

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 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 10 000 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 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

AKTYWA

A. Aktywa trwałe

I. Rzeczowe aktywa trwałe	628 769,24 zł
Stan aktywów trwałych na dzień 31.12.2019r.	628 769,24 zł
w tym : grunty	30 500,00 zł
budynki i budowle	569 992,76 zł
urządzenia techniczne	11 636,64 zł
inne środki trwałe	16 639,84 zł

B. Aktywa obrotowe

II. Należności krótkoterminowe	3 426,45 zł
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	3 426,45 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 315,61 zł
Stan aktywów obrotowych na dzień 31.12.2019r.	1 315,61 zł
- środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym	1 315,61 zł
Suma aktywów	633 511,30 zł

II. PASYWA

1. Fundusz na dzień 31.12.2019r. wyniósł	23 057,99 zł
2. Fundusz jednostki	- 1 616,79 zł
3 Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowy)	28 949,03 zł
4. Wynik finansowy na dzień 31.12.2019r.	- 4 274,25 zł

Ustalenie wyniku finansowego za 2019 rok zostało przedstawione w Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy).

5. Zobowiązania krótkoterminowe	14 792,90 zł
zobowiązania z tytułu dostaw do 12 msc.	1 397,49 zł
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	13 395,41 zł

- | | |
|--|---------------|
| 6. Rozliczenia międzyokresowe | 595 660,41 zł |
| Suma pasywów | 633 511,30 zł |
|
 | |
| 7. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości finansowej i majątkowej | |
| - umorzenie środków trwałych | 445 611,43 zł |
| - umorzenie pozostałych środków trwałych | 216 859,63 zł |
|
 | |
| 8. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2019r. | |
| - osoby 7 | |
| - etaty 6,67 | |

INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Przychodami Miejskiego Ośrodka w Pelplinie są:

- dotacja podmiotowa,
- 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 2019 rok przedstawia się następująco:

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 221 838,84
Przychody netto ze sprzedaży produktów	395 838,84
Dotacja organizatora na działalność bieżącą	826 000,00

2. Struktura kosztów za 2019 rok przedstawia się następująco:

Koszty działalności operacyjnej	1 260 435,44
Amortyzacja	35 506,63
Zużycie materiałów i energii	129 857,95
Usługi obce	499 151,09
Podatki i opłaty	7 097,52
Wynagrodzenia	489 800,56
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	84 788,26
Pozostałe koszty rodzajowe	14 233,43
Zysk (strata) ze sprzedaży	-38 596,60

Pozostałe przychody operacyjne	35 964,20
Inne przychody operacyjne	35 964,20
Pozostałe koszty operacyjne	1 725,36
Inne koszty operacyjne	1 725,36
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 4 357,76
Przychody finansowe	83,51
Odsetki	83,51
Zysk (strata) netto	- 4 274,25

Sporządziła: Grażyna Szulc-Głazik

Pełplin, dnia 26.03.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Grażyna Szulc-Głazik

.....
 /główny księgowy MOK/

DYREKTOR
 MOK Kultury

.....
 /dyrektor MOK/