

Informacja dodatkowa do bilansu za 2023 rok

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego																							
1.																								
1.1	Nazwa jednostki																							
	Gminny Ośrodek Kultury w Lubszy																							
1.2	Siedziba jednostki																							
	49-313 Lubsza ul. Kukurydziana 1A																							
1.3	Adres jednostki																							
	49-313 Lubsza ul. Kukurydziana 1A																							
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki																							
	Prowadzenie wielokierunkowej działalności w zakresie rozwijania i zaspakajania potrzeb kulturowych mieszkańców gminy Lubsza, współtworzenie wartości i wszechstronne działania w zakresie kultury mające na uwadze szeroko rozumianą edukację kulturalną, a także upowszechnianie kultury i czytelnictwa wśród społeczności lokalnej																							
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																							
	01.01.2023 – 31.12.2023																							
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe																							
	Nie dotyczy																							
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																							
	Sprawozdanie finansowe sporządza się za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w wersji porównawczej. Przyjęte zostały następujące metody wyceny majątku: środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu aktualnie obowiązujących stawek amortyzacyjnych; składniki o wartości od 1000 zł do 10 000 zł amortyzuje się w 100% w momencie oddania ich do użytkowania; pozostałe zakupy o wartości do 1000 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową pozabilansową i obciążają one koszty zużycia materiałów.																							
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																							
	<table><tr><th colspan="5">Środki trwałe</th></tr><tr><th>Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym</th><th>Stan na 01.01.2023</th><th>Zwiększenia</th><th>Zmniejszenia</th><th>Stan na 31.12.2023</th></tr><tr><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</td><td>566 776,08</td><td>0</td><td>0</td><td>717661,27</td></tr><tr><td>Inne środki trwałe</td><td>75435,47</td><td>0</td><td>0</td><td>186951,77</td></tr></table>				Środki trwałe					Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	566 776,08	0	0	717661,27	Inne środki trwałe	75435,47	0	0	186951,77
Środki trwałe																								
Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023																				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	566 776,08	0	0	717661,27																				
Inne środki trwałe	75435,47	0	0	186951,77																				

	Umorzenia				
	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Amortyzacja naliczenia 2023 r.
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	174 393,36	0	0	32 436,07
	Inne środki trwałe	48 011,08	0	0	18 999,69
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	Jednostka nie 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 wieczystość				
	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 według pozycji bilansu 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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	Łączną 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	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16	Inne informacje
	Nie dotyczy
1.17	Dane o odpisach aktualizujących wartości należności
	Nie wystąpiły
1.18	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
	Zysk zostanie przeniesiony na fundusz rezerwowy na pokrycie ewentualnych strat w latach następnych działalności GOK
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
2.6	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Aneta
Sołtys-
Janiec

Elektronicznie
podpisany przez
Aneta Sołtys-
Janiec
Data: 2024.03.19
09:31:24 +01'00'

Sławom
ir
Mordka

Elektronicznie
podpisany przez
Sławomir
Mordka
Data: 2024.03.19
09:33:26 +01'00'