

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury
za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

- I. Przychody Gminnego Ośrodka Kultury uzyskane, to głównie przychody z tytułu prowadzenia działalności kulturalnej, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych, przychody z najmu składników majątku. W roku sprawozdawczym GOK otrzymał również dotację w wysokości: 633.188,42 zł, przychody finansowe tj. odsetki w kwocie 76,16 zł.
- II. Koszty to głównie zużycie materiałów i energii elektrycznej, amortyzacja środków trwałych, zakup usług obcych oraz pozostałe koszty związane z bieżącym utrzymaniem. Ośrodek zatrudnia 8 pracowników (stan na 31.12.2013r.), co wiąże się z ponoszonymi kosztami z tytułu świadczenia pracy (wynagrodzenie, składki na ubezpieczenia społeczne i inne).
- III. Gminny Ośrodek Kultury w roku sprawozdawczym 2013 r. uzyskał dodatni wynik finansowy w wysokości 18.991,34 zł, który zostanie przekięgowany pod datę przyjęcia sprawozdania finansowego na zwiększenie funduszu jednostki.
- IV. Rzeczowe aktywa trwałe to budynki (obiekty kulturalne), droga dojazdowa z miejscami postojowymi, eksploatowane urządzenia techniczne, środki transportu.
- V. Aktywa obrotowe wykazane na dzień bilansowy to środki pieniężne na rachunkach bankowych.
- VI. W roku 2013 fundusz jednostki zmniejszono w związku z ujemnym wynikiem finansowym w 2012 roku.
- VII. W okresie sprawozdawczym wykazano zobowiązania krótkoterminowe dotyczące:
 - zakupu materiałów i usług w kwocie 7.404,87 zł,
 - podatku (wobec Urzędu Skarbowego) w wysokości 1.943,00 zł,
 - ubezpieczeń społecznych i składek na Fundusz Pracy (wobec ZUS) w wysokości 0,00 zł.Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.
- VIII. Wyjaśnienie różnic dotyczących podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym w stosunku do wyniku finansowego.

KOSZTY:

Koszty bilansowe roku 2013:
- 744.625,42 zł

Koszty podatkowe roku 2013:
- 100.957,65 zł

Wyłączono z kosztów uzyskania przychodów wydatkowaną kwotę otrzymanej dotacji podmiotowej w wysokości 633.188,42 zł oraz amortyzację środków trwałych zakupionych z dotacji 10.479,35 zł.

PRZYCHODY:

rok 2013 – 763.616,76 zł w tym:
- przychody wolne (dotacje) 633.188,42 zł

1. Przychody ze sprzedaży – 107.399,18 zł
2. Pozostałe przychody operacyjne – 22.953,00 zł
3. Przychody finansowe – 76,16 zł
4. Otrzymane dotacje – 633.188,42 zł
w tym: dotacja podmiotowa do działalności – 633.188,42 zł.

SE OWIANA KSIĘGOWA
Fundacja Regionalna Kultury
w Osiu
Miejscowość
ul. Leśna 10, 05-110 Iglińska

