

Szadek, dn. 22.02.2016r.

REGON 731633647
NIP 8291627451

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2015 MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W SZADKU

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Szadku rozpoczął samodzielnie działalność z dniem 1 stycznia 2004r. na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

1. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 roku.
2. Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
4. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2015r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości w zakresie jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
 - 1/ Wycena aktywów i pasywów do bilansu:
 - a/ Środki trwałe wg cen nabycia pomniejszych o umorzenie:
 - odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości do 3.500 zł. Dokonywane są jednorazowo w koszty bieżącej działalności operacyjnej w miesiącu wydania tych środków do użytkowania.
 - odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości jednostkowej przekraczającej wartość 3.500 zł. dokonywane są metodą liniową
Odpisy amortyzacyjne dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym środki trwałe oddano do użytkowania.
 - b/ Zapasy materiałów wg cen zakupu.
 - c/ Środki pieniężne w wartości nominalnej.
 - d/ Należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.
 - e/ Fundusz instytucji oraz inne aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
5. Przy ustalaniu wyniku finansowego uwzględnia się w szczególności :
 - zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych w tym odpisy amortyzacyjne)
 - pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne
 - pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne
6. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosuje się porównawczy rachunek zysków i strat.
7. Zysk /netto/ za rok obrotowy 2015 w wysokości 1 075,15 złotych zostanie przeznaczony w roku następnym na zwiększenie funduszu własnego Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Szadku.

URZĄD GMINY I MIASTA
W SZADKU
98-240 SZADEK
ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
MIEJSKO-GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W SZADKU
Katarzyna Kłan-Haraszko-ewicz
BURMISTRZ
GMINY I MIASTA SZADEK
Artur Ławniczak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	72 458,57	55 362,24
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	72 458,57	55 362,24
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	453 181,42	354 287,09
I	Amortyzacja	13 346,92	13 346,92
II	Zużycie materiałów i energii	52 780,09	66 091,87
III	Usługi obce	129 894,53	38 728,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 102,00	1 284,34
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	206 030,69	189 214,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	37 139,36	33 563,31
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 887,83	12 058,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-380 722,85	-298 924,85
D	Pozostałe przychody operacyjne	370 099,69	300 000,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	370 099,69	300 000,00
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-10 623,16	1 075,15
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-10 623,16	1 075,15
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-10 623,16	1 075,15
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-10 623,16	1 075,15

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Alicja Szczyńska

22.02.2016

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

URZĄD GMINY I MIASTA
W SZADKU
98-240 SZADEK
DYREKTOR
MIEJSKO - GMINNY OŚRODEK KULTURY
W SZADKU
ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
Katarzyna Kilian-Haraszkiewicz

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