

## INFORMACJA DODATKOWA

**Gminny Ośrodek Kultury w Nowince** oświadcza, że jest podatnikiem, o którym mowa w art. 17 ust. 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku, o podatku dochodowym od osób prawnych. Wykonuje czynności wyłącznie na potrzeby własne, określone statutem i nie osiąga przychodów z działalności wymienionej w art. 17 ust. 1a pkt. 1. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince jest gminną instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Nowinka.

1. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince zajmuje się realizacją zadań z zakresu inicjowania, programowania i organizowania działalności kulturalnej i artystycznej na terenie gminy Nowinka zgodnie z obowiązującymi przepisami i potrzebami. W trakcie realizacji swoich statutowych zadań współpracuje również z działającymi na terenie gminy organizacjami społecznymi w zakresie zaspakajania potrzeb kulturalnych.
2. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Majątek trwały jest wyceniany w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości. Zakład stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji, przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł umarżane są jednorazowo.

Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.

3. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince posiada:

- ✓ Środki trwałe o wartości początkowej 641 806,93 zł
- ✓ Wartości niematerialne i prawne o wartości 14 256,94 zł
- ✓ Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości 144 365,17 zł.

Umorzenia na dzień 31.12.2021 r. wynoszą 472 512,44 zł, w tym:

- ✓ Środków trwałych – 313 890,33 zł
- ✓ Wartości niematerialnych i prawnych – 14 256,94 zł
- ✓ Pozostałych środków trwałych – 144 365,17 zł.

Odpis amortyzacyjny środków trwałych w 2021 roku wynosił 13 541,04 zł.

4. Na dzień 31.12.2021 r. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince posiadał następujące Aktywa finansowe:

- ✓ Rzeczowe aktywa trwałe o aktualnej wartości 327 916,60 zł, w tym:
  - środki trwałe o aktualnej wartości 327 916,60 zł
- ✓ Zapasy materiałów (oleju opałowego) o wartości 7 000,00 zł;
- ✓ Środki pieniężne na rachunku funduszu świadczeń socjalnych w wysokości 6 628,69 zł.

5. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince w 2021 roku uzyskał dochody w wysokości 307 803,82 zł. Na powyższą kwotę składały się:

- ✓ Dotacje otrzymane z budżetu gminy na działalność statutową w wysokości 276 403,82 zł;
  - ✓ Dochody z tytułu wynajmu sali na kwotę 1 400,00 zł;
  - ✓ Dofinansowanie z NCK na zadanie Kulturalne Nowinki na kwotę 30 000,00 zł.
6. Koszty poniesione przez Gminny Ośrodek Kultury w Nowince w 2021 w wysokości 321 486,07 zł, na które składały się:
- ✓ Koszty amortyzacji środków trwałych w kwocie 13 541,04 zł;
  - ✓ Koszty wynagrodzeń osobowych i bezosobowych na kwotę 145 230,08 zł;
  - ✓ Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników w wysokości 29 320,96 zł
  - ✓ Koszty zużycia materiałów i energii w wysokości 44 652,31 zł;
  - ✓ Koszty usług obcych na kwotę 83 075,68 zł;
  - ✓ Podatki i opłaty w wysokości 2 584,00 zł;
  - ✓ Pozostałe koszty rodzajowe w wysokości 3 082,00 zł.
7. Wynik finansowy netto za 2021 rok wykazał stratę w wysokości 10 538,25 zł.
8. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince rozpoczął swoją działalność w 2007 roku jako odrębna jednostka Gminy Nowinka. W roku 2021 nie nastąpiło zaprzestanie działalności i nie przewiduje się zaprzestania działalności w roku przyszłym.
9. W 2021 roku w Gminnym Ośrodku Kultury w Nowince zatrudnione były 3 osoby w ramach umowy o pracę oraz 1 osoba w ramach umowy cywilnoprawnej. Na dzień 31.12.2021 r. były to: pełniący obowiązki dyrektora w pełnym wymiarze czasu pracy, instruktor ds. kulturalno-sportowo-oświatowych (1 osoba – urlop wychowawczy), oraz animator kultury (zastępstwo). W ramach umowy zlecenia zatrudniona była Pani sprzątająca pomieszczenia GOK w Nowince.
10. Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2021 r. wynosił „0” zł.
11. Na dzień 01.01.2021 r. Gminny Ośrodek Kultury w Nowince posiadał należności z tytułu nadpłaty w wysokości 25,05 zł z tytułu abonamentu STOART. Zobowiązania na dzień 01.01.2021 r. wynosiły 221,44 zł dla firmy INNOGY POLSKA S.A. za zakup energii elektrycznej. Były to zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług. Zobowiązania na dzień 31.12.2021 r. wynosiły 337,60 zł. dla firmy E.ON za zakup energii elektrycznej -260,05 zł i dla firmy Flexcom Sp. z o.o na zakup usług telekomunikacyjnych -77,55zł. Były to zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług W roku 2021 nie były tworzone rezerwy.