

Informacja dodatkowa Kartuskiego Centrum Kultury w Kartuzach do sprawozdania finansowego za rok 2018 .

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki.

Sprawozdanie finansowe za 2018 rok Kartuskiego Centrum Kultury w Kartuzach , z siedzibą w Kartuzach, ul. Klasztorna 1 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

Instytucja posiada osobowość prawną i jest wpisana do Gminnego Rejestru Instytucji Kultury pod nr K-04 określający strukturę organizacyjną, zakres działania, organ zarządzający oraz sposób finansowania.

REGON: 000971554,

NIP: 589-14-92-325

W skład Kartuskiego Centrum Kultury w Kartuzach wchodzi:

- Kartuskie Centrum Kultury w Kartuzach , ul. Klasztorna 1
- Centrum Sportów Wodnych i Promocji Regionu w Brodnicy Górnej
- Centrum Informacji Turystycznej, ul. Klasztorna 1

Zakres działalności określa statut Kartuskiego Centrum Kultury w Kartuzach.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018r., oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017r.

3. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami.

- Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.
- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową, naliczania amortyzacji odpisy dokonywane są w równych ratach co pół roku przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie amortyzacyjnym. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.
- Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i

krótkoterminowe kwotach wynikających z zapłaty.

- Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej, stan środków pieniężnych obejmuje gotówkę w kasie i na rachunkach bankowych.
- Fundusz instytucji Kultury stanowią zysk bilansowy pozostający w dyspozycji instytucji Kultury pomniejszony o umorzenia majątku trwałego oraz powiększony o zysk bilansowy.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych środków na sfinansowanie nabycia środków trwałych w 2015r , których wykonanie nastąpi w następnych okresach .
- Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat. Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów na dzień 31-12-2018r. zamknął się sumą bilansową na kwotę 129 125,99 zł.

<u>W skład aktywów wchodzi:</u>	129 125,99
--	-------------------

Majątek trwały netto	31 908,43
-----------------------------	------------------

w tym:

- budynki	0,00
- urządzenia techniczne i maszyny	23 968,40
- inne środki trwałe	7 940,03
- środki transportu	0,00
- środki trwałe w budowie	0,00

Majątek obrotowy, który dzieli się na:	97 217,56
---	------------------

- zapasy w postaci towarów	5 262,96
- należności krótkoterminowe do 12 m-cy	0,00
- należności budżetowe z tytułu podatków	1 450,00
- należności budżetowe z tytułu składek zus	2 011,27
- środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie	70 872,31
- inne środki pieniężne (ZFŚS)	6 521,02
- środki pieniężne obce (depozyt-bilety)	11 100,00

<u>W skład pasywów wchodzi:</u>	129 125,99
Fundusz instytucji kultury	<u>100 674,36</u>
	W
Wynik finansowy roku obrotowego	84 528,00

Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze socjalne. na które składają się	28 451,63
- zobowiązania wobec dostawców do 12 m-cy	4 690,34
- zobowiązania wobec budżetu w tym podatków i ZUS	0,00
- zobowiązania z tyt.wynagrodzeń	60,20
- Fundusze specjalne	11 701,09
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	12 000,00

Z rachunku zysków i strat wynika, iż Kartuskie Centrum Kultury zakończyło rok 2018 zyskiem w wysokości 84 528,00 zł. Zysk w całości przeznaczony zostanie na zwiększenie Funduszu Instytucji Kultury.

Struktura przychodów ze sprzedaży	2 001 662,02
- w tym dotacje	1 602 000,00
- w tym sprzedaż usług -przychody ze sprzedaży imprez własnych	376 279,65
- w tym przychody ze sprzedaży towarów CIT	23 382,37

Struktura kosztów operacyjnych	1 937 641,70
- amortyzacja	7 910,62
- zużycie materiałów i energii	269 787,04
- usługi obce	541 715,42
- podatki i opłaty	50 624,94
- wynagrodzenia	859 396,62
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	171 743,51
- pozostałe koszty rodzajowe	17 154,92
- wartość sprzedanych towarów	19 308,63

	20 520,40
Pozostałe przychody operacyjne	
Koszty finansowe	333,83
Pozostałe koszty operacyjne	525,83
Przychody finansowe	846,94

Informacje dotyczące wartości majątku trwałego w 2018r.

- stan środków trwałych brutto na dzień 31-12-2018r.	150 326,71
- stan pozostałych środków trwałych brutto na dzień 31-12-2018r.	117 376,33
- stan wartości niematerialnych i prawnych brutto na dzień 31-12-2018 r	62 600,83
- stan umorzeń środków trwałych na dzień 31-12-2018r	118 418,28
- stan umorzeń pozostałych środków trwałych na dzień 31-12-2018r	117 376,33
- stan umorzeń wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31-12-2018r	62 600,83

Zatrudnienie (w osobach)

- stan na 31-12-2018r. -20 osób (15,4 etatu)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Duchnowska

DYREKTOR

mgr Aleksandra Maciborska-Pytka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Kartuskie Centrum Kultury w Kartuzach ul. Klasztorna 1, 83-300 Kartuzy		Kartuskiego Centrum Kultury w Kartuzach		Burmistrz Kartuz	
Numer identyfikacyjny REGON 000971554		sporządzony na dzień 31.12.2018 r			
AKTYWA		Stan na 01.01.2018 roku	Stan na 31.12. 2018 roku	PASywa	
				Stan na 01.01.2018 roku	Stan na 31.12. 2018 roku
A. AKTYWA TRWAŁE		28 802,85	31 908,43	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	16 146,36
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-6 362,86
1. koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	II. należne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	16 146,36
2. Wartość firmy		0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		28 802,85	31 908,43	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	
1. Środki trwałe		28 802,85	31 908,43	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	22 509,22
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
c) Urządzenia techniczne i maszyny		19 849,24	23 968,40	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 103,21
d) Środki transportu		0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00
e) Inne środki trwałe		8 953,61	7 940,03	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe		0,00	0,00	długoterminowa	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	krótkoterminowa	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	długoterminowe	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00
udziały i akcje		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00	d) inne	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 103,21
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
udziały i akcje		0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00	do 12 miesięcy	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	b) inne	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	6 272,50
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		20 446,72	97 217,56	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 071,76
I. Zapasy		6 952,93	5 262,96	do 12 miesięcy	6 071,76
1. Materiały		0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00
4. Towary		6 952,93	5 262,96	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	170,74
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	30,00
II. Należności krótkoterminowe		3 070,10	3 461,27	i) inne	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	8 830,71
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	18 000,00
do 12 miesięcy		0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18 000,00
b) inne		0,00	0,00	długoterminowe	18 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek		3 070,10	3 461,27	krótkoterminowe	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		101,10	0,00		
do 12 miesięcy		101,10	0,00		

AKTYWA		Stan na 01.01.2018 roku	Stan na 31.12. 2018 roku	PASYWA		Stan na 01.01.2018 roku	Stan na 31.12. 2018 roku
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń, i zdrow. oraz innych świadczeń	2 969,00	3 461,27				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	10 423,69	88 493,33				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 423,69	88 493,33				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały i akcje	0,00	0,00				
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały i akcje	0,00	0,00				
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 423,69	88 493,33				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	499,05	70 872,31				
	inne środki pieniężne	9 924,64	6 521,02				
	inne aktywa pieniężne	0,00	11 100,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
AKTYWA RAZEM		49 249,57	129 125,99	PASYWA RAZEM		49 249,57	129 125,99

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Duchnowska
(główny księgowy)

Kartuskie Centrum Kultury w Kartuzach
83-300 KARTUZY, ul. Klasztorna 1
tel/fax 58 681 29 33, 58 681 23 62
NIP 589-14-92-325, REGON 000971554
WARSZAWA - KARTUZY - KULTURA

2019-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Aleksandra Maciborska-Pytka
mgr Aleksandra Maciborska-Pytka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
Kartuskie Centrum Kultury w Kartuzach ul. Klasztorna 1		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Burmistrz Kartuz	
Nr identyfikacyjny REGON .000971554				wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na 31.12.2017 roku		Stan na 31.12.2018 roku	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 844 122,94		2 001 662,02	
I.	Dotacje	1 568 565,00		1 602 000,00	
II.	Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	246 097,77		376 279,65	
III.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00		0,00	
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		0,00	
V.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	29 460,17		23 382,37	
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 828 174,10		1 937 641,70	
I.	Amortyzacja	8 696,58		7 910,62	
II.	Zużycie materiałów i energii	214 281,09		269 787,04	
III.	Usługi obce	562 416,05		541 715,42	
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	45 752,79		50 624,94	
	- podatek akcyzowy	0,00		0,00	
V.	Wynagrodzenia	785 812,22		859 396,62	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	165 834,79		171 743,51	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	17 775,42		17 154,92	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	27 605,16		19 308,63	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	15 948,84		64 020,32	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	7 142,42		20 520,40	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II.	Dotacje	0,00		0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	7 142,42		20 520,40	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 039,29		525,83	
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		0,00	
III.	Inne koszty operacyjne	1 039,29		525,83	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	22 051,97		84 014,89	
G.	Przychody finansowe	457,25		846,94	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:	0,00		0,00	
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	
II.	Odsetki, w tym:	457,25		846,94	
	- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00		0,00	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00		0,00	
V.	Inne	0,00		0,00	
H.	Koszty finansowe	0,00		333,83	

		Stan na 31.12.2017 roku	Stan na 31.12.2018 roku
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	333,83
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	22 509,22	84 528,00
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I + - J)	22 509,22	84 528,00
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L -M)	22 509,22	84 528,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Duchnowska

(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Aleksandra Maciborska-Pytka
Agnieszka Maciborska-Pytka
(kierownik jednostki)