

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2025 r. – Gminne Centrum Kultury
1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Gminne Centrum Kultury
1.2	siedzibę jednostki
	Okuniew
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 46/2 05-079 Okuniew
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność kulturalna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2025 - 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
	Nie wystąpiły
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
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 1 i 2</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 3</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 4 i 5</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 6</i>
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
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 7</i>

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 8</i>
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)
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 9</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 10</i>
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
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 11</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 11</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 11</i>
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
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 12</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 13</i>
1.12.	łącną 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
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 14</i>
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
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 15</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 1</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 2</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 3</i>

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 4</i>
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
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 5</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 6</i>
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
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 7</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 8</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Szczegółowe dane wykazane w tabeli nr 16 poz. 9</i>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mieczysław Woźnica

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew, Grzyna Halinów

Dariusz Kowalczyk

Tabela nr 1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Stan na koniec roku (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przenieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	14 048,85	5 346,40	0,00	0,00	5 346,40	0,00	0,00	0,00	0,00	19 395,25
2. Razem środki trwałe	574 942,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 200,00	31 200,00	543 742,74
2.1 Grunty (gr.O)	31 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 200,00	31 200,00	0,00
2.1.1 Grunty stanowiące własność Samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2)	431 841,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431 841,40
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6)	97 301,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 301,34
2.4 Środki transportu (gr.7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Inne środki trwałe (gr.8)	14 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 600,00
Razem (1 + 2)	588 991,59	5 346,40	0,00	0,00	5 346,40	0,00	0,00	31 200,00	31 200,00	563 137,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Alicja Jasińska Woźniak

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew, Gmina Halinów

Dariusz Kowalczyk

Tabela nr 2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku budżetowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	14 048,85	5 346,40	0,00	0,00	5 346,40	0,00	19 395,25
2. Razem środki trwałe	264 176,49	0,00	26 141,47	16 184,74	42 326,21	0,00	306 502,70
2.1 Grunty (gr.O)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1 Grunty stanowiące własność samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2)	220 718,12	0,00	25 441,19	16 184,74	41 625,93		262 344,05
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6)	30 389,33	0,00	0,00	0,00	0,00		30 389,33
2.4 Środki transportu (gr.7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Inne środki trwałe (gr.8)	13 069,04	0,00	700,28	0,00	700,28	0,00	13 769,32
Razem (1+2)	278 225,34	5 346,40	26 141,47	16 184,74	47 672,61	0,00	325 897,95

* 16184,74 korekta

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Jasińska Wólczyńska

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew, Gmina Halińsk

Dariusz Kowalczyk

Tabela nr 3 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli jednostka dysponuje taką informacją)

Grupa środków trwałych (wg. KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
nie dotyczy	0,00	nie dotyczy
Razem	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mieczysław Woźniak

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew, Gmina Halinów
Dariusz Kowalczyk

Tabela nr 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
-	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
-	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mieczysław Woźniak

GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew, Gmina Hallinów
Dariusz Kowalczyk

Tabela nr 6 Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Nr działki, nazwa	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	nie dotyczy	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł.)	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew, Gmina Halinów

Dariusz Kowalczyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Miłosz Sława Woźniak

Tabela nr 7 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych w tym leasingu

Lp.	Grupa wg. KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mieczysław Woźniak

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew, Gmina Halinów
Dariusz Kowalczyk

Tabela nr 8 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku budżetowego				Stan na koniec roku obrotowego	
				zwiększenia		zmniejszenia			
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	6	9	10
1	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	razem	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mieczysław Woźniak

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew/Gmina Halinów
Dariusz Kowalczyk

Tabela nr 9 Stan odpisów aktualizujących wartość należności.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Osoby fizyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mieczysława Woźniak

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew, Gmina Halinów
Dariusz Kowalczyk

Tabela nr 11 Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mieczysława Woźniak

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew, Gmina Halinów
Dariusz Kowalczyk

Tabela nr 10 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew, Gmina Hainów

Dariusz Kowalczyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mirosława Wo

Tabela nr 12 Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew, Gmina Halinów

Dariusz Kowalczyk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mieczysław Wę

Tabela nr 13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie					W tym:			
Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia			Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mirosława Wo-

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew, Gmina Halinów
Dariusz Kowalczyk

Tabela nr 14 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	1	Stan na początek roku obrotowego	2	zwiększenie	3	zmniejszenie	4	Stan na koniec obrotowego (2+3-4)	5	rok
1. udzielone gwarancje i poręczenia		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2. kaucje i wadia		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
3. weksle		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
4. inne		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Razem		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mieczysław Woź

**DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew, Grupa Halpów**

Dariusz Kowalczyk

Tabela nr 15 Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - poz. B.IV) w tym	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. E) w tym:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mieczysław Woźniak

DYREKTOR
GMINNEGO CENTRUM KULTURY
05-079 Okuniew, Gmina Halinów
Dariusz Kowalczyk

Tabela nr 16 Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	1 400 526,10	
2.1 Wynagrodzenia brutto wraz z pochodnymi m.in. (\$ 4010 + \$ 4017 + \$ 4019 + \$ 4040 + \$ 4047 + \$ 4049 + \$ 4110 + \$ 4117 + \$ 4119 + \$ 4120 + \$ 4127 + \$ 4129 + \$ 4710 + \$ 4717 + \$ 4719 + \$ 4740 + \$ 4750 + \$ 4790 + \$ 4800 + \$ 4850), w tym:	1 367 212,95	
2.1.1 Nagrody jubileuszowe	0,00	
2.1.2 Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
2.1.3 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	
2.2 Odpis na ZFŚS	26 553,15	
2.3 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (\$ 3020)	0,00	
2.4 Zakup usług zdrowotnych (\$ 4280)	900,00	
2.5 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (\$ 4700) oraz dofinansowanie studiów (\$ 4300)	5 860,00	
3. Inne informacje	-	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
6.1 przychody	0,00	
6.2 koszty	0,00	
7. Kwotę należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00	
8. inne informacje	-	
9. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	-	