

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki <i>Gryfiński Dom Kultury</i> |
| 1.2 | siedzibę jednostki <i>Gryfino</i> |
| 1.3 | adres jednostki <i>ul. Szczecińska 17</i> |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Gryfiński Dom Kultury działa od 1958 roku jako samorządowa instytucja kultury, wpisana do rejestru Instytucji Kultury pod nr II/2002. Jest instytucją dotowaną z budżetu gminy, której podstawowym przedmiotem działania jest organizowanie i prowadzenie działalności kulturalnej dla społeczności Gminy Gryfino. Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.</i> |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Od 01.01.2022 do 31.12.2022</i> |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Jednostka nie była zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.</i> |
| 4. | Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. <i>Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.</i> |
| 5. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Ewidencję zdarzeń gospodarczych ewidencjonuje się w księgach rachunkowych w oparciu o przepisy ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz przyjęte zasady (politykę) rachunkowości w poszczególnych jednostkach organizacyjnych. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:</i> <ol style="list-style-type: none"> <i>1. wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie, odpisy amortyzacyjne przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej; dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o niskiej wartości (do 10.000,00 zł) odpisy amortyzacyjne dokonywane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.</i> <i>2. Należność i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej; na dzień bilansowy należności i roszczenia wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny; należności i zobowiązania przedawnione są odpisywane w pozostałe przychody lub koszty operacyjne.</i> <i>3. Środki pieniężne wykazuje się według wartości nominalnej.</i> <i>4. Nie występują rezerwy.</i> <i>5. Ze względu na małe ilości zakupu materiałów, od razu przeznaczają się je do zużycia w momencie zakupu.</i> |
| 5. | inne informacje <i>Gryfiński Dom Kultury otrzymał dotację podmiotową z budżetu Gminy Gryfino w wysokości 3 047 437,46 zł, którą w pełni wykorzystano na działalność określoną w statucie.</i> |
| 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 |
| | <i>Załącznik nr 1</i> |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi |
| | <i>Brak</i> |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | <i>Nie utworzono odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.</i> |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystie |
| | <i>Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym</i> |
| 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 |
| | <i>Wartość środków trwałych nieamortyzowanych w użyczeniu - 25 810,00 zł</i> |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | <i>brak</i> |
| 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) |
| | <i>Brak</i> |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | <i>brak</i> |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| | <i>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.</i> |
| 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 |
| | <i>Brak</i> |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | <i>Brak</i> |
| 1.12. | łącną 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 |
| | <i>Brak</i> |
| 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 |
| | <i>Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowa na dzień 31.12.2022: - licencja progr. komputerowego – 420,00 zł</i> |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | <i>Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń.</i> |

| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|---|------------------------|-------|---------|---|--|---------------|---|---------------------------------------|---------------|---|-------------------|-----------------|---|---------------------|--------------|---|--------------------------------|-----------------|---|--|------------------------|---|----------------------------|--------------|---|------------------|-------------|---|-----------------------------|-------------|----|-----------------------------|-------------|----|--|-------------|--|--------------|------------------------|
| | - nagrody jubileuszowe: 2 376,00 zł - ekwiwalenty urlopowe : 1 672,30 zł - odprawy emerytalne: 13 824,00 zł RAZEM: 17 872,30 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.16. | inne informacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Przeciętne zatrudnienie w 2022 r. wyniosło 32 osób, co stanowi 26,12 etatu przeliczeniowego w tym: Dyrekcja – 1 os. z-ca dyrektora – 1 os. pracownicy administracji: 25 os. pracownicy obsługi: 5 os. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Brak | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Brak | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Brak | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Brak | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.5. | inne informacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1. Struktura zrealizowanych przychodów: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Treść</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia</td> <td>312 355,05 zł</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Sprzedaż towarów i wartość ich zakupu</td> <td>6 223,23 zł</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Dotacje budżetowe</td> <td>3 047 437,46 zł</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Przychody finansowe</td> <td>27,59 zł</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Pozostałe przychody operacyjne</td> <td>98 740,38 zł</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>3 464 783,71 zł</td> </tr> </tbody> </table> | Lp. | Treść | Wartość | 1 | Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia | 312 355,05 zł | 2 | Sprzedaż towarów i wartość ich zakupu | 6 223,23 zł | 3 | Dotacje budżetowe | 3 047 437,46 zł | 4 | Przychody finansowe | 27,59 zł | 5 | Pozostałe przychody operacyjne | 98 740,38 zł | | Razem | 3 464 783,71 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lp. | Treść | Wartość | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia | 312 355,05 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Sprzedaż towarów i wartość ich zakupu | 6 223,23 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Dotacje budżetowe | 3 047 437,46 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Przychody finansowe | 27,59 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Pozostałe przychody operacyjne | 98 740,38 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Razem | 3 464 783,71 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2. Struktura zrealizowanych kosztów: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Treść</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Amortyzacja</td> <td>60 018,51 zł</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Zużycie materiałów i energii</td> <td>397 357,35 zł</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Usługi obce</td> <td>686 427,48 zł</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Podatki i opłaty</td> <td>38 148,67 zł</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Wynagrodzenia</td> <td>1 938 236,68 zł</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</td> <td>400 039,07 zł</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Pozostałe koszty rodzajowe</td> <td>31 602,19 zł</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>Koszty finansowe</td> <td>1 518,00 zł</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>Pozostałe koszty operacyjne</td> <td>9 804,55 zł</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>Wartość sprzedanych towarów</td> <td>5 323,20 zł</td> </tr> <tr> <td>11</td> <td>Podatki i obowiązkowe rozliczenia z budżetem obciążające wynik finansowy</td> <td>5 017,00 zł</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>3 573 492,70 zł</td> </tr> </tbody> </table> | Lp. | Treść | Wartość | 1 | Amortyzacja | 60 018,51 zł | 2 | Zużycie materiałów i energii | 397 357,35 zł | 3 | Usługi obce | 686 427,48 zł | 4 | Podatki i opłaty | 38 148,67 zł | 5 | Wynagrodzenia | 1 938 236,68 zł | 6 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 400 039,07 zł | 7 | Pozostałe koszty rodzajowe | 31 602,19 zł | 8 | Koszty finansowe | 1 518,00 zł | 9 | Pozostałe koszty operacyjne | 9 804,55 zł | 10 | Wartość sprzedanych towarów | 5 323,20 zł | 11 | Podatki i obowiązkowe rozliczenia z budżetem obciążające wynik finansowy | 5 017,00 zł | | Razem | 3 573 492,70 zł |
| Lp. | Treść | Wartość | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Amortyzacja | 60 018,51 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Zużycie materiałów i energii | 397 357,35 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Usługi obce | 686 427,48 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Podatki i opłaty | 38 148,67 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Wynagrodzenia | 1 938 236,68 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 400 039,07 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Pozostałe koszty rodzajowe | 31 602,19 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Koszty finansowe | 1 518,00 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Pozostałe koszty operacyjne | 9 804,55 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Wartość sprzedanych towarów | 5 323,20 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Podatki i obowiązkowe rozliczenia z budżetem obciążające wynik finansowy | 5 017,00 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Razem | 3 573 492,70 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych jest majątkiem do dyspozycji pracowników zgodnie z przepisami o ZFŚS, jego wartość w kwocie 20 924,11 zł wykazano pod pozycją Pasywów B.III.4.
Bilans za rok 2022 sporządzono ze stratą netto 108 708,99 zł, wykazaną w pozycji Pasywów A.VI.

31. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kinga Jankowska

DYREKTOR

Olga Wos

