

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W CHLEWISKACH ZA 2024 ROK

Wpłynęło

2025-03-20

data

Sporządzony bilans na dzień 31.12.2024 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 1851148,08 zł, a rachunek zysków i strat zamyka się zyskiem w wysokości 10502,14 zł.

Zysk bilansowy po zatwierdzeniu sprawozdań przez Organizatora zostanie przeksięgowany na zwiększenie funduszu rezerwowego instytucji kultury.

Wykazana wartość środków trwałych w kwocie 1811117,18 zł wyceniona jest według cen nabycia po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe. Wartość brutto środków trwałych stanowi kwotę 2901053,08 zł a wartość ich umorzenia to kwota 1089935,90 zł.

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 31.12.2024 r. stanowi kwotę 598654,38 zł, wartość księgozbioru wynosi 191018,35 zł, a wartości niematerialnych i prawnych – 12039,00 zł. Wymienione wartości są w całości umorzone i dlatego ich wartość bilansowa netto jest wartością zerową.

Zapasy materiałów wykazane w kwocie 22622,36 zł dotyczą zapasów opału znajdującego się w placówkach kulturalnych tj. świetlicach w Ostałowie, Ostałówku, Skłobach, Stefankowie, Hucie, Załawie, Broniowie, Pawłowie, Woli Zagrodniej i GOK Chlewiska. Na dzień 31.12.2024 r. na stanie pozostało 17606 kg opału.

Wykazane w bilansie należności krótkoterminowe w kwocie 250,00 zł, dotyczą rozrachunków z dostawcami i korekty faktury:

a) Global Income sp. z o.o. (faktura zapłacona przez Annę Surdy) 250,00 zł

Należność została uregulowana w terminie płatności korekty faktury.

Wykazane środki pieniężne w kwocie 17158,54 zł dotyczą środków pieniężnych znajdujących się na rachunkach bankowych w Banku Spółdzielczym w Jedlińsku o. Chlewiska:

- rachunek jednostki – 14749,18 zł
- rachunek ZFŚS – 2409,36 zł

Wykazana w pasywach bilansu kwota 89280,48 zł dotyczy wartości funduszu podstawowego (MA 122792,50 zł) Gminnego Ośrodka Kultury w Chlewiskach, natomiast wartość funduszu rezerwowego jednostki wynosi WN 33512,02 zł, ze względu na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Wykazany stan zobowiązań w kwocie 7626,26 zł dotyczy rozrachunków z dostawcami z tytułu dostaw i usług:

a) Gaspol (f-ra 446/2024)	90,00 zł
b) MS-EKO (f-ra 447/2024)	378,00 zł
c) Gmina Chlewiska (f-ra 4518/2024)	116,71 zł
d) Gmina Chlewiska (f-ra 450/2024)	147,67 zł
e) Gmina Chlewiska (f-ra 452/2024)	1043,18 zł
f) Gmina Chlewiska (f-ra 453/2024)	1144,28 zł
g) Gmina Chlewiska (f-ra 449/2024)	1184,73 zł
h) PGE (f-ra 448/2024)	862,38 zł
i) PGE (f-ra 454/2024)	2102,45 zł
j) PGE (f-ra 455/2024)	556,86 zł

Wymienione zobowiązania nie są zobowiązaniami wymagalnymi. Zostały uregulowane w całości w miesiącu styczniu 2025 r.

Wykazana w bilansie, w pasywach pozycja rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1741329,84 zł 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 2024 rok uzyskał ze swej działalności:

- przychody własne 84526,52 zł,
- dotacja z Biblioteki Narodowej 6000,00 zł,
- refundacja realizacji projektu Święta Żelaza i Stali 30000,00 zł,
- zwrot kosztów ogrzewania 9184,90 zł,
- refundacja z PUP 23023,51 zł,
- pozostałe przychody własne 6100,00 zł,
- wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatków 84,00 zł,
- przychody finansowe z tytułu odsetek bankowych od środków na rachunku 7,92 zł.

Organizator, czyli Gmina Chlewiska, przekazał w 2024 r. na konto instytucji kultury dotację podmiotową w kwocie 1150810,04 zł.

Na rachunku bankowym z 2023 roku pozostały środki w kwocie 9420,25 zł.

Pozostałe przychody operacyjne z tytułu księgowania równoległego do naliczonej amortyzacji w części środków przekazanej przez organizatora (mienie nabyte) w kwocie 64288,59 zł.

Koszty poniesione w 2024 r. przez Gminny Ośrodek Kultury w Chlewiskach na prowadzenie działalności to kwota 1363523,34 zł.

Większość kosztów w działalności ośrodka tj. kwota 956159,68 zł, co stanowi 70,55% 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 2024 roku wynosiło 10 etatów.

Rachunek zysków i strat zamknął się zyskiem bilansowym w wysokości 10502,14 zł, który po zatwierdzeniu sprawozdań zostanie przeniesiony na konto funduszu rezerwowego jednostki.

Dane uzupełniające:

- Umorzenie środków trwałych – 1089935,90 zł
- Umorzenie pozostałych środków trwałych – wyposażenia i wartości niematerialnych i prawnych – 610693,38 zł
- Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 191018,35 zł

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 2024r., poz. 87) 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

Krzysztof Pawlak

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Chlewiskach

mgr Anna Surdy