

INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

GMINNY OŚRODEK KULTURY W ZGORZELCU Z/S W RADOMIERZYCACH

ROK 2021

A. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego

Zasady wyceny aktywów i pasywów ustala się następująco:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
2. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia.
3. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
5. Nie dokonano zmian w zasadach wyceny aktywów i pasywów w stosunku do roku poprzedniego.

B. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach.

Łączna kwota **AKTYWÓW** Gminnego Ośrodka Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach na dzień 31 grudnia 2021 roku **3.362.708,14 zł**.

Na kwotę tę składają się:

- a) rzeczowe środki trwałe na kwotę netto 3.345.113,70 zł
 - środki trwałe brutto na kwotę 2.824.995,48 zł
 - umorzenie środków trwałych na kwotę 444.235,53 zł
 - środki trwałe w budowie na kwotę 964.353,75 zł
- b) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych na kwotę 10.191,54 zł
 - rachunek bieżący na kwotę 83,17 zł
 - rachunek depozytowy (wadia i zabezpieczenia) na kwotę 9.720,00 zł

- rachunek zakładowego funduszu socjalnego na kwotę 388,37 zł

c) należności krótkoterminowe na kwotę 7.402,90 zł

- fundusz socjalny, pożyczka z ZFŚS na kwotę 7.402,90 zł

Ogólna kwota **PASYWÓW** Gminnego Ośrodka Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach na dzień 31 grudnia 2021 roku wynosiła **3.362.708,14 zł**.

Na kwotę tę składają się:

1. Fundusz instytucji kultury – 396.437,70 zł

2. Zysk netto – 1.866.802,21 zł

3. Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 135.114,48 zł, które to stanowią:

a) zaliczki otrzymane na dostawy na kwotę 8.560,15 zł

- Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji „NYSA” Sp. z o.o., ul. Bohaterów Getta 1A, 59-900 Zgorzelec na kwotę 336,04 zł

- Firma Produkcyjno – Usługowo - Handlowa „ROBERTO” Robert Droszcz, ul. Prusa 30-32, 59-900 Zgorzelec na kwotę 1.230,00 zł

- Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o., ul. Łużycka 3, 59-900 Zgorzelec na kwotę 90,00 zł

- EDEN Springs Sp. z o.o., ul. Perła 10, 41-300 Dąbrowa Górnicza na kwotę 194,30 zł

- Tauron Dystrybucja S.A., ul. Podgórska 25A, 31-035 Kraków na kwotę 812,70 zł

- Stowarzyszenie Autorów „ZAIKS”, ul. Hipoteczna 2, 00-092 Warszawa na kwotę 430,50 zł

- ENERGA – OBRÓT SA, Al. Grunwaldzka 472, 80-309 Gdańsk na kwotę 5.466,61 zł

b) z tytułu podatków i ubezpieczeń na kwotę 52.969,18 zł

- podatek dochodowy od osób fizycznych na kwotę 6.701,00 zł

- składki na ubezpieczenie społeczne na kwotę 36.487,00 zł

- składki na ubezpieczenie zdrowotne na kwotę 7.109,27 zł

- składki na fundusz pracy na kwotę 2.671,91 zł

c) z tytułu wynagrodzeń na kwotę 60.176,78 zł

- fundusz załogi na kwotę 60.176,78 zł

d) inne na kwotę 9.720,00 zł

- zabezpieczenie należytego wykonania umowy na kwotę 9.720,00 zł

e) fundusze specjalne na kwotę 3.688,37 zł

- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na kwotę 3.688,37 zł
- 4. Rozliczenia międzyokresowe na kwotę 964.353,75 zł
- wydatki inwestycyjne na kwotę 964.353,75 zł

C. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów i ich źródłach, w tym przychodów określonych statutem.

W 2021 roku Gminny Ośrodek Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach uzyskał przychody na kwotę **4.123.192,56 zł**

- a) z działalności statutowej na kwotę 32.378,00 zł
 - wpływy za wynajem sal i sprzętu, strojów karnawałowych na kwotę 15.285,00 zł
 - pozostałe wpływy z działalności podstawowej na kwotę 17.093,00 zł
- b) dotacje na kwotę 1.902.537,45 zł
 - dla GOK na kwotę 1.345.518,26 zł
 - dla Bibliotek na kwotę 400.000,00 zł
 - dla OWD Klub Seniora na kwotę 155.519,19 zł
 - dotacja z Biblioteki Narodowej – promocja czytelnictwa na kwotę 1.500,00 zł
- d) inne przychody operacyjne na kwotę 2.188.277,13 zł
 - pozostałe przychody (wynagrodzenie płatnika) na kwotę 382,71 zł
 - pozostałe przychody operacyjne (budowa świetlicy w Tylicach) na kwotę 2.187.894,42 zł
- e) pozostałe koszty operacyjne na 0,02 zł

D. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne, a także świadczenia niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

I. KOSZTY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ wyniosły **2.256.390,35 zł**

Zestawienie kosztów rodzajowych:

- amortyzacja 94.708,55 zł
- zużycie materiałów i energii 464.971,04 zł
- usługi obce 422.562,12 zł
- podatki i opłaty 2.745,12 zł
- wynagrodzenia 998.076,39 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 242.202,36 zł
- pozostałe koszty rodzajowe 31.124,77 zł

E. Informacje o udzielonych gwarancjach, poręczeniach i innych zobowiązaniach związanych z działalnością statutową

Gminny Ośrodek Kultury w Zgorzelcu z/s w Radomierzycach nie udzielał gwarancji, poręczeń i nie zaciągał innych, poza wskazanymi w bilansie zobowiązań związanych z działalnością statutową. GOK prowadzi działalność gospodarczą, środki pieniężne wypracowane z tej działalności przeznaczone są na realizację celów statutowych i pokrywanie kosztów działalności bieżącej GOK. Całość otrzymanej dotacji na działalność statutową z Urzędu Gminy Zgorzelec została wykorzystana zgodnie z planem.

F. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku a także źródła ich sfinansowania

W kosztach działalności nie przewiduje się większych zmian. Przychody przewidywane są na podobnym poziomie jak w 2021 roku.

Zgorzelec, dnia 31.03.2022r.

Sporządziła:

Główny Księgowy GOK

Anna Grzechnik

Podpis Dyrektora:

**Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
mgr Małgorzata Korelin**

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2020	2021			2020	2021
A	Aktywa trwałe	2 817 822,25	3 345 113,70	A	Kapitał (fundusz) własny	396 437,70	2 263 239,91
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	427 330,24	396 437,70
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 817 822,25	3 345 113,70	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	2 455 468,50	2 380 759,95				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	-30 892,54	1 866 802,21
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	2 455 468,50	2 380 759,95	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 459 102,35	1 099 468,23
2	Środki trwałe w budowie	362 353,75	964 353,75	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	144 228,18	135 114,48
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	144 151,70	131 426,11
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	37 717,80	17 594,44	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 940,34	8 560,15
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	15 940,34	8 560,15
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	4 102,90	7 402,90	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	45 200,15	52 969,18
1	Należności od jednostek powiązanych	4 102,90	7 402,90	h)	z tytułu wynagrodzeń	50 611,21	60 176,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	32 400,00	9 720,00
	– do 12 miesięcy		0,00	3	Fundusze specjalne	76,48	3 688,37
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 314 874,17	964 353,75
b)	inne	4 102,90	7 402,90	1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 314 874,17	964 353,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe	2 314 874,17	964 353,75
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	33 614,90	10 191,54				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 614,90	10 191,54				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	33 614,90	10 191,54				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	33 614,90	10 191,54				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	2 855 540,05	3 362 708,14		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 855 540,05	3 362 708,14

Główny Księgowy GOK

31. 03. 2022 Anna Grzechnik

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury

31. 03. 2022

mgr Małgorzata Korelin

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

sporządzony za okres 01.01.2021r. - 31.12.2021r.

jednostka obliczeniowa: zł

Główny Księgowy GOK

Anna Grzechnik

**Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury**

mgr Małgorzata Korelin

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

