

Szadek, dn.28.03.2019r.

REGON 731633647
NIP 8291627451

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2018 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 01.01.2018 do 31.12.2018 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 31.12.2018r. 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 pomniejszonych o umorzenie:
 - odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości do 10 000 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 10 000 zł. dokonywane są metodą liniowąOdpisy 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. Strata netto za rok obrotowy 2018 w wysokości minus 4018,41zł zostanie pokryta w roku następnym z funduszu własnego Mijsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Szadku.

10.05.2019
URZĄD GMINY I MIASTA
W SZADKU
MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY
W SZADKU
95-240 SZADEK
ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
BURMISTRZ
GMINY I MIASTA SZADEK
Katarzyna Kilian-Haraszkiewicz
Artur Ławniczak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 -31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	69 757,24	112 625,24
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	69 757,24	112 625,24
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	379 940,04	427 643,65
I	Amortyzacja	13 346,92	12 996,92
II	Zużycie materiałów i energii	54 639,26	69 878,40
III	Usługi obce	40 796,57	42 480,72
IV	Podatki i opłaty, w tym:	900,80	900,80
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	215 108,58	248 190,51
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	42 748,19	41 126,12
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 399,72	12 070,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-310 182,80	-315 018,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	300 000,00	311 000,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	300 000,00	311 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-10 182,80	-4 018,41
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-10 182,80	-4 018,41
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-10 182,80	-4 018,41

GŁÓWNA KSIĘGOWA

28.03.2019

Aljoza Szubczyńska
Aljoza Szubczyńska

1 0 05 2019
ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

URZĄD GMINNY W SZADKU
MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK KULTURY
BURMISTRZ
GMINY I MIASTA SZADKU
Katarzyna Kilian-Haraszkiewicz

28.03.2019

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

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

URZĄD GMINY I MIASTA
W SZADKU
98-240 SZADEK