

**GINNY ÓRODEK KULTURY  
w Chlewiskach**

ul. Czachowskiego 54/1, 26-510 Chlewiska

tel. 48 628 70 40

Reg. 670824995 NIP 799-173480

**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEGO ÓRODKA KULTURY  
W CHLEWISKACH ZA 2021 ROK**

**URZĄD GMINY  
w Chlewiskach**

2022 -03- 29

wytnięto

dnia

L.dz. .... Ilość zał. .... *urub*

Sporządzony bilans na dzień 31.12.2021r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 1862347,79zł, a rachunek zysków i strat zamyka się stratą w wysokości 15367,09zł.

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 1837926,22zł wyceniona jest według cen nabycia po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe. Wartość brutto środków trwałych stanowi kwotę 2712991,38zł a wartość ich umorzenia to kwota 875065,16zł.

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 31.12.2021r. stanowi kwotę 539702,07zł, wartość księgozbioru wynosi 160682,77zł, a wartości niematerialnych i prawnych – 9902,99zł. Wymienione wartości są w całości umorzone i dlatego ich wartość bilansowa netto jest wartością zerową.

Zapasy materiałów wykazane w kwocie 10507,34zł 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 31.12.2021r. na stanie pozostało 10870,2kg opału.

Wykazane środki pieniężne w kwocie 13914,23zł dotyczą środków pieniężnych znajdujących się na rachunkach bankowych w Banku Spółdzielczym w Jedlińsku o. Chlewiska:

- rachunek jednostki – 13868,81zł
- rachunek ZFŚS – 45,42zł

Wykazana w pasywach bilansu kwota 138159,59zł dotyczy wartości funduszu podstawowego Gminnego Ośrodka Kultury w Chlewiskach, natomiast wartość funduszu rezerwowego jednostki wynosi 0,00zł.

Wykazany stan zobowiązań w kwocie 1452,16zł dotyczy:

- rozrachunków z dostawcami z tytułu dostaw i usług:
  - a) Voice Net S.A. (f-ra 543/2020) 220,90zł
  - b) Gmina Chlewiska (f-ra 544/2020) 229,22zł
  - c) PGE Obrót S.A. (f-ra 542/2021) 1002,04zł

Wymienione zobowiązania nie są zobowiązaniami wymagalnymi. Zostały uregulowane w całości w miesiącu styczniu 2022 r.

Wykazana w bilansie, w pasywach pozycja rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1738057,71zł dotyczy rozliczeń międzyokresowych przychodów. Pozycja ta dotyczy wartości rzeczowych środków trwałych nieodpłatnie otrzymanych od Gminy Chlewiska w latach poprzednich oraz w roku 2021.

#### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Gminny Ośrodek Kultury za 2021 rok uzyskał ze swej działalności:

- przychody własne 12447,45zł,
- dotacja z Biblioteki Narodowej 6000,00zł,

- dotacja z projektu Kraszewski 10015,00zł
- zwrot kosztów ogrzewania 18531,80zł,
- refundacja z PUP 8431,20zł,
- pozostałe przychody własne 100,00zł,
- wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatków 62,00zł,
- przychody finansowe z tytułu odsetek bankowych od środków na rachunku 3,82zł.

Organizator, czyli Gmina Chlewiska, przekazał w 2021r na konto instytucji kultury dotację podmiotową w kwocie 590000,00zł.

Na rachunku bankowym z 2020 roku pozostały środki w kwocie 16854,49zł.

Pozostałe przychody operacyjne z tytułu księgowania równoległego do naliczonej amortyzacji w części środków przekazanej przez organizatora (mienie nabyte) w kwocie 54382,10zł.

Koszty poniesione w 2021r. przez Gminny Ośrodek Kultury w Chlewiskach na prowadzenie działalności to kwota 749706,04zł.

Większość kosztów w działalności ośrodka tj. kwota 507202,47zł, co stanowi 67,65% 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 2021 rok wynosiło 9,4 etatu.


Rachunek zysków i strat zamknął się stratą bilansową w wysokości 15367,09zł, która po zatwierdzeniu sprawozdań zostanie pokryta z funduszu rezerwowego jednostki.

Dane uzupełniające:

- Umorzenie środków trwałych – 875065,16zł
- Umorzenie pozostałych środków trwałych – wyposażenia i wartości niematerialnych i prawnych – 549605,06zł
- Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 160682,77zł

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 2020r., poz. 194) 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 Pawlak

DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Chlewiskach  
 mgr Teresa Marciniak