

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2018 rok

Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Strumieniu

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Strumieniu jest samorządową instytucją kultury.

Instytucja posiada osobowość prawną i jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury Urzędu Miejskiego w Strumieniu pod numerem 1. Jednostka posiada numer REGON: 072362780 oraz NIP: 5480077671.

Przedmiotem podstawowej działalności jest upowszechnianie kultury. Zadanie to jest realizowane zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności.

Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej.

Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są stopniowo. Od wartości początkowej dokonuje się miesięcznych odpisów amortyzacyjnych metodą liniową wg aktualnego planu amortyzacji. Przedmioty o wartości do 10.000,00 zł odpisane są jednorazowo w koszty pod datą zakupu i przekazania do użytkowania.

Należności i zobowiązania ujęte są w kwotach wymagających zapłaty.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Strumieniu na dzień 31 grudnia 2018 r. roku zatrudniał 16 osób w przeliczeniu na etaty 12,63.

2. Informacja dodatkowa do bilansu na dzień 31.12.2018 r.

W skład aktywów wchodzi:

332.001,26

Majątek trwały – ŚT netto	279.984,37
- hala namiotowa	41.241,63
- inwestycja w obcym ŚT - adaptacja pomieszczeń nowej siedziby	110.625,44
- inwestycja w obcym ŚT - utworzenie punktu informacji turystycznej	8.996,06
- inwestycja w obcym ŚT – montaż klimatyzacji w świetlicy w Zabłociu	13.718,74
- inwestycja w obcym ŚT – utworzenie toalet w świetlicy w Zbytkowie	31.777,76
- inwestycja w obcym ŚT – montaż klimatyzacji w świetlicy w Bąkowie	6.163,18
- komplet podestów scenicznych aluminiowych	40.512,70
- inne środki trwałe (m.in. sprzęt nagłośnieniowy, pianino, projektory regulator mocy przenośny, pulpit sterowniczy)	26.948,86
Majątek obrotowy:	52.016,89
- środki na rachunkach bankowych	4.406,55
- środki na rachunku ZFŚS	129,30
- należności z tytułu dostaw i usług	1.481,80

- należności z tytułu podatku VAT (vat naliczony do odliczenia w I/2019)	143,06
- należności wewnątrzzakładowe	39.765,33
(należności od byłego pracownika-zajęcie komornicze)	
- rozliczenia międzyokresowe kosztów (polisy ubezpieczeniowe itp.)	3.017,10
- towary – książki „Strumień w latach ...”	3.073,75

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Strumieniu na dzień 31.12.2018 r. posiada obce środki trwałe w użyczeniu (na podstawie umów użyczenia od kilku jednostek) o łącznej wartości 2.254.105,31 zł (ewidencja pozabilansowa).

W skład pasywów wchodzi:

332.001,26

Fundusz instytucji	45.528,67
w tym:	
- Fundusz statutowy podstawowy	36.573,10
- Fundusz rezerwy (utworzony z zysku z roku 2016)	26.716,39
- Wynik finansowy roku 2018 – strata (różnica pomiędzy przychodami a kosztami)	17.760,82
Zobowiązania	58.693,65
w tym:	
- Zobowiązania długoterminowe	0,00
- Zobowiązania krótkoterminowe (w tym wymagalne 0,00)	56.804,82
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8.361,14
b) zaliczki otrzymane na usługi (przychody dot.2019)	7.031,49
c) zobowiązania z tytułu podatków	244,00
d) zobowiązania wobec organizatora	41.038,89
e) fundusze specjalne (ZFŚS)	129,30
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	229.667,77
- inwestycja „Adaptacja nowej siedziby MGOK”	110.625,44
- inwestycja „Utworzenie punktu informacji turystycznej”	8.996,06
- inwestycja „Montaż klimatyzacji w świetlicy w Zabłociu”	13.718,74
- inwestycja „Utworzenie toalet w świetlicy w Zbytkowie”	31.777,76
- zakupy inwestycyjne innych środków trwałych (projektor, regulator, itp.)	23.047,41
- nieodpłatnie przekazane środki trwałe (projektor, podesty sceniczne)	41.502,36

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w/w zostały pomniejszone o zrealizowane odpisy amortyzacyjne w roku 2018 w odniesieniu na pozostałe przychody operacyjne.

3. Szczegółowy opis do rachunku zysków i strat za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

STRUKTURA PRZYCHODÓW roku 2018		1.578.524,59
DOTACJE podmiotowe Urzędu Miasta		1.288.790,00
PRZYCHODY z działalności usługowej na cele statutowe		187.341,65
w tym: usługi reklamowe, wypożyczalnia strojów, usługi ksero, laminowanie, bindowanie, edukacja kulturalna, organizacja imprez, wynajem sali, wynajem wyposażenia, bilety imprezy, pozostałe inne		
PRZYCHODY ze sprzedaży towarów m.in. książek („Strumień...”)		23.865,92
POZOSTAŁE przychody operacyjne na cele statutowe:		78.527,02
w tym: darowizny, odpisy amortyzacyjne, nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, inne		
STRUKTURA KOSZTÓW roku 2018		1.596.285,41
Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe pracowników		735.213,75
Zużycie materiałów, energii, gazu, wody		155.846,54
Koszty usług obcych		455.663,13
Podatki i inne opłaty		33.219,71
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		130.381,39
Pozostałe koszty rodzajowe		14.246,76
Amortyzacja środków trwałych		47.771,14
Koszt sprzedaży towarów m.in. książek („Strumień...”)		23.745,75
Pozostałe koszty operacyjne		197,24