

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 ROK.

1. Nazwa, siedziba i adres:

Miejski Ośrodek Kultury w Pelplinie
ul. Kościuszki 2A, 83-130 Pelplin
NIP: 593-244-10-18, Regon 001284554

Podstawowy przedmiot działalności wg PKD
- 9004Z – działalność obiektów kulturalnych

2. Miejski Ośrodek Kultury w Pelplinie jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury Gminy Pelplin pod Nr 1/2004 w dniu 13 grudnia 2004.
3. Organizator zapewnia Miejskiemu Ośrodkowi Kultury w Pelplinie środki niezbędne do prowadzenia działalności statutowej i utrzymania obiektów.
4. Miejski Ośrodek Kultury w Pelplinie działa w oparciu o ustawy:
 - ustawa z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2018r. poz. 1983),
 - ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017r. poz. 2077 ze zm.),
 - ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018r. poz. 395 ze zm.)
5. Podstawowym celem Ośrodka jest tworzenie, upowszechnianie i ochrona kultury oraz włączanie społeczności gminy Pelplin do aktywnego uczestnictwa w kulturze.
6. Do zadań Ośrodka należy m. in.:
 - 1) prowadzenie różnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę, a także ułatwianie kontaktu z kulturą i sztuką, przede wszystkim poprzez tworzenie ofert i warunków dla kulturalnego spędzania czasu wolnego społeczności lokalnej
 - 2) gromadzenie, dokumentowanie, tworzenie, ochronę i udostępnianie dóbr kultury
 - 3) kształtowanie wzorców aktywnego uczestnictwa w kulturze
 - 4) upowszechnianie nauki, kultury i sztuki
 - 5) promocję dziedzictwa historycznego i kulturowego regionu Kociewie, Polski, Europy i świata
 - 6) integrowanie społeczności poprzez współtworzenie warunków do rozwijania lokalnych wartości kulturowych, przede wszystkim w zakresie miejscowego folkloru, a także wspomaganie rozwoju miejscowego ruchu kulturalnego
 - 7) wspieranie amatorskiego uprawiania różnych form i dziedzin sztuki
 - 8) działania na rzecz rozwoju kultury, ochrony i podtrzymywania dziedzictwa kulturowego kraju, regionu, gminy Pelplin oraz pielęgnowania polskości i tradycji narodowej.
7. Podstawowe zasady polityki rachunkowości:
 - 1) rokiem obrotowym dla Miejskiego Ośrodka Kultury jest rok kalendarzowy, natomiast okresami sprawozdawczymi są kwartały.
 - 2) towary i materiały wycenia się w rzeczywistej jednostkowej cenie nabycia, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
 - 3) środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,

- 4) środki trwałe o wartości do 3 500 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku,
 - 5) koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych,
 - 6) rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.
8. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

I. AKTYWA

A. Aktywa trwałe

Stan aktywów trwałych na dzień 31.12.2018r.	664 275,87 zł
w tym : grunty	30 500,00 zł
budynki i budowle	593 503,29 zł
urządzenia techniczne	15 287,04 zł
inne środki trwałe	24 985,54 zł

B. Aktywa obrotowe

Stan aktywów obrotowych na dzień 31.12.2018r.	125,90 zł
- środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym	125,90 zł

Suma aktywów **664 401,77 zł**

II. PASYWA

1. Fundusz na dzień 31.12.2018r. wyniósł	27 332,24 zł
2. Fundusz jednostki	- 1 616,79 zł
3 Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwy)	11 281,92 zł
4. Wynik finansowy na dzień 31.12.2018r.	17 667,11 zł

Ustalenie wyniku finansowego za 2018 rok zostało przedstawione w Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy).

5. Zobowiązania krótkoterminowe	6 444,92 zł
zobowiązania z tytułu dostaw do 12 msc.	435,48 zł
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 840,44 zł
z tytułu wynagrodzeń	169,00 zł
6. Rozliczenia międzyokresowe	630 624,61 zł
Suma pasywów	664 401,77 zł

7. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości finansowej i majątkowej

- umorzenie środków trwałych	425 002,80 zł
- umorzenie pozostałych środków trwałych	224 932,97 zł

8. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2018r.

- osoby 7
- etaty 6,67

INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Przychodami Miejskiego Ośrodka w Pelplinie są:

- dotacja podmiotowa,
- dotacja celowa,
- wpływ z prowadzonej działalności,
- środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł.

Środki otrzymane z prowadzonej działalności oraz z darowizn pieniężnych przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Ośrodka, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji przyznanej przez organizatora.

Koszty bieżącej działalności pokrywa dotacja otrzymana z budżetu Gminy Pelplin.

1. Struktura przychodów za 2018 rok przedstawia się następująco:

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 207 856,57
Przychody netto ze sprzedaży produktów	342 556,57
Dotacja organizatora na działalność bieżącą	865 300,00

2. Struktura kosztów za 2018 rok przedstawia się następująco:

Koszty działalności operacyjnej	1 228 511,09
Amortyzacja	35 506,63
Zużycie materiałów i energii	122 187,57
Usługi obce	484 748,69
Podatki i opłaty	8 757,10
Wynagrodzenia	483 655,97
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	79 310,88
Pozostałe koszty rodzajowe	14 344,25
Zysk (strata) ze sprzedaży	-20 654,52
Pozostałe przychody operacyjne	38 264,20
Inne przychody operacyjne	38 264,20

Zysk (strata) z działalności operacyjnej	17 609,68
Przychody finansowe	163,01
Odsetki	163,01
Koszty finansowe	105,58
Inne	105,58
Zysk (strata) netto	17 667,11

Sporządziła: Grażyna Szulc-Głazik

Pelplin, dnia 27.03.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Grażyna Szulc-Głazik

.....
/główny księgowy MOK/

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Pelplinie
Piotr Łaga

.....
/dyrektor MOK/