

Nadarzyński Ośrodek Kultury

05-830 Nadarzyn

Plac Poniatowskiego 42

NIP 534-20-89-224 REGON 016171663

Informacja dodatkowa do bilansu

Nadarzyński Ośrodek Kultury za 2020 rok

Nadarzyński Ośrodek Kultury jest samorządową instytucją kultury prowadzącą działalność w zakresie upowszechniania kultury, wpisany do Rejestru Instytucji Kultury pod numerem 2, dla których organizatorem jest Gmina Nadarzyn. Siedziba NOK znajduje się w Nadarzynie przy Placu Poniatowskiego 42. Nadarzyński Ośrodek Kultury prowadzi działalność statutową. Okresem sprawozdawczym jest rok kalendarzowy tj. od 1 stycznia do 31 grudnia.

Opis przyjętych zasad rachunkowości:

Rachunkowość instytucji kultury prowadzona jest zgodnie z zasadami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy pomocy programu komputerowego w siedzibie jednostki. Księgi rachunkowe są prowadzone zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości i zakładowym planem kont Nadarzyńskiego Ośrodka Kultury.

Wartości aktywów i pasywów na dzień bilansowy

1. Na dzień 31.12.2020 roku aktywa wynoszą	- 101 140,11
a) rzeczowe aktywa trwałe	- 89 157,29
b) środki pieniężne	- 3 419,37
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	- 3 178,42
- środki ZFŚS	- 240,95
c) krótkoterminowe należności	- 3 732,17
- od pozostałych jednostek	- 3 732,17
d) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	- 4 831,28
 2. Na dzień 31.12.2020 roku pasywa wynoszą	 - 101 140,11
a) Fundusz Instytucji Kultury	- 39 270,01
b) Zobowiązania krótkoterminowe	- 12 836,03
- z tyt. dostaw i usług do 12 m-y	- 12 450,08
- z tyt. podatków i ubezpieczeń	- 145,00
- fundusze specjalne	- 240,95
c) Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	- 49 034,07

Odpisy amortyzacyjne w 2020 roku dokonywane były zgodnie z art. 31 ust. 2 i art. 32 ustawy o rachunkowości.

Wartość środków trwałych wynosi	- 280 903,75
Umorzenie środków trwałych wynosi	- 191 746,46
Wartość pozostałych środków trwałych wynosi	- 167 092,32
Umorzenie pozostałych środków trwałych	- 167 092,32
Wartości niematerialne i prawne	- 10 503,78
Umorzenie WNiP	- 10 503,78

3. Informacja o wielkości funduszu:

Stan funduszu na dzień 31.12.2020	- 39 270,02
Fundusz instytucji kultury na dzień 01.01.2020	- 42 096,23
Strata bilansowa za 2020 rok	- 2 826,21

Strata bilansowa za rok 2020 w wysokości 2.826,21 zostanie pokryta z Funduszu Instytucji Kultury.

4. Gospodarka finansowa

Dotacja podmiotowa otrzymana z Urzędu Gminy	- 1 585 000,00
Przychody własne	- 116 690,00
Kapitalizacja odsetek	- 916,90
Otrzymane odszkodowania	- 65 895,29

W roku 2020 z powodu pandemii COVID-19 jednostka w dużej mierze była wyłączona z prowadzenia działalności w normalnym wymiarze. Brak możliwości prowadzenia zajęć dla dzieci i młodzieży oraz organizacji imprez a także niemożność wynajmu sal, przełożył się na znaczny spadek dochodów. W porównaniu do roku 2019 odnotowaliśmy spadek przychodów o 55%. Otrzymane odszkodowania dotyczące zalania budynku siedziby zostały przeznaczone na remonty i odnowienie piwnic.

5. Rachunek zysków i strat – stosuje się wariant porównawczy

6. W Nadarzyńskim Ośrodku Kultury na dzień 31.12.2020 roku zatrudnienie wynosiło w przeliczeniu na etaty – 10,73

7. Stan należności i zobowiązań na koniec 2020 roku

Należności	Jednostki Powiązane	Pozostałe	Razem
wymagalne	-----	3 732,17	3 732,17
niewymagalne	-----		
		Ogółem	3 732,17

Zobowiązania	Jednostki powiązane	Pozostałe	Razem
Wymagalne	-----	-----	-----
niewymagalne	-----	12 595,08	12 595,08
		Ogółem	12 595,08