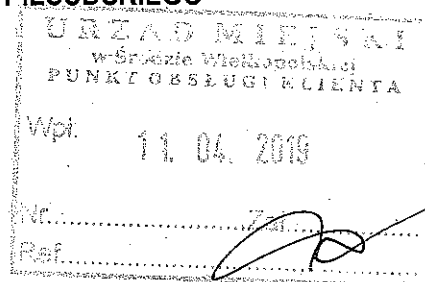


INFORMACJA DODATKOWA- KOREKTA

DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT OŚRODKA KULTURY IM. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO ZA ROK 2018



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.

1. Informacja o wielkości i zmianach funduszu własnego:

Fundusz podstawowy – stan na 01.01.2018r.	310.204,24
Fundusz rezerwowy – stan na 01.01.2018r.	0,00
Zmniejszenia – strata z 2017 roku	15.216,30
Zwiększenia - zysk z 2017 roku	0,00
Stan funduszu podstawowego na 31.12.2018r.	294.988,14
Stan funduszu rezerwowego na 31.12.2018r.	0,00

Z dniem 30 listopada 2015 r. z art. 29 ustawy o działalności kulturalnej, instytucje kultury mają obowiązek tworzyć fundusz instytucji kultury oraz fundusz rezerwowy. Fundusz instytucji kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jej utworzenia i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto. Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczana na pokrycie strat instytucji kultury.

W przypadku gdy strata netto będzie wyższa niż fundusz rezerwowy, pozostała jej część będzie pokryta z funduszu instytucji kultury.

2. W Ośrodku Kultury w 2018 roku wystąpił zysk netto w wysokości 338.037,39 zł.
Fundusz własny Ośrodka Kultury w Środzie Wielkopolskiej został zwiększony o zysk netto.
3. Zobowiązania warunkowe w Ośrodku Kultury nie wystąpiły.
4. W Ośrodku Kultury na dzień 31.12.2018r. nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów.
5. W Ośrodku Kultury w 2018 roku wystąpiły rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego. Zaliczane do rozliczeń międzyokresowych kwoty tj. wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych oraz środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, są rozliczane sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
6. Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2018r. nie wystąpiły.
7. Ośrodek Kultury w 2018 roku dokonywał sprzedaży usług na terenie kraju.

8. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat – wariant porównawczy, wersja 1.
9. Ośrodka Kultury w 2018 roku nie obowiązywało sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych.
10. W roku 2018 przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty wynosiło – 14,29
 - z tego: zatrudnienie na stanowiskach robotniczych - 5,00
 - zatrudnienie na stanowiskach nierobotniczych - 9,29

Korekta dotyczy

1. Tabeli nr 4: w wierszu nr 2; kolumna 12 wartość wynosi 0 a powinno być: 1.203.556,08
w wierszu nr 2; kolumna 14 wartość wynosi 3.211.514,46 a powinno być: 2.007.958,38
w wierszu nr 3; kolumna 12 wartość wynosi 0 a powinno być: 653.751,79
w wierszu nr 3; kolumna 14 wartość wynosi 900.687,75 a powinno być 246.935,96
w wierszu nr 4; kolumna 03 wartość wynosi 0 a powinno być: 11.296,30
w wierszu nr 4; kolumna 12 wartość wynosi 0 a powinno być: 11.296,30
w wierszu nr 5; kolumna 01 wartość wynosi 351.076,74 a powinno być: 401.789,61
w wierszu nr 5; kolumna 12 wartość wynosi 0 a powinno być: 421.696,46
w wierszu nr 5; kolumna 13 wartość wynosi -61.831,45 a powinno być: 80.931,97
w wierszu nr 5; kolumna 14 wartość wynosi 317.591,09 a powinno być: 89.370,92
2. Tabeli nr 5: w wierszu nr 1; kolumna 3 wartość wynosi 29.455,79 a powinno być 0
Tabeli nr 5: w wierszu nr 1; kolumna 6 wartość wynosi 29.455,79 a powinno być 0
3. Tabeli nr 8; w wierszu nr 1; kolumna 3 wartość wynosi 42.004,40 a powinno być 0
w wierszu nr 1; kolumna 7 wartość wynosi 66.035,97 a powinno być 0
w wierszu nr 2; kolumna 3 wartość wynosi 0 a powinno być 42.004,40
w wierszu nr 2; kolumna 4 wartość wynosi 0 a powinno być 42.004,40

GLÓWNY KSIĘGOWY SCUW
w Środzie Wielkopolskiej

Agnieszka Fludra

Agnieszka Fludra
(sporządził)

Środa Wielkopolska, dn. 11.04.2019r.

DYREKTOR

Ewa Kusik

Ewa Kusik
(zatwierdził)