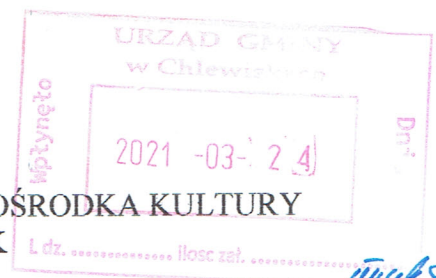


INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W CHLEWISKACH ZA 2020 ROK



Sporządzony bilans na dzień 31.12.2020r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 1642265,44zł, a rachunek zysków i strat zamyka się stratą w wysokości 5469,73zł. Strata bilansowa (wynika z naliczonej amortyzacji) po zatwierdzeniu sprawozdań przez Organizatora zostanie pokryta ze środków funduszu rezerwowego instytucji kultury.

Wykazana wartość środków trwałych w kwocie 1611923,39zł wyceniona jest według cen nabycia po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe. Wartość brutto środków trwałych stanowi kwotę 2420681,69zł a wartość ich umorzenia to kwota 808758,30zł.

Podstawą dokonywania odpisów umorzeniowych jest plan amortyzacji, określający stawki amortyzacyjne ogłoszone w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych.

Ogółem wartość wyposażenia umarzanego jednorazowo na dzień 31.12.2020r. stanowi kwotę 495613,58zł, wartość księgozbioru wynosi 148694,26zł, a wartości niematerialnych i prawnych – 9182,99zł. Wymienione wartości są w całości umorzone i dlatego ich wartość bilansowa netto jest wartością zerową.

Zapasy materiałów wykazane w kwocie 11746,00zł dotyczą zapasów opału znajdującego się w placówkach kulturalnych tj. świetlicach w Ostałówku, Ostałowie, Stefankowie, Hucie, Załawie, Broniowie, Pawłowie, Woli Zagrodniej i GOK Chlewiska. Na dzień 31.12.2020r. na stanie pozostało 18350kg opału.

Wykazane środki pieniężne w kwocie 18596,05zł dotyczą środków pieniężnych znajdujących się na rachunkach bankowych w Banku Spółdzielczym w Jedlińsku o. Chlewiska:

- rachunek jednostki – 16854,49zł
- rachunek ZFŚS – 1741,56zł

Wykazana w pasywach bilansu kwota 143629,32zł dotyczy wartości funduszu podstawowego Gminnego Ośrodka Kultury w Chlewiskach, natomiast wartość funduszu rezerwowego jednostki wynosi 0,00zł.

Wykazany stan zobowiązań w kwocie 2234,17zł dotyczy:

- rozrachunków z dostawcami z tytułu dostaw i usług:
 - a) Voice Net S.A. (f-ra 543/2020) 220,79zł
 - b) Gmina Chlewiska (f-ra 545/2020) 13,75zł
 - c) Gmina Chlewiska (f-ra 544/2020) 223,62zł
 - d) PGE Obrót S.A. (f-ra 542/2020) 1776,01zł

Wymienione zobowiązania nie są zobowiązaniami wymagalnymi. Zostały uregulowane w całości w miesiącu styczniu 2021 r.

Wykazana w bilansie, w pasywach pozycja rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1500130,12zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych przychodów. Pozycja ta dotyczy wartości rzeczowych środków trwałych nieodpłatnie otrzymanych od Gminy Chlewiska w latach poprzednich.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Gminny Ośrodek Kultury za 2020 rok uzyskał ze swej działalności:

- przychody własne 11093,58zł,

- dotacja z Biblioteki Narodowej 6000,00zł,
- zwrot kosztów ogrzewania 12506,91zł,
- refundacja z PUP 7026,00zł,
- pozostałe przychody własne 200,00zł,
- wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatków 56,00zł,
- zwolnienie z ZUS 18435,33zł,
- przychody finansowe z tytułu odsetek bankowych od środków na rachunku 152,42zł.

Organizator, czyli Gmina Chlewiska, przekazał w 2020r na konto instytucji kultury dotację podmiotową w kwocie 570000,00zł.

Na rachunku bankowym z 2019 roku pozostały środki w kwocie 12650,71zł.

Pozostałe przychody operacyjne z tytułu księgowania równoległego do naliczonej amortyzacji w części środków przekazanej przez organizatora (mienie nabyte) w kwocie 53106,04zł.

Koszty poniesione w 2020r. przez Gminny Ośrodek Kultury w Chlewiskach na prowadzenie działalności to kwota 684046,01zł.

Większość kosztów w działalności ośrodka tj. kwota 503231,06zł, co stanowi 73,57% kosztów ogółem to wydatki osobowe związane z zatrudnieniem pracowników. Obejmują one wynagrodzenia osobowe, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy i świadczenia socjalne. Przeciętne zatrudnienie za 2020 rok wynosiło 9,25 etatów.

Rachunek zysków i strat zamknął się stratą bilansową w wysokości 5469,73zł, która po zatwierdzeniu sprawozdań zostanie pokryta z funduszu rezerwowego jednostki.

Dane uzupełniające:

- Umorzenie środków trwałych – 808758,30zł
- Umorzenie pozostałych środków trwałych – wyposażenia i wartości niematerialnych i prawnych – 504796,57zł
- Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 148694,26zł

Gminny Ośrodek Kultury w Chlewiskach jest Samorządową Instytucją Kultury utworzoną Uchwałą Rady Gminy Nr XI/70/04 z dnia 29 grudnia 2004 roku, działającą od 01 stycznia 2005 roku, powstałą w wyniku przekształcenia Gminnego Ośrodka Kultury w Chlewiskach z jednostki budżetowej w Samorządową Instytucję Kultury.

Samorządowa Instytucja Kultury GOK w Chlewiskach działa w szczególności na podstawie ustawy z dnia 25.10.1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017r., poz. 862 ze zmianami) oraz na podstawie Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Chlewiskach zatwierdzonego Uchwałą Rady Gminy Chlewiska Nr VII/18/19 z dnia 29.03.2019 roku. Samorządowa Instytucja Kultury GOK w Chlewiskach jest zarejestrowana jako Instytucja Kultury w Rejestrze Instytucji Kultury prowadzonym przez organizatora.

Główny księgowy
Dorota Pawlik

ORGANIZATOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Chlewiskach
mgr Teresa Marciniak