

INFORMACJA DODATKOWA

/załącznik do sprawozdania finansowego – bilansu oraz rachunku zysków i strat/
Dom Kultury w Kałuszynie

1.

• Jednostka stosowała następujące metody wyceny /w tym amortyzacji/:
Zakupione środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł. były księgowane bezpośrednio w koszty w momencie przekazania do użytkowania. Powyżej 10.000,00 zł. były amortyzowane zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Pomędzy amortyzacją dla celów podatkowych oraz księgowych nie występowały różnice.

Środki trwałe , materiały , towary ujmowano w księgach wg cen zakupu.

- W trakcie roku obrotowego nie wystąpiły zmiany metod wyceny i księgowości , które miałyby wpływ na sprawozdanie finansowe.

2

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych :

- Środki trwałe

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku	Zwiększenie stanu	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem:	677.191,56	-	677.191,56
W tym:	-	-	-
1. grunty własne	-	-	-
2. budynki i budowle	635.510,03	-	635.510,03
3. maszyny, urządzenia , aparaty ogólnego zastosowania	4.514,00	-	4.514,00
4.urządzenia techniczne, narzędzia, przyrządy, ruchom. i wyposaż.	37.167,53	-	37.167,53
5. środki transportu	-	-	-

Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie	Umorzenie na początek roku	Zwiększenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	338.397,05	15.338,91	353.735,96
W tym	-	-	-
1.grunty własne	-	-	-
2. budynki i budowle	301.341,36	14.728,91	316.070,27
3.maszyny,urządzenia aparaty ogólnego zastosowania	4.514,00	-	4.514,00

4. urządzenia techniczne narzędzia, przyrządy, ruchom. i wyposaż.	32.541,69	610,00	33.151,69
5. środki transportu	-	-	-

- Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu /wyposażenie/ - amortyzowano jednorazowo

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia/zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Pozostałe środki trwałe	127.457,99	29.125,85	98.332,14

- Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	10.838,11	2.292,72	13.130,83

- Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
- Jednostka nie posiada wobec budżetu państwa i jednostki samorządu terytorialnego zobowiązań z tytułu uzyskania prawa własności
- Struktura kapitału podstawowego

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmniejszenie/zwiększenie	Stan na koniec roku
Kapitał podstawowy	98.858,97	4.415,78	103.274,75
w tym zysk roku 2017		4.415,78	

- Jednostka posiada fundusz rezerwowy w kwocie 305.806,84 zł, utworzony w wyniku przeniesienia z funduszu założycielskiego kwoty w wysokości odpowiadającej niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych, otrzymanych nieodpłatnie.
- Stratą bilansową w kwocie 13.007,12 zł za rok obrotowy 2018 zostanie obciążony fundusz instytucji kultury.
- Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Posiada zobowiązanie krótkoterminowe o łącznej kwocie 12.431,57 zł, na które składają się:

zobowiązania z tytułu dostaw i usług	- 5.770,27 zł
ubezpieczenia społeczne	- 6.661,30 zł

- Nie posiada także zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
- W roku obrachunkowym jednostka nie posiadała żadnych zobowiązań warunkowych, w tym również poręczeń i gwarancji.
- Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży:

Przychody ze sprzedaży netto	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	19.203,00 zł	-
w tym za: naukę gry na instrumentach, internet	4.593,00 zł	-
za wynajem pomieszczeń	14.610,00 zł	-

- Jednostka nie dokonywała w roku obrotowym odpisów aktualizacyjnych środki trwałe
-
- Jednostka w roku obrotowym nie płaciła odsetek karnych z tytułu zwłoki w regulowaniu zobowiązań.
- Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
Odpowiednie dane o kosztach zawiera rachunek zysków i strat sporządzony przez jednostkę.
- Jednostka nie poniosła w roku obrotowym żadnych kosztów na inwestycje rozpoczęte.

- Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

- Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych.

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	za rok poprzedni ogółem:	za rok poprzedni w tym: kobiety	za rok obrotowy ogółem	za rok obrotowy w tym : kobiety
Zatrudnienie ogółem- z tego	4	3	4	3
Dyrektor	1	-	1	-
Instruktorzy	2	2	2	2
Pracownik gosp.	1	1	1	1

- W roku obrotowym nie udzielono żadnych pożyczek.
- Nie miały miejsca transakcje z członkami zarządu bądź z osobami z nimi spokrewnionymi.
- Informacje zawarte w tej części informacji nie dotyczą jednostki.