

## INFORMACJA DODATKOWA

### DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 rok

---

#### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki : Gminny Ośrodek Kultury w Klembowie

Adres siedziby : 05-205 Klembów ul. Strażacka 8

Gminny Ośrodek Kultury w Klembowie został powołany Uchwałą Rady Gminy Klembów Nr XXIII/162/08 z dnia 29.05.2008 r. i został wpisany do rejestru instytucji kultury Nr 2/08, prowadzonego przez organizatora, którym jest Gmina Klembów.

Dyrektorem Gminnego Ośrodka Kultury w Klembowie od 01.03.2009 r. jest Pani Iwona Świebioda, wyłoniona w drodze konkursu i zatrudniona na umowę o pracę, która reprezentuje jednostkę na zewnątrz i odpowiada za całokształt działalności.

Działalność w oparciu o Statut Gminny Ośrodek Kultury w Klembowie prowadzona jest od 01.11.2008 r.

Okresem sprawozdawczym jest rok kalendarzowy. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej, nie istnieje okoliczność wskazująca na zagrożenie kontynuowania działalności. Środki trwałe przyjmowane są według dokumentu zakupu i amortyzowane według klasyfikacji środków trwałych.

Wynik finansowy i rachunek zysków i strat jest ustalany w złotych i groszach według metody porównawczej.

#### Dane uzupełniające do bilansu za 2022 rok

**Informacja dotycząca działu AKTYWA: 1 028 347,72**

Na aktywa trwałe Gminnego Ośrodka Kultury w Klembowie składają się:

|   |            |
|---|------------|
| - wartość netto budynków i budowli oraz innych środków trwałych | 994 469,57 |
| /po uwzględnieniu umorzeń/                                      |            |
| - środki na rachunku bankowym ZFŚS                              | 1 929,19   |
| - środki na rachunku bankowym                                   | 14 557,34  |
| - należności z tytułu dostaw i usług                            | 17 391,62  |

**Informacja dotycząca działu PASYWA: 1 028 347,72**

|   |              |
|---|--------------|
| - fundusz jednostki                     | 1 043 066,21 |
| - wynik finansowy netto/+ zysk/-strata/ | -25 036,68   |

|  |          |
|--|----------|
| - zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 7 689,00 |
| - kaucja                               | 700,00   |
| - fundusz ZFSŚ                         | 1 929,19 |

#### Informacje dodatkowe o strukturze przychodów i kosztów

Dochody jednostki ewidencjonowane są na kontach zespołu „7” a koszty na kontach zespołu „4”. Na koniec okresu sprawozdawczego dochody z konta zespołu „7” i koszty z konta zespołu „4” przeksięgowywane są na konto 860 wynik finansowy.

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>Przychody na działalność statutową :</b>  | <b>923 638,27</b> |
| - otrzymana dotacja od organizatora/Gmina Klembów/   | 699 700,00        |
| - dotacja „Roszczep pasji”   | 13 000,00         |
| - dochody własne uzyskane z działalności statutowej  | 210 215,46        |
| - dopisane odsetki od zgromadzonych środków na rachunku bankowym przeznaczonych na działalność statutową | 657,81            |
| - przychody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od osób fizycznych                        | 65,00             |

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>Koszty działalności statutowej :</b> | <b>948 674,95</b> |
| -amortyzacja                            | 44 141,65         |
| -zużycie materiałów i energii           | 121 490,30        |
| -usługi obce                            | 326 763,79        |
| -podatki i opłaty                       | 1 270,00          |
| -wynagrodzenia                          | 366 726,10        |
| -ubezpieczenia i inne świadczenia       | 76 293,50         |
| - pozostałe koszty rodzajowe            | 8 489,61          |
| - inne świadczenia                      | 3 500,00          |

#### Pozostałe informacje do sprawozdania finansowego

1. Zobowiązania niewymagalne związane z działalnością statutową Gminnego Ośrodka Kultury w Klembowie na dzień bilansowy 31.12.2021 r. wobec dostawców wynoszą: **7 689,00 zł.**

2. Wynik finansowy netto/strata/ w kwocie – **25 036,68 zł** zostanie przeksięgowany na Fundusz Gminnego Ośrodka Kultury w Klembowie.

**Barbara  
Wojtczak**

Elektronicznie  
podpisany przez  
Barbara Wojtczak  
Data: 2023.03.31  
22:09:39 +02'00'

**KATARZYNA  
A  
MOCARSKA**

Elektronicznie  
podpisany przez  
KATARZYNA  
MOCARSKA  
Data: 2023.03.31  
22:14:49 +02'00'

inny Ośrodek Kultury w Klemie  
 5-205 Klemie, ul. Strzacka 8  
 wiat wotomistatabelażowickie  
 tel: 29 741 03 50  
 1251512726, REGON 141624205

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,  
 stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe

|   | Grupa<br>(zgodnie z KST) | Stan na początek roku | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku |
|---|--------------------------|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| Środki trwałe                             | 0                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |
|   | 1                        | 1 487 135,40          | 0,00        | 0,00         | 1 487 135,40        |
|   | 2                        | 83 022,34             | 0,00        | 0,00         | 83 022,34           |
|   | 3                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |
|   | 4                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |
|   | 5                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |
|   | 6                        | 5 645,70              | 0,00        | 0,00         | 5 645,70            |
|   | 7                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |
| Razem                                     | 8                        | 26 626,81             | 21 860,25   | 0,00         | 48 487,06           |
|   | x                        | 1 602 430,25          | 21 860,25   | 0,00         | 1 624 290,50        |
| Wartości<br>niematerialnych i<br>prawnych | X                        | 1 246,82              | 0,00        | 0,00         | 1 246,82            |
|   | x                        | 1 246,82              | 0,00        | 0,00         | 1 246,82            |
| Pozostałe środki trwałe                   | x                        | 260 539,85            | 38 026,45   | 9 331,76     | 289 234,54          |
|   | x                        | 260 539,85            | 38 026,45   | 9 331,76     | 289 234,54          |
| Ogółem                                    | X                        | 1 864 216,92          | 59 886,70   | 9 331,76     | 1 914 771,86        |

KATARZYŃ  
 A  
 MOCARSKA

Elektronicznie  
 podpisany przez  
 KATARZYŃA  
 MOCARSKA  
 Data: 2023.03.31  
 22:15:10 +02'00'

Barbara  
 Wojtczak

Elektronicznie  
 podpisany przez  
 Barbara Wojtczak  
 Data: 2023.03.31  
 22:10:11 +02'00'



Ośrodek Kultury w Klempnie  
65 Klembów, ul. Stróżacka 8  
wojewódzki, woj. mazowieckie  
tel: 29 741 03 50  
51512725, REGON 141624205

Tabela 2

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,  
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Umorzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych

|   | Grupa<br>(zgodnie z KST) | Stan na początek roku | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku |
|---|--------------------------|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| Umorzenie środków trwałych                    | 0                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |
|   | 1                        | 532 060,00            | 37 178,39   | 0,00         | 569 238,39          |
|   | 2                        | 40 987,96             | 3 736,01    | 0,00         | 44 723,97           |
|   | 3                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |
|   | 4                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |
|   | 5                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |
|   | 6                        | 3 340,37              | 564,57      | 0,00         | 3 904,94            |
|   | 7                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |
| Razem   | 8                        | 9 290,95              | 2 662,68    | 0,00         | 11 953,63           |
|   | x                        | 585 679,28            | 44 141,65   | 0,00         | 629 820,93          |
| Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | X                        | 1 246,82              | 0,00        | 0,00         | 1 246,82            |
| Razem   | x                        | 1 246,82              | 0,00        | 0,00         | 1 246,82            |
| Umorzenie pozostałych środków trwałych        | x                        | 260 539,85            | 38 026,45   | 9 331,76     | 289 234,54          |
| Razem   | x                        | 260 539,85            | 38 026,45   | 9 331,76     | 289 234,54          |
| Ogółem  | X                        | 847 465,95            | 82 168,10   | 9 331,76     | 920 302,29          |

KATARZYŃ  
A  
MOCARSKA

Elektronicznie podpisany przez  
KATARZYŃA MOCARSKA  
Data: 2023.03.31 22:15:30 +02'00'

Barbara  
Wojtczak

Elektronicznie  
podpisany przez  
Barbara Wojtczak  
Data: 2023.03.31  
22:10:36 +02'00'

Gminny Ośrodek Kultury w Klembowie  
05-205 Klembów, ul. Strażacka 8  
powiat wołomiński, woj. mazowieckie  
tel: 29 741 17 17  
NIP 1251512726, REGON 141624205

Do Instrukcji sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,  
stanowiącej Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr 0050.105.2021 z dnia 20 października 2021 roku

Informacje o kwotach wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp.    | Rodzaj świadczenia pracowniczego  | Kwota wypłacona |
|--------|---|-----------------|
| 1      | wynagrodzenia zasadnicze  | 257 197,29      |
| 2      | dodatki do wynagrodzeń (stażowe, premie, funkcyjne, specjalne)            | 58 765,81       |
| 3      | wynagrodzenie za godziny nadliczbowe                                      | 0,00            |
| 4      | nagrody ( jubileuszowe, za osiągnięcia w pracy, inne)                     | 7 000,00        |
| 5      | ekwiwalent za urlop   | 0,00            |
| 6      | odprawy pieniężne ( emerytalna, z tytułu rozwiązania stosunku pracy itp.) | 25 200,00       |
| 7      | odszkodowania i inne świadczenia uzyskane od pracodawcy                   | 0,00            |
| 8      | ekwiwalent za odzież i obuwie robocze, ekwiwalent za pranie               | 0,00            |
| 9      | zwrot za okulary korygujące wzrok   | 0,00            |
| 10     | pokrycie opłaty za studia   | 0,00            |
| 11     | inne  | 0,00            |
| Ogółem |   | 348 163,10      |

Barbara  
Wojtczak

Elektronicznie  
podpisany przez  
Barbara Wojtczak  
Data: 2023.03.31  
22:11:02 +02'00'

KATARZYN  
A  
MOCARSKA

Elektronicznie  
podpisany przez  
KATARZYNA  
MOCARSKA  
Data: 2023.03.31  
22:15:57 +02'00'

**Załącznik nr 1**

Do Zarządzenia nr 0050.105.2021 dnia 20 października 2021 roku Wójta Gminy Klembów  
w sprawie ustalenia zasad obiegu kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań finansowych i sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych w Urzędzie Gminy Klembów oraz jednostek organizacyjnych Gminy Klembów

**Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami – wyłączenia do bilansu**

**Konto 976 " Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Wn Należności**

| Lp.          | Nazwa i adres kontrahenta | Tytuł należności | Symbol konta syntetycznego | Kwota       | Uwagi    |
|--------------|---------------------------|------------------|----------------------------|-------------|----------|
| 1            |                           |                  |                            |             |          |
| 2            |                           |                  |                            |             |          |
| 3            |                           |                  |                            |             |          |
| 4            |                           |                  |                            |             |          |
| <b>Razem</b> | <b>X</b>                  | <b>X</b>         | <b>X</b>                   | <b>0,00</b> | <b>X</b> |

**Konto 976 " Wzajemne rozliczenia między jednostkami" Ma Zobowiązania**

| Lp.          | Nazwa i adres kontrahenta | Tytuł zobowiązania | Symbol konta syntetycznego | Kwota       | Uwagi    |
|--------------|---------------------------|--------------------|----------------------------|-------------|----------|
| 1            |                           |                    |                            |             |          |
| 2            |                           |                    |                            |             |          |
| 3            |                           |                    |                            |             |          |
| 4            |                           |                    |                            |             |          |
| <b>Razem</b> | <b>X</b>                  | <b>X</b>           | <b>X</b>                   | <b>0,00</b> | <b>X</b> |

Klembów, dnia 31.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Sporządził.....  
Barbara Wojteczak

DYREKTOR  
CUW w Klembowie  
Katarzyna Mocarska



**Załącznik nr 2**

Do Zarządzenia nr 0050.105.2021 dnia 20 października 2021 roku Wójta Gminy Klembów  
w sprawie ustalenia zasad obiegu kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań finansowych i sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych w Urzędzie Gminy Klembów oraz jednostek organizacyjnych Gminy Klembów

**Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami - wyłączenia do rachunku  
zysków i strat**

**Konto 976 " Wzajemne rozliczenia między jednostkami" – Ma  
Przychody**

| Lp.          | Nazwa i adres<br>kontrahenta | Tytuł<br>przychodu | Symbol konta<br>syntetycznego | Kwota       | Uwagi    |
|--------------|------------------------------|--------------------|-------------------------------|-------------|----------|
| 1            |                              |                    |                               |             |          |
| 2            |                              |                    |                               |             |          |
| 3            |                              |                    |                               |             |          |
| 4            |                              |                    |                               |             |          |
| <b>Razem</b> | <b>X</b>                     | <b>X</b>           | <b>X</b>                      | <b>0,00</b> | <b>X</b> |

**Konto 976 " Wzajemne rozliczenia między jednostkami" Wn Koszty**

| Lp.          | Nazwa i adres<br>kontrahenta | Tytuł kosztu | Symbol konta<br>syntetycznego | Kwota       | Uwagi    |
|--------------|------------------------------|--------------|-------------------------------|-------------|----------|
| 1            |                              |              |                               |             |          |
| 2            |                              |              |                               |             |          |
| 3            |                              |              |                               |             |          |
| 4            |                              |              |                               |             |          |
| <b>Razem</b> | <b>X</b>                     | <b>X</b>     | <b>X</b>                      | <b>0,00</b> | <b>X</b> |

Klembów, dnia 31.03.2023

Sporządził.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Barbara Wojteczak

DYREKTOR  
CUW w Klembowie  
Katarzyna Mocarska

**Załącznik nr 3**

Do Zarządzenia nr 0050.105.2021 dnia 20 października 2021 roku Wójta Gminy Klembów  
w sprawie ustalenia zasad obiegu kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań finansowych i sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych w Urzędzie Gminy Klembów oraz jednostek organizacyjnych Gminy Klembów

**Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami do Zestawienia zmian w funduszu jednostki**

**Konto 976 " Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Wn Zmniejszenie funduszu**

| Lp.   | Nazwa i adres kontrahenta | Tytuł operacji – dokument księgowy | Symbol konta syntetycznego | Kwota | Uwagi |
|-------|---------------------------|------------------------------------|----------------------------|-------|-------|
| 1     |                           |                                    |                            |       |       |
| 2     |                           |                                    |                            |       |       |
| 3     |                           |                                    |                            |       |       |
| 4     |                           |                                    |                            |       |       |
| Razem | X                         | X                                  | X                          | 0,00  | X     |

**Konto 976 " Wzajemne rozliczenia między jednostkami" Ma Zwiększenie funduszu**

| Lp.   | Nazwa i adres kontrahenta | Tytuł operacji – dokument księgowy | Symbol konta syntetycznego | Kwota | Uwagi |
|-------|---------------------------|------------------------------------|----------------------------|-------|-------|
| 1     |                           |                                    |                            |       |       |
| 2     |                           |                                    |                            |       |       |
| 3     |                           |                                    |                            |       |       |
| 4     |                           |                                    |                            |       |       |
| Razem | X                         | X                                  | X                          | 0,00  | X     |

Klembów, dnia 31.03.2023

Sporządził.....  
Barbara Wólczak

DYREKTOR  
CUW w Klembowie  
Katarzyna Łucarska