

INFORMACJA DODATKOWA SPORZĄDZONA ZA 2025 R.

Nazwa pełna: **Gminny Ośrodek Kultury w Klukach, Kluki 93, 97 – 415 Kluki**

Regon: **100418713** NIP: **769-21-34-179**

Organ rejestrowy: Rada Gminy Kluki.

Podstawowy zakres działalności: upowszechnianie kultury, bieżące i nieprzerwane zaspokajanie potrzeb kulturalnych społeczności lokalnej.

Okres objęty informacją: 01.01.2025 r. – 31.12.2025 r.

A.

1. Jednostka prowadzi wycenę aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w złotych polskich.
2. Nie przeprowadzono operacji w walutach obcych
3. Nie dokonano w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego mających wpływ na przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
4. Na dzień 31.12.2025 r. aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

środki trwałe	0,00 zł
należności i zobowiązania:	
- należności krótkoterminowe	4.381,12 zł
- zobowiązania krótkoterminowe	2.442,12 zł
środki pieniężne:	
- rachunek podstawowy	11 049,03 zł
- rachunek ZFŚS	6,39 zł

6. Gminny Ośrodek Kultury w Klukach sporządza porównawczy rachunek zysków i strat

B.

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

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Środki trwałe (011)	10.128,39			10.128,39
Pozostałe środki trwałe (013)	182.054,54	33.480,63	28.433,98	187.101,19
054,WNiP (020)	4.974,00	1.299,00		6.173,00
Umorzenie środków trwałych (071)	9.667,87	460,52		10.128,39
Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	182.054,54	33.480,63	28.433,98	187.101,19
Umorzenie WNiP (073)	4.974,00	1.199,00		6.173,00

2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – NIE DOTYCZY

3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – NIE DOTYCZY

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość – NIE DOTYCZY

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

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – NIE DOTYCZY

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

8 Fundusz podstawowy

Stan na dzień 01.01.2025 r. 263,97 zł

- zmniejszenie 0,00 zł

- zwiększenie 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2025 r. 263,97 zł

9. Fundusz Rezerwowy

Stan na dzień 01.01.2021 r. 9.695,57 zł

Zwiększenia:

- strata netto za 2024 r. -1.531,90 zł

Zmniejszenia: 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2025 r. 8.163,67 zł

10. W Gminnym Ośrodku Kultury w Klukach w 2025 r. wystąpił zysk w wysokości 4.560,39zł.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – NIE DOTYCZY

12. 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

13. Kwota 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

14. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – NIE DOTYCZY

15. Łączna kwota 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

16. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie – NIE DOTYCZY

17. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – NIE DOTYCZY

18. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wynagrodzenia osobowe	182.393,50zł
Wynagrodzenia bezosobowe	18.485,00 zł
Ubezpieczenia społeczne i FP	35.939,69 zł
Odpis na ZFŚS	6.836,00 zł
Inne świadczenia na rzecz pracowników	0,00 zł
Ogółem	243.654,19 zł

19. Inne informacje – NIE DOTYCZY

C.

1. Struktura przychodów

Dotacja podmiotowa Organizatora	355.000,00 zł
Dotacja celowa	20.000,00 zł
Przychody własne	15.625,44 zł
Pozostałe przychody operacyjne	87.886,61 zł
Przychody finansowe	714,84 zł
Przychody razem	479.226.89 zł

2. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – NIE DOTYCZY

4. 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

5. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – NIE DOTYCZY

6. Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych, a wynikiem finansowym brutto:

7.

Przychody bilansowe ogółem: 479.226,89 zł

Koszty bilansowe ogółem: 474.666,50 zł

Wynik finansowy brutto: - 4.560,39 zł

Zysk (strata) brutto za rok obrotowy	4.560,39 zł
(-) Przychody zwolnione z opodatkowania, w tym:	479.226,89 zł
- przychody zwolnione z opodatkowania na podstawie art. 17 ust. 1 pkt. 47 – dotacje z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządowych	375,000,00 zł
- przychody zwolnione z opodatkowania na podstawie art. 17. ust. 1 pkt. 4 – przychody przeznaczone na cele statutowe	104.226,89 zł
(+) Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	474.666,50 zł
- wydatki sfinansowane dotacjami i przychodami na cele statutowe	474.666,50 zł
Podstawa opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy	0,00

7. 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

8. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – NIE DOTYCZY

9. GOK w roku 2025 nie obowiązuje sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych.

10. W 2025 r. przeciętne zatrudnienie kształtowało się, jak niżej:

- Dyrektor 0,5 etatu
- Główny księgowy 0,2 etatu
- Pracownik biurowy 1,5 etatu
- Pracownik gospodarczy 0,5 etatu
- Ogółem 2,7 etatu

Liczba pracowników na 31.12.2025 r. - 5 osób

Sporządzono dnia 30.03.2026 r.

.....
Podpis Główny księgowy

.....
Podpis Dyrektor