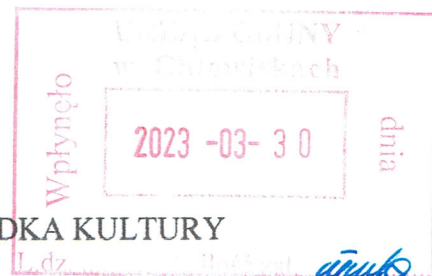


INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W CHLEWISKACH ZA 2022 ROK



Sporządzony bilans na dzień 31.12.2022r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 1832145,32zł, a rachunek zysków i strat zamyka się zyskiem w wysokości 28181,41zł. Zysk bilansowy po zatwierdzeniu sprawozdań przez Organizatora zostanie przeniesiony na fundusz rezerwowy instytucji kultury.

Wykazana wartość środków trwałych w kwocie 1766882,21zł wyceniona jest według cen nabycia po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe. Wartość brutto środków trwałych stanowi kwotę 2714491,38zł a wartość ich umorzenia to kwota 947609,17zł.

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 31.12.2022r. stanowi kwotę 509507,80zł, wartość księgozbioru wynosi 171309,23zł, a wartości niematerialnych i prawnych – 9338,00zł. Wymienione wartości są w całości umorzone i dlatego ich wartość bilansowa netto jest wartością zerową.

Zapasy materiałów wykazane w kwocie 42726,45zł 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 31.12.2022r. na stanie pozostało 16500 kg opału.

Wykazane środki pieniężne w kwocie 22536,66zł dotyczą środków pieniężnych znajdujących się na rachunkach bankowych w Banku Spółdzielczym w Jedlińsku o. Chlewiska:

- rachunek jednostki – 22145,90zł
- rachunek ZFŚS – 390,76zł

Wykazana w pasywach bilansu kwota 122792,50zł dotyczy wartości funduszu podstawowego Gminnego Ośrodka Kultury w Chlewiskach, natomiast wartość funduszu rezerwowego jednostki wynosi 0,00zł.

Wykazany stan zobowiązań w kwocie 2020,43zł dotyczy:

- rozrachunków z dostawcami z tytułu dostaw i usług:
 - a) Voice Net S.A. (f-ra 523/2020) 220,79zł
 - b) PGE Obrót S.A. (f-ra 524/2021) 1799,94zł

Wymienione zobowiązania nie są zobowiązaniami wymagalnymi. Zostały uregulowane w całości w miesiącu styczniu 2023 r.

Wykazana w bilansie, w pasywach pozycja rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1678760,22zł 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 2022 rok uzyskał ze swej działalności:

- przychody własne 35353,58zł,
- dotacja z Biblioteki Narodowej 4000,00zł,
- dodatek dla podmiotów wrażliwych – 21288,20zł,

- zwrot kosztów ogrzewania 12500,00zł,
- refundacja z PUP 14122,26zł,
- pozostałe przychody własne 1200,00zł,
- wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatków 63,00zł,
- przychody finansowe z tytułu odsetek bankowych od środków na rachunku 4,21zł.

Organizator, czyli Gmina Chlewiska, przekazał w 2022r na konto instytucji kultury dotację podmiotową w kwocie 705000,00zł.

Na rachunku bankowym z 2021 roku pozostały środki w kwocie 13868,81zł.

Pozostałe przychody operacyjne z tytułu księgowania równoległego do naliczonej amortyzacji w części środków przekazanej przez organizatora (mienie nabyte) w kwocie 60 797,49zł.

Koszty poniesione w 2022r. przez Gminny Ośrodek Kultury w Chlewiskach na prowadzenie działalności to kwota 826147,29zł.

Większość kosztów w działalności ośrodka tj. kwota 574220,60zł, co stanowi 69,51% kosztów ogółem to wydatki osobowe związane z zatrudnieniem pracowników. Obejmują one wynagrodzenia osobowe, nagrody jubileuszowe, składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy i świadczenia socjalne. Przeciętne zatrudnienie za 2022 rok wynosiło 9,29 etatu.

Rachunek zysków i strat zamknął się zyskiem bilansowym w wysokości 28181,41zł, która po zatwierdzeniu sprawozdań zostanie przeniesiona na konto funduszu rezerwowego jednostki.

Dane uzupełniające:

- Umorzenie środków trwałych – 947609,17zł
- Umorzenie pozostałych środków trwałych – wyposażenia i wartości niematerialnych i prawnych – 518845,80zł
- Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 171309,23zł

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
Joanna Zaczek
 mgr Joanna Zaczek