

GMINNY OŚRODEK KULTURY

ul. Jana Kilińskiego 1

05-180 Pomiechówek

tel. 22 785 41 55, 502 788 598

NIP 531 141 12 39, REGON 001077708

INFORMACJA DODATKOWA

[Podpis]
014 MAR. 2022

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINNY OŚRODEK KULTURY W POMIECHÓWKU
1.2	siedzibę jednostki Pomiechówek
1.3	adres jednostki ul. Kilińskiego 1, 05-180 Pomiechówek
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>- technika prowadzenia ksiąg rachunkowych – technika komputerowa</p> <p>- sposoby i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji, a także zasady jej dokumentowania i rozliczanie różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości,</p> <p>- wycena aktywów zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Stosowane metody wyceny:</p> <p>a) Środki trwałe wg cen nabycia</p> <p>b) Należności – w kwocie wymagalnej zapłaty</p> <p>c) Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty</p> <p>d) Środki pieniężne – w wartości nominalnej w banku</p> <p>e) Rachunek zysków i strat prowadzony jest w wersji porównawczej</p> <p>- koszty w układzie rodzajowym wykazane w rachunku zysków i strat – wariant porównawczy</p> <p>- badanie bilansu za rok 2021 nie obowiązuje</p>
5.	inne informacje Nie dotyczy
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

WPŁYNEŁO
URZĄD GMINY POMIECHÓWEK

2022-03-04

nr ew. cel. 3567

liczba złączników

podpis *[Podpis]*

	Informacje wg załącznika nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg załącznika nr 2
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

..... Agnieszka Czyżyk

(główny księgowy)

Agnieszka Czyżyk

.....2022-03-03.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....
Głównego Osrodka Księgowy
Anna Kutekowska
(kierownik jednostki)

.....
Anna Kutekowska

Załącznik
do Zarządzenia Nr 73/2022
Wójta Gminy Pomiechówek
z dnia 20.06.2022r

Kłopotowska
10 4 MAR. 2022

GMINNY OŚRODEK KULTURY
ul. Jana Kilińskiego 1
05-180 Pomiechówek
tel. 22 785 41 55, 502 788 598
REGON 14111239, REGON 1401077708

GMINNY OŚRODEK KULTURY W POMIECHÓWKU
Bilans

Aktywa	stan na 31-12-2021	stan na 31-12-2020	Pasywa	stan na 31-12-2021	stan na 31-12-2020
A. Aktywa trwałe			A. Kapitał (fundusz) własny		
1. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 511,84	56 537,41
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	56 537,41	48 887,74
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe			IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe	10 745,10	16 714,66	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 745,10	16 714,66	- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. Zysk (strata) netto	-44 025,57	7 649,57
d) środki transportu	10 745,10	16 714,66	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	538,33	1 106,03
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			- długoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3. Pozostałe rezerwy		
3. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) w jednostkach powiązanych			3. Wobec pozostałych jednostek		
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) zobowiązania wekslowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	e) inne		
- udziały lub akcje			III. Zobowiązania krótkoterminowe		
- inne papiery wartościowe			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	538,33	1 106,03
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach			- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) inne		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1,77	1 032,54
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B. Aktywa obrotowe			c) inne zobowiązania finansowe		
1. Zapasy	2 305,07	40 928,78	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1. Materiały			- do 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			- powyżej 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
4. Towary			f) zobowiązania wekslowe		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
II. Należności krótkoterminowe			h) z tytułu wynagrodzeń		
1. Należności od jednostek powiązanych			i) inne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			4. Fundusze specjalne		
- do 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe	536,56	73,49
- powyżej 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
b) inne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- długoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	Pasywa razem	13 050,17	57 643,44
- powyżej 12 miesięcy					
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek					
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c) inne					
d) dochódzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe					
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 305,07	40 928,78			
a) w jednostkach powiązanych	2 305,07	40 928,78			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne					
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 305,07	40 928,78			
- inne środki pieniężne	2 305,07	40 928,78			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	13 050,17	57 643,44			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Czyżyk
Agnieszka Czyżyk

Gminny Ośrodek Kultury
w Pomiechówku
Anna J. Kłopotowska
Anna J. Kłopotowska

WPŁYNEŁO
URZĄD GMINY POMIECHÓWEK

2022-03-04

nr ew. rej. 3566
ilość załączników
podpis *[Signature]*

GMINNY OŚRODEK KULTURY W POMIECHÓWKU

2022-03-04

ul. Jana Kilińskiego 1
05-180 Pomiechówek
tel. 22 785 41 55, 502 788 598
NIP 531 141 12 39, REGON 001077708

(wariant porównawczy)

nr ew. rej. 3565
podpis [signature]

dane za okres 01-01-2021 do 31-12-2021 dane za okres 01-01-2020 do 31-12-2020

	dane za okres 01-01-2021 do 31-12-2021	dane za okres 01-01-2020 do 31-12-2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	541 232,75	429 965,20
II. Zużycie materiałów i energii	5 969,56	5 969,56
III. Usługi obce	48 415,78	51 960,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	104 810,75	81 738,58
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	322 166,80	248 410,08
- emerytalne	59 381,72	41 790,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	488,14	96,11
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		
D. Pozostałe przychody operacyjne	-541 232,75	-429 965,20
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	497 202,50	437 602,00
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	408 000,00	359 116,00
IV. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	89 202,50	78 486,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-44 030,25	7 636,80
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	4,68	12,87
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych	4,68	12,87
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		
J. Podatek dochodowy	-44 025,57	7 649,67
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-44 025,57	7 649,67

GLÓWNA KSIĘGOWA

Gminnego Osobliwego Rejestru
w Pomiechówku

2022-03-04

[signature]