

Informacja dodatkowa do sprawozdania
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Woźnikach
za 2023r.

Nazwa jednostki: Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Woźnikach

Siedziba: 42-289 Woźniki ul. Górna 5

Podstawowy przedmiot działalności: PKD 90.04.Z

Organ prowadzący rejestr: Gmina Woźniki

Numer we właściwym rejestrze: Rejestr Instytucji Kultury, wpis pod numerem 1.

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2023r. do 31 grudnia 2023r. Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

Sprawozdanie obejmuje wyłącznie dane dotyczące jednostki.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy.

Sprawozdanie sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania oraz zgodnie wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób:

1. Inwestycje rozpoczęte: wykonawstwo zlecone – według cen nabycia
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne: według cen nabycia
3. Środki pieniężne: w walucie polskiej według ich wartości nominalnej

4. Należności i zobowiązania: w walucie polskiej,
 - w ciągu roku – w wartości nominalnej ustalonej przy ich powstawaniu
 - na dzień bilansowy – w kwotach wymagających zapłaty
5. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego: według cen zakupu.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Aktywa rzeczowe o wartości do 1000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.

Aktywa rzeczowe o wartości powyżej 1000 zł do 10000 zł umarza się jednorazowo przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Objęte są ewidencją wartościowo-ilościową.

Środki trwałe o wartości powyżej 10000 zł są amortyzowane jednorazowo na koniec roku przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych.

Główne składniki środków trwałych

Środki trwałe	Stan na dzień 31.12.2022r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na dzień 31.12.2023r.
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1434683,17	0,00	0,00	1434683,17
Kotły i maszyny energetyczne	59800,00	0,00	0,00	59800,00
Maszyny i urządzenia	41619,42	0,00	0,00	41619,42
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	61295,50	0,00	0,00	61295,50
Razem	1597398,09	0,00	0,00	1597398,09

Umorzenie środków trwałych	Stan na dzień 31.12.2022r.	Umorzenie roczne	Stan na dzień 31.12.2023r.
Grunty	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	627746,15	25461,65	653207,80
Kotły i maszyny energetyczne	14381,50	4186,00	18567,50
Maszyny i urządzenia	39785,48	940,00	40725,48

Środki transportu	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	61295,50	0,00	61295,50
Razem	743208,63	30587,65	773796,28

W Jednostce na dzień 31.12.2023r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Na dzień 31.12.2023r. występują zobowiązania niewymagalne:

- za energię elektryczną w kwocie 559,47zł, z terminem płatności do 15.01.2024r.
- za wywóz odpadów komunalnych w kwocie 525,37zł, z terminem płatności do 13.01.2024r.
- z tytułu opłaty ZAKS w kwocie 112,57zł, z terminem płatności do 14.01.2024r.

W Jednostce na dzień 31.12.2023r. nie wystąpiły należności wymagalne.

Na dzień 31.12.2023r. występują należności niewymagalne:

- z tytułu korekty faktur za energię elektryczną w kwocie 123,43zł
- z tytułu podatku od towarów i usług w kwocie 470,35zł.

Jednostka nie tworzy rezerw.

Strata w wysokości 10.568,72 zł zmniejszy fundusz instytucji kultury.

Zatrudnienie na dzień 31.12.2023r. wynosiło 12 osób, tj. 8,25 etatów, w tym:

Dyrektor – 1 etat, Administracja – 1,5 etatu, Instruktorzy i obsługa – 3,75 etaty, Sprzątaczkę i Gospodarz – 2 etaty.

Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu działalności przez Jednostkę.

Woźniki, dnia 26.03.2024r.

DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
w Woźnikach
Jadwiga Fabiańczyk
Jadwiga Fabiańczyk