

Informacja dodatkowa

Gminnego Centrum Kultury i Promocji Gminy Pałecznicza

I.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Instytucja posiada jedynie majątek trwały amortyzowany w 100 % w miesiącu przyjęcia go do użytkowania.

Wycena aktywów i pasywów:

- środki trwale według cen nabycia;
- należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty;
- zapasy rzeczowe składników majątku obrotowego według cen nabycia;
- środki pieniężne, kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego:

Stosuje się zasadę bezpośredniego rozliczenia przekazanych środków finansowych z Organizatorem instytucji- Gminą Pałecznicza. Nie wykorzystana dotacja podlega zwrotowi w danym roku obrotowym. Środki własne nie wykorzystane powodują powstanie aktywów bilansowych na koniec roku sprawozdawczego. Ewentualne zobowiązania instytucji są równocześnie stratą bilansową na koniec roku.

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmiana, sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:

W bieżącym roku obrotowym nie zaszły żadne zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego przez co nie wpłynęły na wywołanie skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Informacje te zostały przedstawione na rachunku zysków i strat.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat:

Po dniu bilansowym nie zaszły żadne znaczące zdarzenia, które nie zostałyby uwzględnione w bilansie i w rachunku zysków i strat.

6. Informację o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

W latach ubiegłych nie zaszły żadne znaczące zdarzenia, ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

II.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początku roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenie oraz na koniec roku obrotowego:

Wartość brutto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie

	01.01.2019 r.	31.12.2019 r.
Środki trwałe	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	22 189,06	35 098,98
Wartości i niematerialnie i prawne	0,00	0,00

2. Wartość gruntów użytkowych wieczyste:

GCKiP nie posiada gruntów użytkowych wieczyste.

3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

GCKiP nie posiada nie amortyzowanych (umorzonych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego oraz z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

GCKiP nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego oraz z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz licznie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

GCKiP nie posiada własności kapitału podstawowego oraz subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych:

GCKiP nie posiada kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia strat za rok obrotowy:

GCKiP uzyskane zyski przeznacza na spłatę zobowiązania krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług w nowym roku obrotowym.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności:

GCKiP nie posiada rezerw na początek roku obrotowego ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności.

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu i o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku do 3 lat,

GCKiP nie posiada zobowiązania krótkoterminowych.

b) powyżej 3 do 5 lat

GCKiP nie posiada zobowiązań, których spłata byłaby przewidziana od 1 do 5 lat .

c) ponad 5 lat

GCKiP nie posiada zobowiązań trwających ponad 5 lat .

d) zabezpieczenia należytego wykonania

GCKiP nie posiada zobowiązań z tego tytułu.

e) zobowiązania wobec budżetów

GCKiP nie posiada zobowiązań wobec budżetów.

f) zobowiązania wobec jednostek samorządu terytorialnego

GCKiP nie posiada zobowiązań wobec jednostek samorządu terytorialnego

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przeszłych okresów:

GCKiP nie prowadzi czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

11. Wyka z grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju):

GCKiP nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

GCKiP nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych.

III.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów:

Działalność wyłącznie na terenie kraju. Według zakresu określonego statutem oraz środkami przyznanymi przez Organizatora i wypracowanymi przez instytucję.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych):

GCKiP nie odnotowała nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych).

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapisów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy:

GCKiP nie odnotowała odpisów aktualizujących wartość zapisów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidywanej do zaprzestania w roku następnym:

GCKiP nie odnotowała zaniechanej działalności w roku obrotowym.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

W GCKiP nie występuje różnica między podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego brutto.

6. Dane o kosztach:

a) zużycie materiałów i energii	50 855,53
b) usługi obce	94 203,02
c) podatki i opłaty	0,00
d) wynagrodzenia	13 800,16
e) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 856,84
f) pozostałe koszty rodzajowe	155,42

GCKiP sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego a nie kalkulacyjnego.

7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby:

GCKiP nie posiada kosztów wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby.

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe:

GCKiP nie posiada zysków i strat nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

GCKiP nie odnotowała operacji nadzwyczajnych.

10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego:

GCKiP nie posiada zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

IV.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

GCKiP nie odnotował przepływu środków pieniężnych.

V.

1. Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia

GCKiP nie odnotowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności.

b) procentowym udziale

GCKiP nie odnotowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności o procentowym udziale.

c) części wspólnych kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych

GCKiP nie odnotowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności z częściami wspólnymi kontrolowanymi rzeczowymi składnikami majątku trwałego, wartościami niematerialnymi i prawnymi.

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego,

GCKiP nie odnotowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności z zobowiązaniami zaciągniętymi na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego.

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych

GCKiP nie odnotowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności z częściami zobowiązań wspólnie zaciągniętymi.

f) dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanymi z nimi

GCKiP nie odnotowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanymi z nimi.

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

GCKiP nie odnotowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności z zobowiązaniami warunkowymi i inwestycyjnymi dotyczącymi wspólnego przedsięwzięcia.

2. W przeciętnym roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

GCKiP zatrudnia trzech pracowników.

3. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconym członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:

GCKiP nie posiada zarządu ani organów nadzorczych spółek kapitałowych.

4. Pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:

GCKiP nie posiada zarządu ani organów nadzorczych spółek kapitałowych.

5. Transakcjach z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonków, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółki, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami:

GCKiP nie posiada zarządu ani organów nadzorczych spółek kapitałowych.

6. Transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

GCKiP nie odnotowała transakcji ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

VI.

1. Nazwę i siedzibę jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdania finansowe:

GBP nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

2. Wykaz spółek (nazwa siedziby), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów, wykaz ten powinien zawierać także informację o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie tych spółek za ostatni rok obrotowy:

GCKiP nie jest zarządzane przez spółki.

3. Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką:

a) trwałych lokatach finansowych w tych spółkach,

GCKiP nie jest powiązana kapitałowo z jednostką o trwałych lokatach finansowych w tych spółkach.

b) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach

GCKiP nie jest powiązana kapitałowo z jednostką o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach.

c) kosztach i przychodach ze wzajemnych transakcji inne, niezbędne oraz do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

GCKiP nie jest powiązana kapitałowo z jednostką o kosztach i przychodach ze wzajemnych transakcji inne, niebędące oraz do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Pałecznicza dn. 23.03.2020 r.

Sporządził:

Rogala Beata

Zatwierdziła:

Wójcik Iwona

