

Zarządzenia Nr 19/2020
Wójta Gminy Krasnosielc
z dnia 24 kwietnia 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu za 2019 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 506.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka kultury w Krasnosielcu za 2019 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z : bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zamian w funduszu oraz sprawozdania opisowego z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu za 2019 r.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Paweł Rusztyński

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Krasnosielcu Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Adresat Urząd Gminy Krasnosielc Wystać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	465 007,45	444 700,08	A. Fundusz	472 885,91	446 695,26
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	496 364,45	472 885,91
II. Rzeczowe aktywa trwałe	465 007,45	444 700,08	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-23 478,54	-26 190,65
1. Środki trwałe	465 007,45	444 700,08	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-23 478,54	-26 190,65
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	465 007,45	444 700,08	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 149,38	674,53
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	200,00	129,57
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	200,00	129,57
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	9 027,84	2 669,71	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					

1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	1 000,00	0,00	II. Fundusze specjalne	949,38	544,96
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 000,00		1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	949,38	544,96
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	8 027,84	2 669,71	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 027,84	2 669,71			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	474 035,29	447 369,79	Suma pasywów	474 035,29	447 369,79

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	4 148,79
2. Umorzenie środków trwałych	382 633,74
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	11 685,91
4. Odpisy aktualizujące należności	0,00
5. umorzenie księgozbioru	

SKARBNIK GMINY

Mirosław L. Waszczak

(główny księgowy)

27.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krasnosielcu

Beata Hieronimińska
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Krasnosielcu Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat	
		Urząd Gminy Krasnosielec Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		285 000,00	305 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		285 000,00	305 000,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		285 000,00	305 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		335 290,56	358 298,14
I. Amortyzacja		20 307,37	20 307,37
II. Zużycie materiałów i energii		49 332,45	39 130,52
III. Usługi obce		25 232,48	23 922,69
IV. Podatki i opłaty		0,00	5 897,89
V. Wynagrodzenia		193 958,42	221 950,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		43 663,93	46 871,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 795,91	217,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-50 290,56	-53 298,14
D. Pozostałe przychody operacyjne		26 700,00	27 050,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		26 700,00	27 050,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-23 590,56	-26 248,14
G. Przychody finansowe		112,02	57,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		112,02	57,49
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)		-23 478,54	-26 190,65

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) (I±J)	-23 478,54	-26 190,65
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	-23 478,54	-26 190,65

SKARBNIK GMINY

Mirosława Ł. Waszczak

.....
(główny księgowy)

2020.03.27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krasnosielcu

Beata Heranińska
.....
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Krasnosielcu..... Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat Urząd Gminy Krasnosielc..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		506 832,83	496 364,45
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		10 468,38	23 478,54
2.1. Strata za rok ubiegły		10 468,38	23 478,54
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		496 364,45	472 885,91
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-23 478,54	-26 190,65
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-23 478,54	-26 190,65
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (II+,-III-IV)		472 885,91	446 695,26

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

Miroslaw L. Waszczak

2020.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krasnosielcu.....
(kierownik jednostki)
Beata Herominska

Sprawozdanie z działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu za 2019 r.

Na podstawie art. 265 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

(Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) przedkładam sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2019 r. składające się z części tabelarycznej i opisowej.

Zestawienie tabelaryczne z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu za 2019 r.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby.

Po stronie dochodowej

§	Nazwa	Plan na 2019 r.	Wykonanie na koniec XII.2019 r.
	Stan środków na początek roku	7078	7078,46
0830	Wpływy z usług	18000	17350
0920	Pozostałe odsetki		57,49
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	10000	9700
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	305000	305000
	Ogółem	340078	339185,95

Po stronie wydatkowej

§	Nazwa	Plan na 2019 r.	Wykonanie na koniec XII.2019 r.
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	610	606,8
4010	Wynagrodzenia osobowe	180000	179280,24
4090	Honoraria	5600	5584,26
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33700	33632,03
4120	Składki na Fundusz Pracy	4400	4370,64
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37000	37000
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30418	29630,33
4220	Zakup środków żywności	3033	3031,34
4260	Zakup energii	6470	6468,85
4270	Zakup usług remontowych	8000	7764
4280	Zakup usług zdrowotnych	380	380
4300	Zakup usług pozostałych	14200	14189,34
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2000	1763,35
4410	Podróże służbowe krajowe	4580	4575,13
4430	Różne opłaty i składki	3000	2927,89
4440	Odpisy na ZFSS	3687	3687
4480	Podatek od nieruchomości	3000	2970
	Ogółem	340078	337861,20

Stan środków na koniec roku	2124,75
-----------------------------	---------

Dane uzupełniające

	Na początek roku	Na koniec roku
Należności z tytułu sprzedaży usług	1000	
Zobowiązania	200	129,57

Opis działań GOK w Krasnosielcu w 2019 r.

Na początek roku GOK na rachunku bankowym posiadał środki w wysokości 7078,46 zł.
W planie finansowym zrealizowano dochody w kwocie 332 107,49 zł z następujących źródeł
Wynajem pomieszczeń – 17 350zł
Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku -57,49zł
Spadki zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 9700 zł
Dotacja podmiotowa z budżetu – 305 000 zł
Na koniec 2019 r. zaewidencjonowano wydatki w ogólnej kwocie 337 861,20 zł w tym :
- na świadczenia należne pracownikowi w ramach BHP – 606,8 zł
- wynagrodzenia dla pracowników wraz z pochodnymi – 217282,91 (zatrudnione 4 osoby w pełnym wymiarze czasu pracy),
- honoraria wpłacone do ZAIKS- 5584,26 zł
- umowy zlecenia 37000 zł
- zakup publikacji, materiałów biurowych , środków czystości, materiałów dekoracyjnych wykorzystanych do dekoracji sceny – 29 630,33 zł
- zakup artykułów spożywczych wykorzystanych do przygotowania poczęstunków dla uczestników konkursów i imprez –3 031,34 zł
- koszty energii elektrycznej i wody 6 468,85 zł
- zakup usług remontowych – 7764 zł
- zakup usług zdrowotnych 380 zł
-zakup usług pozostałych, wynajem zespołów i przygotowanie atrakcji na imprezy oraz koszty wywozu nieczystości, koszty usług bankowych i pocztowych. – 14189,34 zł
- koszt usług telekomunikacyjnych wraz z dostępem do sieci Internet 1 763,35 zł.
- koszty delegacji służbowych i ryczałtów 4 575,13 zł.
- ubezpieczenie majątkowe sprzętu i OC dla uczestników imprez – 2927,89 zł
- odpisy na ZFŚS – 3 687 zł
- podatek od nieruchomości – 2970 zł
Na koniec 2019 r. na rachunku bankowym GOK pozostała kwota 2124,75 zł , z środki zostaną wykorzystane na zadania statutowe w roku 2020., zaewidencjonowano zobowiązania na kwotę 127,59

Gminny Ośrodek Kultury w Krasnosielcu w roku 2019 był organizatorem, bądź też współorganizatorem następujących imprez kulturalnych na terenie Gminy Krasnosielec

- Ferie zimowe z GOK od 4 do 8 lutego 2019 r. z zajęć skorzystało łącznie 250 dzieci.
- Dzień kobiet - to już 10 w naszej gminie Dzień Kobiet, w którym wzięło udział 240 pań.
- Teatr Pod Dębem – wystąpił ze sztuką „Pierwiastek minus jeden”

- XV Jubileuszowy Przegląd Pieśni Wielkopostnej pod hasłem „Krzyż drogą mojej wiary”
- Warsztaty z okazji Dnia Matki
- Dzień Dziecka organizowany wspólnie z KP Policji w Makowie Maz. pod hasłem „Dzień dla bezpieczeństwa”
- Wyjazd do Teatru 6 Piętro na sztukę „Ożenek”
- Wyjazdowe półkolonie dla dzieci od 8 do 25 lipca 2019 r.
- Festyn „Drądzewiak”
- Impreza cykliczna „Dni Krasnosielca”
- Cykl koncertów „Kulturalne wieczory”; wieczór rosyjski, wieczór białoruski, wieczór włoski.
- Konkursy plastyczne
- Gminny Konkurs Piosenki Patriotycznej
- Impreza u misia
- warsztaty dla KGW
- wyjazdy do kina

Ponadto organizowane były zajęcia malarskie, zajęcia taneczne hip hop, zumba , zajęcia sportowe 50+

Krasnosielec, dnia 30 stycznia 2020 r.

SKARBNIK GMINY
Mirosława Ł. Waszczak

p.o. DYREKTORA
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Krasnosielcu
Beata Heromińska