiązania niewymagalne	15 010,00	15 000,66	99,94
	- zobowiązanie wymagalne	0,00	0,00	
2.	ŚRODKI OBROTOWE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (30.06.2015 r.)			
	Środki pieniężne (bez ZFŚS)	57 100,00	57 096,83	99,99
	Należności, w tym: (bez pożyczek z ZFŚS)	16 455,00	16 446,60	99,95
	- należności niewymagalne	14 450,00	14 444,35	99,96
	- należności wymagalne	2 005,00	2 002,25	99,86
	Zobowiązania, w tym:	8 740,00	8 736,79	99,96
	- zobowiązania niewymagalne	8 740,00	8 736,79	99,96
	- zobowiązanie wymagalne	0,00	0,00	
3.	Zatrudnienie średnioroczne	27,50	27,50	100,00

Analizę opisową z wykonania planu finansowego stanowi załącznik nr 1.

Konin, dnia 20.07.2015 r.

Młodzieżowy Dom Kultury w Koninie
62-510 Konin, ul. Przemysłowa 3d
tel. 63 243 77 17, tel./fax 63 243 86 24
NIP 6652989939 REGON 302185939

GLÓWNY KSIĘGOWY
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Karol Gronowski
(Główny księgowy)

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Lucyna Lenart
(Dyrektor Instytucji)

Analiza opisowa z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie za I półrocze 2015 roku

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie obejmuje okres od 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r.

Planowane przychody (po zmianach) na 2015 r. w wysokości 1.600.800,00 zł zostały zrealizowane na dzień 30.06.2015 r. w kwocie **924 121,02** co stanowi 57,73 % planu.

Realizacja planu przychodów z poszczególnych źródeł kształtuje się następująco:

- **dotacja podmiotowa** z budżetu Miasta Konina została zrealizowana w wysokości **720 000,00 zł**, tj. 55,38 % planu,
- **przychody ze sprzedaży usług statutowych** zostały zrealizowane w wysokości **129.232,79 zł**, co stanowi 74,27 % planu, na które składają się:
 - a. przychody z zajęć stałych (w tym, półkolonie),
 - b. przychody z organizacji konkursów, przeglądów, turniejów, festiwali,
 - c. przychody z organizacji imprez,
 - d. przychody ze współorganizacji imprez,
 - e. przychody z korzystania z pomieszczeń/urządzeń rekreacyjnych.
- **przychody ze sprzedaży pozostałych usług** zostały zrealizowane w wysokości **69.832,58 zł**, tj. 57,71 % planu, na które składają się:
 - a. przychody z najmu i refakturowania kosztów mediów,
 - b. przychody z wynajmowania sal,
 - c. przychody z refakturowania usług telekomunikacyjnych,
 - d. przychody z usług reklamowych,
 - e. przychody z organizacji eventów.
- **przychody finansowe** zostały zrealizowane w wysokości **888,21 zł**, tj. 59,21 % planu, na które składają się wpływy z odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym, przychody z odsetek za zwłokę w zapłacie należności.
- **pozostałe przychody operacyjne** zostały zrealizowane w wysokości **4.167,44 zł**, tj. 96,92 % planu, na które składają się:
 - a. darowizny finansowe (4.025,00 zł),
 - b. wynagrodzenie płatnika podatku i świadczeń ZUS,
 - c. wynikające z różnic zaokrągleń w deklaracji VAT.

Planowane koszty (po zmianach) na 2015 r. w wysokości 1.600.800,00 zł zostały zrealizowane na dzień 30.06.2015 r. w kwocie **891.226,38 zł**, co stanowi 55,67% planu.

Realizacja poszczególnych kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

- **wynagrodzenia** zostały zrealizowane w wysokości 555.677,70 zł, tj. 56,20 % planu, w tym:
 - a. wynagrodzenia osobowe - wykonanie 522.332,70 zł, tj. 55,51 % planu,
 - b. wynagrodzenia bezosobowe - wykonanie 33.345,00 zł, tj. 69,76 % planu,
- **składki naliczane od wynagrodzeń** zostały zrealizowane w wysokości 100.783,09 zł, tj. 55,41 % planu, w tym:
 - a. składki na ubezpieczenia społeczne - wykonanie 89.144,80 zł, tj. 55,34 % planu,
 - b. składki na Fundusz Pracy - wykonanie 11.638,29 zł, tj. 55,95 % planu,
- **inne świadczenia na rzecz pracowników** zostały zrealizowane w wysokości 31.768,95 zł, tj. 64,31 % planu, w tym:
 - a. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - wykonanie 23.000,00 zł, tj. 77,39 % planu,
 - b. pozostałe świadczenia pracownicze (świadczenia BHP, badania wstępne i okresowe pracowników, szkolenia pracowników) - wykonanie 8.768,95 zł, tj. 44,55 % planu,
- **amortyzacja** została zrealizowana w wysokości 3.940,96 zł, tj. 25,43 % planu, w tym:
 - a. amortyzacja sukcesywna środków trwałych - wykonanie 2.724,82 zł,
 - b. amortyzacja sukcesywna WNiP - wykonanie 1.216,14 zł,
- **zużycie materiałów** zostało zrealizowane w wysokości 42.145,87 zł, tj. 52,68 % planu, są to:
 - a. materiały konserwacyjne i eksploatacyjne,
 - b. materiały biurowe,
 - c. środki czystości,
 - d. wyposażenie niezaliczane do środków trwałych (ewidencja ilościowa),
 - e. paliwo i części do samochodu,
 - f. materiały do imprez i zajęć,
 - g. materiały zużyte na cele reklamy,
 - h. zakup książek, płyt i czasopism do użytku pracowników,
 - i. zakup prasy, kalendarzy itp.
 - j. nagrody rzeczowe dla uczestników konkursów, zajęć (gry, maskotki, książki itp.),
 - k. pozostałe materiały.
- **zużycie energii** zostało zrealizowane w wysokości 58.829,05 zł, tj. 51,97 % planu, jest to zużycie:
 - a. energii elektrycznej,
 - b. energii cieplnej,
 - c. wody,

- **usługi obce** zostały zrealizowane w wysokości 62.032,88 zł, tj. 56,55 % planu, są to:
 - a. usługi remontowe, naprawa, konserwacja środków trwałych - wykonanie 9.139,49 zł, tj. 56,07 % planu,
 - b. przeglądy środków trwałych (w tym: badanie techniczne pojazdu, gaśnice, kominy),
 - c. usługi kulturalne (w tym obsługa imprez) – wykonanie 27.577,70 zł, tj. 59,82 % planu,
 - d. transportowe, spedycji, załadunku i wyładunku,
 - e. usługi telekomunikacyjne stacjonarne i komórkowe,
 - f. pocztowe i znaczki, opłaty RTV, RTVK, kurierskie,
 - g. usługi informatyczne, dostęp do internetu,
 - h. usługi biurowe (kserowanie, składanie),
 - i. czynsze i najem nieruchomości, leasing,
 - j. dozór mienia, monitoring, zabezpieczenie imprez,
 - k. usługi drukarskie,
 - l. utrzymanie czystości (pranie, wywóz śmieci, utylizacja),
 - m. krawieckie, szewskie, dorabianie kluczy, wykonanie pieczętek itp.,
 - n. odprowadzenie ścieków,
 - o. akredytacje, gastronomiczne, przewóz osób, wpisowe,
 - p. pozostałe usługi,
 - q. licencje powyżej 1 roku do 500 zł (ewidencja ilościowa),

- **podatki i opłaty** zostały zrealizowane w wysokości 16.404,19 zł, tj. 58,17 % planu, są to:
 - a. podatek od nieruchomości,
 - b. opłaty skarbowe,
 - c. opłaty licencyjne, abonamenty (obowiązujące do 1 roku),
 - d. opłaty do ZAIKS,
 - e. abonament za wodomierz,
 - f. pozostałe podatki i opłaty,

- **pozostałe koszty** zostały zrealizowane w wysokości 18.557,99 zł, tj. 54,42 % planu, są to:
 - a. podróże służbowe,
 - b. koszty reklamy,
 - c. ubezpieczenia OC, AC, NW,
 - d. nagrody pieniężne za wygrane w konkursach.

- **pozostałe koszty operacyjne** zostały poniesione w wysokości 1.085,70 zł, są to:
 - a. koszty wynikające z korekty podatku VAT po przeliczeniu realnej proporcji sprzedaży opodatkowanej i zwolnionej oraz wynikające z różnic zaokrągleń w deklaracji VAT.

INFORMACJE DODATKOWE

ŚRODKI OBROTOWE

NA POZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2015 r.)

- Środki pieniężne: 40.858,64 zł - rachunek bieżący
3.171,42 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 6.713,06 zł
 - należności niewymagalne: 3.763,40 zł
 - należności wymagalne: 2.949,66 zł
- Zobowiązania, w tym 15.000,66 zł
 - zobowiązania niewymagalne: 15.000,66 zł
 - zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł

ŚRODKI OBROTOWE

NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (30.06.2015 r.)

- Środki pieniężne: 57.096,83 zł - rachunek bieżący
9.923,70 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 16.446,60 zł (bez ZFŚS)
 - należności niewymagalne: 14.444,35 zł
 - należności wymagalne: 2.002,25 zł

(należności niewymagalne z ZFŚS: 1.309,00 zł – pożyczka)
- Zobowiązania, w tym 8.736,79 zł
 - zobowiązania niewymagalne: 8.736,79 zł
 - zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł

Konin, dnia 20.07.2015 r.

Młodzieżowy Dom Kultury w Koninie
62-510 Konin, ul. Przemysłowa 3d
tel. 63 243 77 17, tel./fax 63 243 86 24
NIP 6652939939 REGON 302185939

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Karol Gronowski

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Lucyna Lenard-Woźniak