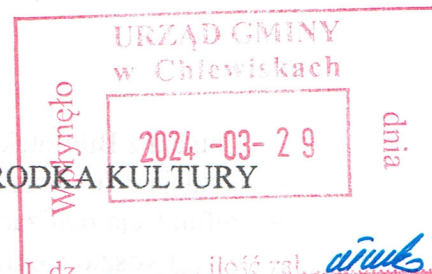


**INFORMACJA DODATKOWA**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY**  
**W CHLEWISKACH ZA 2023 ROK**



Sporządzony bilans na dzień 31.12.2023r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 1893728,38zł, a rachunek zysków i strat zamyka się stratą w wysokości 61693,43zł. Strata bilansowa po zatwierdzeniu sprawozdań przez Organizatora zostanie pokryta z funduszu rezerwowego instytucji kultury.

Wykazana wartość środków trwałych w kwocie 1878875,09zł wyceniona jest według cen nabycia po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe. Wartość brutto środków trwałych stanowi kwotę 2897859,42zł a wartość ich umorzenia to kwota 1018984,33zł.

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 31.12.2023r. stanowi kwotę 516146,70zł, wartość księgozbioru wynosi 180291,23zł, a wartości niematerialnych i prawnych – 10066,00zł. Wymienione wartości są w całości umorzone i dlatego ich wartość bilansowa netto jest wartością zerową.

Zapasy materiałów wykazane w kwocie 4478,32zł dotyczą zapasów opału znajdującego się w placówkach kulturalnych tj. świetlicach w Ostałowie, Stefankowie, Hucie, Załawie, Broniowie, Pawłowie, Woli Zagrodniej i GOK Chlewiska. Na dzień 31.12.2023r. na stanie pozostało 2900 kg opału.

Wykazane środki pieniężne w kwocie 10374,97zł dotyczą środków pieniężnych znajdujących się na rachunkach bankowych w Banku Spółdzielczym w Jedlińsku o. Chlewiska:

- rachunek jednostki – 9420,25zł
- rachunek ZFŚS – 954,72zł

Wykazana w pasywach bilansu kwota 150973,91zł dotyczy wartości funduszu podstawowego (122792,50zł) Gminnego Ośrodka Kultury w Chlewiskach, natomiast wartość funduszu rezerwowego jednostki wynosi 28181,41zł.

Wykazany stan zobowiązań w kwocie 1068,41zł dotyczy:

- rozrachunków z dostawcami z tytułu dostaw i usług:
  - a) Direct (f-ra 593/2023) 184,50zł
  - b) Voice Net S.A. (f-ra 594/2023) 245,40zł
  - c) MS-EKO (f-ra 595/2023) 388,80zł
  - d) Gmina Chlewiska (f-ra 596/2023) 249,71zł

Wymienione zobowiązania nie są zobowiązaniami wymagalnymi. Zostały uregulowane w całości w miesiącu styczniu 2024 r.

Wykazana w bilansie, w pasywach pozycja rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1802424,77zł 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 2023 rok uzyskał ze swej działalności:

- przychody własne 53011,99zł,



- dotacja z Biblioteki Narodowej 5000,00zł,
- dotacja celowa na Święto Żelaza i Stali 55000,00zł,
- refundacja realizacji projektu Święta Żelaza i Stali 30000,00zł,
- zwrot kosztów ogrzewania 12586,09zł,
- refundacja z PUP 30992,26zł,
- pozostałe przychody własne 15300,00zł,
- wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatków 106,00zł,
- przychody finansowe z tytułu odsetek bankowych od środków na rachunku 6,33zł.

Organizator, czyli Gmina Chlewiska, przekazał w 2023r na konto instytucji kultury dotację podmiotową w kwocie 705000,00zł.

Na rachunku bankowym z 2022 roku pozostały środki w kwocie 22145,90zł.

Pozostałe przychody operacyjne z tytułu księgowania równoległego do naliczonej amortyzacji w części środków przekazanej przez organizatora (mienie nabyte) w kwocie 59703,49zł.

Koszty poniesione w 2023r. przez Gminny Ośrodek Kultury w Chlewiskach na prowadzenie działalności to kwota 1028399,59zł.

Większość kosztów w działalności ośrodka tj. kwota 707058,12zł, co stanowi 68,75% 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 w 2023 roku wynosiło 10,3 etatu.

Rachunek zysków i strat zamknął się stratą bilansową w wysokości 61693,43zł, która po zatwierdzeniu sprawozdań zostanie przeniesiona na konto funduszu rezerwowego jednostki.

Dane uzupełniające:

- Umorzenie środków trwałych – 1018984,33zł
- Umorzenie pozostałych środków trwałych – wyposażenia i wartości niematerialnych i prawnych – 526212,70zł
- Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 180291,23zł

Gminny Ośrodek Kultury w Chlewiskach jest Samorządową Instytucją Kultury utworzoną Uchwałą Rady Gminy Nr XII/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**

**DYREKTOR**  
**Gminnego Ośrodka Kultury**  
**w Chlewiskach**  
*Anna Surdy*  
**mgr Anna Surdy**