

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Domu Kultury w Rawiczu
za 2018 rok**

Sprawozdanie dotyczy Domu Kultury w Rawiczu z siedzibą w Rawiczu, ul. Targowa 1, 63-900 Rawicz, zwanego dalej „Domem Kultury w Rawiczu”. Dom Kultury w Rawiczu wpisany jest w rejestr gminnych instytucji kultur pod numerem 1/2001.

Do szczególnych zadań Domu Kultury w Rawiczu (załącznik do uchwały nr XLIII/261/97 Rady Miejskiej Gminy Rawicz z dnia 28 października 1997 roku w sprawie uchwalenia statutu Domu Kultury w Rawiczu – z późniejszymi zmianami) należą:

- 1) rozwój i podnoszenie poziomu życia kulturalnego mieszkańców miasta i gminy, rozwijanie zainteresowań umysłowych, artystycznych i politechnicznych,
- 2) organizowanie imprez kulturalno-rozrywkowych, upowszechnianie wartościowych dóbr i osiągnięć kultury,
- 3) rozwijanie społecznej amatorskiej aktywności mieszkańców i środowiska,
- 4) gromadzenie i udostępnianie materiałów repertuarowych, informacyjnych i metodycznych pomocnych do prowadzenia zajęć, prowadzenie działalności informacyjno- dokumentującej o sytuacji i rozwoju działalności kulturalnej na terenie miasta i gminy,
- 5) organizowanie różnych imprez okolicznościowych,
- 6) współdziałanie ze społecznym i zawodowym ruchem artystycznym,
- 7) promowanie rawickiego środowiska twórczego,
- 8) publikowanie wydawnictw z zakresu swej działalności,
- 9) prowadzenie impresariatu.
- 10) prowadzenie Kina „Promień”
- 11) tworzenie warunków organizacyjno-finansowych dla funkcjonowania lokalnych orkiestr, kapel, chórów i zespołów folklorystycznych.

Przychodami Domu Kultury w Rawiczu są wpływy z prowadzonej działalności, w tym ze sprzedaży składników majątku ruchomego, z wyjątkiem dóbr kultury w rozumieniu art. 2 i art. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1962 r. o ochronie dóbr kultury (tj. Dz. U. Nr 98, poz. 1150 z 1999 r. ze zmianami) oraz najmu i dzierżawy składników majątkowych, dotacje z budżetu, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł.

Sprawozdanie którego dotyczy informacja obejmuje rok obrotowy trwający od 01.01.2018 do 31.12.2018 i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Dom Kultury w Rawiczu w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie stwierdzono żadnych zagrożeń w tym zakresie.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości zawierających następujące regulacje szczegółowe dotyczące wyceny aktywów i pasywów wykazanych w bilansie:

- 1) wartości niematerialne i prawne: według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
- 2) środki trwałe: według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
- 3) środki trwałe w budowie: w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem
- 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych: według cen nabycia, wartość rozchodu materiałów ustala się metodą FIFO
- 5) należności: w kwocie wymaganej zapłaty
- 6) inwestycje krótkoterminowe: według ceny nabycia
- 7) kapitały własne: w wartości nominalnej
- 8) zobowiązania: w kwocie wymagającej zapłaty

Przyjęto następujące zasady amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

1. Amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika majątku do używania (wyjątek stanowią środki trwałe amortyzowane jednorazowo, które amortyzuje się w miesiącu przyjęcia do używania).
2. Obiekty amortyzuje się do zrównania sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej. W przypadku jego wcześniejszego zbycia lub zaprzestania użytkowania, odpisów dokonuje się do końca miesiąca w którym nastąpiła sprzedaż lub wycofanie.
3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową, do określenia stawek amortyzacji przypisuje się stawki określone dla celów podatkowych. Dom Kultury w Rawiczu dokonuje rocznego odpisu amortyzacyjnego.
4. Jednorazowo w ciężar kosztów odpisuje się środki trwałe o wartości poniżej 10.000,00 zł. Odpisu dokonuje się w miesiącu przyjęcia środka do używania.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, będący jednocześnie okresem sprawozdawczym.

Rachunek zysków i start sporządza się w wariantcie porównawczym.

Rachunku z przepływów środków pieniężnych nie sporządza się.

Główny księgowy

Skarbnik Gminy

Arleta Przydrożna

Dyrektor Domu Kultury w Rawiczu

DOMU KULTURY

W RAWICZU

Dariusz Taraszkiewicz

DOM KULTURY

w Rawiczu

69-900 RAWICZ, ul. Targowa 1

Dom Kultury w Rawiczu

ul. Targowa 1, 63-900 Rawicz

Tel: (065) 3461016

NIP: 6991465676

REGON 410513883, NIP 699-14-65-676

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r

AKTYWA	Stan na		PASywa	Stan na	
	31.12.2018	31.12.2017		31.12.2018	31.12.2017
	rok			rok	
1	2	3	4	5	6
A. AKTYWA TRWAŁE	3 316 617,60	2 491 435,52	A. FUNDUSZE WŁASNE	456 400,30	415 188,22
I WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			I FUNDUSZ INSTYTUCJI KULTURY	366 053,54	366 053,54
1. Wartości niematerialne i prawne			1. Fundusz z aktualizacji wyceny		
2. Inne wartości niematerialne i prawne			2. Fundusz nieodpłatnie otrzymanych aktywów		
3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			3. Fundusz z łączenia instytucji		
II RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	3 316 617,60	2 491 435,52	4. Fundusz mienia wydzielonego przez organ		
1. Środki trwałe	3 300 511,60	2 446 857,52	5. Fundusz z pozostałych tytułów		
Grunty własne					
Prawo wieczystego użytkowania	293 002,50	302 769,25	III ZYSK/STRATA NETTO	41 212,08	47 390,76
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2 612 758,24	1 818 161,15			
Urządzenia techniczne i maszyny	169 260,93	206 392,09			
Środki transportu	132 943,98	13 353,43	III FUNDUSZ ZAŁOGI		
Inne środki trwałe	92 545,95	106 181,60			
2. Środki trwałe w budowie	16 106,00	44 578,00	IV. FUNDUSZ REZERWOWY	49 134,68	1 743,92
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III Należności długoterminowe od jedn pozostał			B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 063 308,47	2 234 167,25
IV Inwestycje długoterminowe			I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			1. Rezerwa na świadczenia emerytalne		
1. Inne rozliczenia międzyokresowe			2. Pozostałe rezerwy		
B. AKTYWA OBROTOWE	203 091,17	157 919,95	II. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		
I ZAPASY	4 282,41	10 114,42	III ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		
1. Materiały	4 282,41	4 683,92	Wobec jednostek nie powiązanych		
2. Półprodukty, produkty w toku, produkty gotowe	-	-	1. Kredyty i pożyczki		
3. Towary	-	5 430,50	2. Inne zobowiązania finansowe		
4. Zaliczki na dostawy	-	-	3. Inne		
II NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	138 331,93	61 198,14	IV ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	75 681,98	87 966,21
Od pozostałych jednostek	138 331,93	61 198,14	Wobec jednostek nie powiązanych - razem	67 120,23	81 110,00
1. Z tytułu dostaw i usług o spłacie do 12 miesięcy	34 165,13	12 336,40	1. Kredyty i pożyczki		
2. Z tytułu dostaw i usług o spłacie powyżej 12 miesięcy			2. Zobowiązania finansowe		
3. Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń	93 959,72	40 170,21	3. Zaliczki otrzymane na dostawy		
4. Inne należności	10 207,08	8 691,53	4. Z tytułu dostaw i usług o wymagalności do 12 miesięcy	31 932,32	31 018,36
5. Należności dochodzone na drodze sądowej			5. Z tytułu dostaw i usług o wymagalności powyżej 12 miesięcy		
III INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	58 630,93	86 607,39	6. Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń	-	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58 630,93	86 607,39	7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 774,40	1 476,00
Aktywa finansowe w pozostałych jednostkach			8. Inne	33 413,51	48 615,64
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	58 630,93	86 607,39	Fundusze specjalne	8 561,75	6 856,21
Inne środki pieniężne			V. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2 987 626,49	2 146 201,04
Inne aktywa pieniężne			1. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	2 987 626,49	2 146 201,04
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe		
IV ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	1 845,90				
AKTYWA RAZEM	3 519 708,77	2 649 355,47	PASywa RAZEM	3 519 708,77	2 649 355,47

miejsceowość i data

Rawicz, 29 marca 2019r.

data i podpis Głównego Księgowego

Skarbnik Gminy
Arleta Przydrożna

data i podpis Dyrektora DK

Dyrektor
DOMU KULTURY
W RAWICZU
Dariusz Taraszkiewicz

DOM KULTURY

w Rawiczu

63-900 RAWICZ, ul. Targowa 1

Tel. (065) 5461016

REGON 410513883, NIP 699-14-65-676

Dom Kultury w Rawiczu ul. Targowa 1, 63-900 Rawicz		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) za rok obrotowy Od dnia 01.01.2018 Do dnia 31.12.2018		NIP: 699-14-65-676
	Treść	Dane za okres 01.01.2018 do 31.12.2018	Dane za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	
0	1	2	3	
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	3 057 498,34	2 804 902,07	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 298 498,34	1 222 902,07	
II	Zmiana stanu produktów(zwiększenie , zmniejszenie)	-	-	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-	
IV	Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów	-	-	
V	Dotacje budżetowe	1 759 000,00	1 582 000,00	
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	3 158 743,71	2 807 940,80	
I	Amortyzacja	172 303,14	142 567,10	
II	Zużycie materiałów i energii	407 603,92	505 225,18	
III	Usługi obce	1 042 670,09	745 573,63	
IV	Podatki i opłaty	78 339,82	68 500,31	
V	Wynagrodzenia	1 205 153,14	1 128 773,30	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	222 006,20	199 752,57	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	30 667,40	17 548,71	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	
C	ZYSK (strata) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-101 245,37	-3 038,73	
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	208 788,91	144 035,56	
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	
II	Dotacje	-	-	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	
IV	Inne przychody operacyjne	208 788,91	144 035,56	
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	69 767,93	96 597,14	
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	
III	Inne koszty operacyjne	69 767,93	96 597,14	
F	ZYSK (strata) z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	37 775,61	44 399,69	
G	PRZYCHODY FINANSOWE	3 436,47	2 991,07	
I	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	
II	Odsetki	3 436,47	2 991,07	
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	
V	Inne	-	-	
H	KOSZTY FINANSOWE	-	-	
I	Odsetki	-	-	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	
IV	Inne	-	-	
I	ZYSK (strata) BRUTTO	41 212,08	47 390,76	
J	Podatek dochodowy	-	-	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-	-	
L	ZYSK (strata) NETTO (K-L-M)	41 212,08	47 390,76	

Rawicz, 29 marca 2019r.

Data i miejscowość

Data i podpis Głównego Księgowego

Data i podpis Dyrektora DK

Skarbnik Gminy

Arleta Przydrożna

DYREKTOR
DOMU KULTURY
W RAWICZU

Dariusz Taraszkiewicz

DOM KULTURY

w Rawiczu

63-900 RAWICZ, ul. Targowa 1

Tel. (065) 5461016

REGON 410513883. NIP 699-14-65-676

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Domu Kultury w Rawiczu za 2018 rok

1 – Informacje dotyczące bilansu

1.1 Informacje o środkach trwałych, wartościach niematerialnych i prawnych oraz inwestycjach długoterminowych

Tabela 1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych – okres bieżący

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	19 306,63	19 306,63
Zwiększenia, w tym:	0,00	1 133,34	1 133,34
1) nabycie	0,00	1 133,34	1 133,34
2) przeniesienie	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	13 014,78	13 014,78
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	13 014,78	13 014,78
3) przeniesienie	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0,00	7 425,09	7 425,09
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	19 306,63	19 306,63
Zwiększenia, w tym:	0,00	1 133,34	1 133,34
1) amortyzacja	0,00	1 133,34	1 133,34
2) przeniesienie	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	13 014,78	13 014,78
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	13 014,78	13 014,78
3) inne	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	7 425,09	7 425,09
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początku roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

D.

Tabela 2. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych – okres bieżący

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	390 670,00	2 931 756,44	852 086,62	54 778,50	466 186,28	44 578,00	4 740 055,84
Zwiększenia, w tym:	0,00	874 498,55	14 450,00	136 228,99	44 777,53	16 106,00	1 086 061,07
1) nabycie	0,00	874 498,55	14 450,00	136 228,99	44 777,53	16 106,00	1 086 061,07
2) przeniesienie							
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	9 365,74	44 578,00	53 943,74
1) sprzedaż							
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	9 365,74	0,00	9 365,74
3) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 578,00	44 578,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	390 670,00	3 806 254,99	866 536,62	191 007,49	501 598,07	16 106,00	5 772 173,17
Umorzenie na początek roku obrotowego	87 900,75	1 113 595,29	645 694,53	41 425,07	360 004,68	0,00	2 248 620,32
Zwiększenia, w tym:	9 766,75	79 901,46	51 581,16	16 638,44	38 134,88	0,00	196 022,69
1) amortyzacja	9 766,75	79 901,46	51 581,16	16 638,44	38 134,88	0,00	196 022,69
2) przeniesienie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	9 365,74	0,00	9 365,74
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	9 365,74	0,00	9 365,74
3) inne							
Umorzenie na koniec roku obrotowego	97 667,50	1 193 496,75	697 275,69	58 063,51	409 052,12	0,00	2 462 980,66
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ms.

Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początku roku obrotowego	302 769,25	1 818 161,15	206 392,09	13 353,43	106 181,60	44 578,00	2 491 435,52
Wartość netto na koniec roku obrotowego	293 002,50	2 612 758,24	169 260,93	132 943,98	92 545,95	16 106,00	3 316 617,60

1.2 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie wystąpiły.

1.3 Grunty w użytkowaniu wieczystym.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto przez Dom Kultury w Rawiczu wynosi 390 670,00 zł.

1.4 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane przez Dom Kultury w Rawiczu.

Dom Kultury w Rawiczu nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu.

1.5 Odpisy aktualizujące wartość należności – nie wystąpiły.

1.6 Zmiany w kapitałach.

Tabela 3. Zmiany w funduszu instytucji kultury

Kapitał fundusz instytucji kultury na początku okresu obrotowego	366 053,54
Zwiększenie funduszu instytucji kultury w trakcie roku obrotowego	0,00
Zmniejszenie funduszu instytucji kultury w trakcie roku obrotowego	0,00
Kapitał fundusz instytucji kultury na koniec okresu obrotowego	366 053,54

Pi

Tabela 4. Zmiany w funduszu rezerwowym instytucji kultury

Fundusz rezerwowy na początku okresu obrotowego	1 743,92
Zwiększenie funduszu rezerwowego w trakcie roku (przeniesienie wyniku finansowego za 2017 rok)	47 390,76
Fundusz rezerwowy na koniec okresu obrotowego	49 134,68

1.7 Podział zysku lub pokrycie straty za rok obrotowy

Zysk netto za rok 2018 r. w wysokości 41 212,08 zł, Dyrektor Domu Kultury w Rawiczu proponuje przeznaczyć na fundusz rezerwowy instytucji.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia – nie występują.

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

a) do 1 roku

Tabela 5. Zobowiązania według pozycji bilansu

Tytuł zobowiązania	Kwota zobowiązania
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	31932,32
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 774,40
Inne	33 413,51
Razem:	67 120,23

b) powyżej 1 roku do 3 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują

c) powyżej 3 lat do 5 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują

d) powyżej 5 lat – zobowiązania o takim terminie nie występują

1.10 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – nie występują.

1.11 Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych.

Tabela 6. Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 845,90	0,00
Polisa ubezpieczeniowa	1 845,90	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne, w tym:	2 987 626,49	2 146 201,04
Dotacje przekazane na cele inwestycyjne	2 987 626,49	2 146 201,04

- 1.12 Powiązania między składnikami aktywów i pasywów – nie występują.
- 1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie występują.
- 1.14 Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi – nie występują.
- 1.15 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Dom Kultury w Rawiczu na dzień 31.12.2018 r. nie posiadał środków pieniężnych na rachunku VAT.

2 – Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży usług.

Wykazana w rachunku zysków i strat sprzedaż w kwocie 3 057 498,34 zł dotyczy przychodów z działalności określonej w statucie Domu Kultury w Rawiczu, co zostało wskazane we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego za 2018 rok. Cała sprzedaż została skierowana na teren kraju.

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych – nie wystąpiły.

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie wystąpiły.

2.4 Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Dom Kultury w Rawiczu nie zaniechał żadnej działalności w trakcie roku obrotowego i nie przewiduje zmiany profilu działalności.

2.5 Dane o kosztach rodzajowych zawarte są w rachunku zysków i strat.

2.6 Uzgodnienie wyniku finansowego brutto do podstawy opodatkowania podatkiem

Tabela 7.

Wyszczególnienie	Rok bieżący
Zysk brutto	41 212,08
Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania – koszty roku bieżącego nieuznawane za koszty uzyskania przychodu	1 916 053,49
1) Koszty działalności statutowej pokryte z dotacji	1 759 000,00
2) Koszty amortyzacji pokrytej z dotacji	155 279,09
3) niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia za grudzień 2018r., obciążające koszty 2018 roku	1 774,40

pt.

Razem dochód do opodatkowania	1 957 265,57
Odliczenia od dochodu	1 150 675,00
1) Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych	1 759 000,00
2) Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych na zakup środków trwałych	155 279,09
3) wypłacone w 2018 roku wynagrodzenia zaliczone w koszty okresu ubiegłego	1 476,00
4) Dochody wolne od podatku przeznaczone na cele statutowe	41 510,48
Podstawa opodatkowania	0,00

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie dotyczy.

2.8 Odsetki oraz różnice kursowe – nie dotyczy.

2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W 2018 roku została zakończona inwestycja pt. „ Rawicz, zespół d.Nowego Domu Strzeleckiego (pocz. XX w.) : malowanie ścian wewnątrz budynku głównego, remont muszli koncertowej i pawilonów połączonych kioskiem”. W ramach inwestycji wykonano malowanie ścian wewnątrz budynku Domu Kultury za kwotę 92.642,56 zł, wykonano modernizację zabytkowych wiat za kwotę 690.102,00 zł oraz modernizację muszli koncertowej za kwotę 91.753,99 zł. Inwestycja uzyskała dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach programu „Ochrona zabytków” w kwocie 299.501,46 zł. Ponadto w 2018 roku w ramach zakupów inwestycyjnych Dom Kultury zakupił samochód osobowo-dostawczy za kwotę 136.228,99 zł oraz aparaturę nagłaśniającą do Kina Promień za kwotę 14.450,00 zł. W 2019 planowana jest kontynuacja rozpoczętych w 2018 roku inwestycji, w tym kontynuację modernizacji parku – utwardzenie terenu w ramach inwestycji pt.” Renowacja obiektów Domu Kultury wraz z otoczeniem” oraz utworzenie małej sali kinowej w budynku Szkoły Podstawowej nr 6 w Rawiczu, w ramach poddziałania „ Inwestycje w obszarze dziedzictwa kulturowego regionu” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, w 2018 poniesiono nakłady na powyższą inwestycję w kwocie 16.106,00 zł

2.10 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, lub te które występowały incydentalnie – nie wystąpiły.

3 – Kursy walut

Dom Kultury w Rawiczu nie sporządza sprawozdania finansowego w walucie obcej.

4 – Informacje dotyczące Rachunku przepływów pieniężnych

Dom Kultury w Rawiczu nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych.

5 – Istotne umowy i informacja o wynagrodzeniach

5.1 Umowy nieuwzględnione w bilansie – nie wystąpiły.

5.2 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe:

Tabela 8. Średni stan zatrudnienia w roku obrotowym

Wyszczególnienie	31.12.2018 r.	31.1.2.2017 r.
Dyrektor	1	1
Pracownicy merytoryczni	14	11
Pracownicy obsługi	9	10
Razem:	24	22

6 – Informacje zapewniające porównywalność

6.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie wystąpiły.

6.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu – nie wystąpiły.

6.3 Zmiany polityki rachunkowości i ich skutki – nie wystąpiły.

6.4 Porównywalność danych.

Porównywalność danych jest zapewniona. Dom Kultury w Rawiczu ustala wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe, tak aby kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. W przypadku zmian zasad polityki rachunkowości lub korekt błędów jest zapewniona porównywalność danych sprawozdania finansowego dotyczących roku poprzedzającego rok obrotowy, w którym dokonano zmian.

VII – Inne istotne informacje

Informacje nie dotyczą Domu Kultury w Rawiczu.

Koniec dodatkowych informacji i objaśnień za rok 2018

Bilans, Rachunek zysków i strat oraz wprowadzenie do sprawozdania finansowego wraz z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami został sporządzony na podstawie ksiąg rachunkowych roku 2018.

Rawicz, dnia 29 marca 2019r.

Główny księgowy
Skarbnik Gminy
.....
Arleta Przydrożna

Dyrektor
DYREKTOR
DOMU KULTURY
W RAWICZU
Dariusz Taraszkiewicz

