

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 2021 rok

Informacja dotycząca działu AKTYWA: 1 025 567,29

Na aktywa trwałe Gminnego Ośrodka Kultury w Klembowie składają się:

- wartość netto budynków i budowli oraz innych środków trwałych 1 016 750,97

/po uwzględnieniu umorzeń/

- środki na rachunku bankowym ZFŚS 1 764,65

- środki na rachunku bankowym 7 051,67

Informacja dotycząca działu PASYWA: 1 025 567,29

- fundusz jednostki 1 060 228,90

- wynik finansowy netto/+ zysk/-strata/ -39 022,94

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 2 596,68

- fundusz ZFŚS 1 764,65

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.

Przychody na działalność statutową : **734 401,20**

- otrzymana dotacja od organizatora/Gmina Klembów/	600 000,00
- otrzymane darowizny	3 300,00
- dochody własne uzyskane na działalność statutową	126 670,95
- dopisane odsetki od zgromadzonych środków na rachunku bankowym przeznaczonych na działalność statutową	101,25
- przychody z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego od osób fizycznych	279,00
- Zwrot z lat ubiegłych	4 050,00
<u>Koszty działalności statutowej :</u>	<u>773 424,14</u>

-amortyzacja	44 141,65
-zużycie materiałów i energii	138 103,85
-usługi obce	165 088,90
-wynagrodzenia osobowe	352 681,29
-ubezpieczenia i inne świadczenia	67 266,87
- pozostałe koszty rodzajowe	6 141,58

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: **2 596,68 zł.**

2. Wynik finansowy netto/strata/ w kwocie – **39 022,94 zł** zostanie przeksięgowany na Fundusz Gminnego Ośrodka Kultury w Klembowie.

Tabela 1

*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 (zgodnie z KŚT)	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
	8	14 729,46	11 897,35	0,00	26 626,81
Razem	x	1 590 532,90	11 897,35	0,00	1 602 430,25
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
Pozostałe środki trwałe	x	227 525,85	32 453,02	0,00	259 978,87
Razem	x	227 525,85	32 453,02	0,00	259 978,87
Ogółem	X	1 819 305,57	44 350,37	0,00	1 863 655,94

.....

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 (zgodnie z KŚT)	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Umorzenie środków trwałych	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	494 881,61	37 178,39	0,00	532 060,00
	2	37 251,95	3 736,01	0,00	40 987,96
	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	2 775,80	564,57	0,00	3 340,37
	7	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	6 628,27	2 662,68	0,00	9 290,95
Razem	x	541 537,63	44 141,65	0,00	585 679,28
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	227 525,85	32 453,02	0,00	259 978,87
Razem	x	227 525,85	32 453,02	0,00	259 978,87
Ogółem	X	770 310,30	76 594,67	0,00	846 904,97

.....

