

## **Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Golczewie za okres od 01.01.2020 – 31.12.2020 roku**

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Golczewie działa na podstawie:

- 2.2.2.1) ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406, z późn. zm.);
- 2.2.2.2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. , poz. 885, z późn. zm.);
- 2.2.2.3) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. , poz. 1515, z późn. zm.);
- 2.2.2.4) uchwały Nr XI/64/2011 Rady Miejskiej w Golczewie z 29 września 2011 r. w sprawie utworzenia samorządowej instytucji kultury.

Organem prowadzącym jest Gmina Golczewo (data wpisu do rejestru instytucji kultury 02.01.2012 r.). Siedziba Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu (dalej: GOKiS) mieści się w Golczewie przy ul. Zwycięstwa 12. Terenem działalności instytucji kultury jest Gmina Golczewo.

Zadaniem GOKiS jest upowszechnianie kultury poprzez podejmowanie działań, których celem jest zaspokajanie potrzeb kulturalnych lokalnej społeczności, w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych. Instytucja prowadzi samodzielnie gospodarkę finansową w ramach posiadanych środków otrzymanych w formie dotacji z budżetu Organizatora, stosując zasadę efektywności ich wykorzystania. Samodzielnie gospodaruje przydzieloną przez Organizatora częścią mienia.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

GOKiS prowadzi gospodarkę finansową według nw. zasad rachunkowości:

- rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy,
- ewidencja kosztów prowadzona jest według rodzaju,
- ewidencja księgowa prowadzona jest metodą komputerową, księgi rachunkowe gromadzone są na komputerowych nośnikach magnetycznych i za pośrednictwem wydruków komputerowych,
- wycenę aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przyjmuje się według cen nabycia lub wartości przeszacowanej, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, amortyzacja naliczana jest od wartości początkowej środków trwałych wprowadzonych do ewidencji, jednorazowo za okres całego roku metodą liniową,
- sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień kończący rok obrotowy.

Urząd Miejski w Golczewie  
**KSIĘGOWOŚĆ**  
*[Podpis]*  
[Pieczęć]

W okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. GOKiS otrzymał nw. środki finansowe:

- |                                                                                                                                                  |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1) dotacja z budżetu organizatora (Gminy Golczewo)                                                                                               | 458.000,00 zł, |
| 2) dotacja na warsztaty edukacyjne z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi                                                                          | 5.000,00 zł    |
| 3) dotacja na zakup zestawu sprzętów na poszerzenie oferty i edukacji kulturalnej z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego                | 28.000,00 zł,  |
| 4) dotacja na zakup wyposażenia do Sali przy remizie OSP w Golczewie na cele kulturalno-rekreacyjne z Koszalińskiej Agencji Rozwoju Regionalnego | 21.500,00 zł   |
| 6) odsetki od środków na rachunku bankowym                                                                                                       | 39,16 zł       |
| 7) odszkodowanie za zalany sufit od ubezpieczyciela Uniqua                                                                                       | 1089,50 zł     |

Łącznie uzyskano przychody w wysokości 513.628,66 zł

W 2020 r. poniesiono koszty w wysokości 516.485,23 zł, w tym:

- |                                                           |               |
|-----------------------------------------------------------|---------------|
| • amortyzacja                                             | 21.719,83 zł, |
| • zużycie materiałów i energii                            | 76.061,33 zł, |
| • usługi obce (provizje bankowe, wywóz nieczystości)      | 54.746,42 zł, |
| • podatki i opłaty                                        | 264,75 zł,    |
| • wynagrodzenia                                           | 281.555,30zł, |
| • ubezpieczenia społeczne (pracodawca) i inne świadczenia | 61.243,59 zł, |
| • koszty podróży służbowych                               | 989,99 zł,    |
| • pozostałe koszty rodzajowe                              | 19.490,30 zł, |
| • koszty finansowe                                        | 163,72 zł,    |
| • wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń             | 250,00 zł     |

W 2020 r. ze środków otrzymanych od organizatora GOKiS zapłacił także zobowiązania, które powstały w 2019 r. w wysokości 16.119,83 zł, w tym:

- |                                   |              |
|-----------------------------------|--------------|
| • z tytułu dostaw towarów i usług | 2.741,59 zł, |
| • z tytułu rozliczeń z US         | 1.427,00 zł  |
| • z tytułu rozliczeń z ZUS        | 9.951,24 zł, |
| • zwrot niewykorzystanej dotacji  | 2.000,00 zł. |

Aneta Woźniak  
*A. Woźniak*  
Główny Księgowy

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu  
w Golczewie  
*Dorota Opila-Skubisz*  
Dorota Opila-Skubisz

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                   |                       | Bilans jednostki                          |                                                                                        | Adresat                   |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|
| <b>GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU</b><br><b>w Golczewie</b><br><b>ul. Złotychwa 17, 79-110 Golczewo</b><br><b>Numer identyfikacyjny REGON 321166491</b> |                       | <b>sporządzony na dzień 31.12.2020 r.</b> |                                                                                        | <b>BURMISTRZ GOLCZEWA</b> |                     |
| Aktywa                                                                                                                                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                       | Pasywa                                                                                 | Stan na początek roku     | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe                                                                                                                                         | 620 126,87            | 612 478,04                                | A. Fundusz                                                                             | 603 456,75                | 600 800,18          |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                       |                       |                                           | I. Fundusz jednostki                                                                   | 636 047,36                | 603 456,75          |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                                               | 620 126,87            | 612 478,04                                | II. Wynik finansowy netto                                                              | -32 590,61                | -2 856,57           |
| 1. Środki trwałe                                                                                                                                         | 590 126,87            | 582 478,04                                | 1.1. Zysk netto (+)                                                                    |                           |                     |
| 1.1. Grunty                                                                                                                                              |                       |                                           | 1.2. Strata netto (-)                                                                  | -32 590,61                | -2 856,75           |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                               | 589 701,90            | 569 110,59                                | III. Nadwyżka środków obrotowych (-)                                                   |                           |                     |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                     | 424,97                | 13 387,45                                 | IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)                                                    |                           |                     |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                                                   |                       |                                           | V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                             |                           |                     |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                                                  |                       |                                           | VI. Inne                                                                               |                           |                     |
| 2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)                                                                                                       | 30 000,00             | 30 000,00                                 | B. Fundusze celowe                                                                     | 0,00                      | 0,00                |
| 3. Środki przekazane na poczet inwestycji                                                                                                                |                       |                                           | 1.1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej                             |                           |                     |
| III. Należności długoterminowe                                                                                                                           |                       |                                           | 1.2. ....                                                                              |                           |                     |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                      | 0,00                  |                                           | C. Zobowiązania długoterminowe                                                         |                           |                     |
| 1.1. Akcje i udziały                                                                                                                                     |                       |                                           | D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne                                   | 17 010,91                 | 13 308,29           |
| 1.2. Papiery wartościowe długoterminowe                                                                                                                  |                       |                                           | I. Zobowiązania krótkoterminowe                                                        | 17 010,91                 | 13 308,29           |
| 1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                |                       |                                           | 1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 2 741,59                  | 1 354,15            |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                                                               |                       |                                           | 1.2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 1 427,00                  | 1 203,00            |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                                                                       | 340,79                | 1 430,43                                  | 1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych                                     | 9 951,24                  | 8 612,35            |
| I. Zapasy                                                                                                                                                | 0,00                  |                                           | 1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 0,00                      | 0,00                |
| 1.1. Materiały                                                                                                                                           |                       |                                           | 1.5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 2 891,08                  | 2 138,79            |
| 1.2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                                                       |                       |                                           | 1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |                           |                     |
| 1.3. Produkty gotowe                                                                                                                                     |                       |                                           | 1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                           |                     |
| 1.4. Towary                                                                                                                                              |                       |                                           | 1.8. Rezerwy na zobowiązania                                                           |                           |                     |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                                                           | 340,79                | 340,93                                    | II. Fundusze specjalne                                                                 | 0,00                      | 0,00                |
| 1.1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                                                  | 40,79                 | 40,93                                     | 1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                            |                           |                     |
| 1.2. Należności od budżetów                                                                                                                              |                       |                                           | 1.2. Inne Fundusze                                                                     |                           |                     |
| 1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych                                                                                                         |                       |                                           | E. Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 0,00                      | 0,00                |
| 1.4. Pozostałe należności                                                                                                                                | 300,00                | 300,00                                    | 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                                                                                                                                    | 0,00                  | 1 089,50                                  | F. Inne pasywa                                                                         |                           |                     |
| 1.1. Środki pieniężne w kasie                                                                                                                            |                       |                                           |                                                                                        |                           |                     |
| 1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                                                            |                       | 1 089,50                                  |                                                                                        |                           |                     |
| 1.3. Inne środki pieniężne                                                                                                                               |                       |                                           |                                                                                        |                           |                     |
| IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe                                                                                                                  |                       |                                           |                                                                                        |                           |                     |
| V. Rozliczenia międzyokresowe                                                                                                                            |                       |                                           |                                                                                        |                           |                     |
| C. Inne aktywa                                                                                                                                           |                       |                                           |                                                                                        |                           |                     |
|                                                                                                                                                          |                       |                                           |                                                                                        |                           |                     |
| Suma aktywów                                                                                                                                             | 620 467,66            | 613 908,47                                | Suma pasywów                                                                           | 620 467,66                | 613 908,47          |

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: (071)       | 6.518,55 zł  |
| 2. Umorzenie środków trwałych (070)                           | 94.643,96 zł |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia (070) | 87.253,00 zł |
| 4. Odpisy aktualizujące należności (290)                      |              |
| 5. Zbiory biblioteczne (072)                                  |              |

Urząd Miejski w Golczewie  
**KSIĘGOWOŚĆ**  
 Wpł. 1204 2214  
 (podpis)

Aneta Wozniak  
 Główny księgowy  
 Główny Księgowy

2020-03-29  
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
 Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu  
 w Golczewie  
 Dorota Opila-Skubisz

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                               |                                                                                    | Rachunek Zysków i Strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat                          |                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU<br>w Golczewie<br>ul. Zwycięstwa 12, 72-410 Golczewo |                                                                                    | sporządzony na dzień 31.12.2020 r.                         | BURMISTRZ GOLCZEWA               |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                          |                                                                                    |                                                            | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A.                                                                                   | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:                             |                                                            | 467 947,54                       | 512 500,00                    |
| I.                                                                                   | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                             |                                                            |                                  |                               |
| II.                                                                                  | Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) |                                                            |                                  |                               |
| III.                                                                                 | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby                                     |                                                            |                                  |                               |
| IV.                                                                                  | Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów                                        |                                                            |                                  |                               |
| V.                                                                                   | Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)                        |                                                            | 467 947,54                       | 512 500,00                    |
| B.                                                                                   | Koszty działalności operacyjnej                                                    |                                                            | 498 583,74                       | 516 321,51                    |
| I.                                                                                   | Amortyzacja                                                                        |                                                            | 22 291,31                        | 21 719,83                     |
| II.                                                                                  | Zużycie materiałów i energii                                                       |                                                            | 49 359,37                        | 76 061,33                     |
| III.                                                                                 | Usługi obce                                                                        |                                                            | 68 448,80                        | 54 746,42                     |
| IV.                                                                                  | Podatki i opłaty                                                                   |                                                            | 275,41                           | 264,75                        |
| V.                                                                                   | Wynagrodzenia                                                                      |                                                            | 283 859,06                       | 281 555,30                    |
| VI.                                                                                  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                         |                                                            | 55 173,19                        | 62 233,58                     |
| VII.                                                                                 | Pozostałe koszty rodzajowe                                                         |                                                            | 19 176,60                        | 19 740,30                     |
| VIII.                                                                                | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                           |                                                            |                                  |                               |
| C.                                                                                   | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)                                                   |                                                            | -30 636,20                       | -3 821,51                     |
| D.                                                                                   | Pozostałe przychody operacyjne                                                     |                                                            | 0,00                             | 0,00                          |
| I.                                                                                   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                     |                                                            |                                  |                               |
| II.                                                                                  | Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)                        |                                                            |                                  |                               |
| III.                                                                                 | Inne przychody operacyjne                                                          |                                                            | 0,00                             | 0,00                          |
| E.                                                                                   | Pozostałe koszty operacyjne                                                        |                                                            | 2 000,00                         | 0,00                          |
| I.                                                                                   | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                   |                                                            |                                  |                               |
| II.                                                                                  | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                       |                                                            |                                  |                               |
| III.                                                                                 | Inne koszty operacyjne                                                             |                                                            | 2 000,00                         |                               |
| F.                                                                                   | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)                                   |                                                            | -32 636,20                       | -3 821,51                     |
| G.                                                                                   | Przychody finansowe                                                                |                                                            | 161,87                           | 39,16                         |
| I.                                                                                   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                      |                                                            |                                  |                               |
| II.                                                                                  | Odsetki                                                                            |                                                            | 161,87                           | 39,16                         |
| III.                                                                                 | Zysk ze zbycia inwestycji                                                          |                                                            |                                  |                               |
| IV.                                                                                  | Aktualizacja wartości inwestycji                                                   |                                                            |                                  |                               |
| V.                                                                                   | Inne                                                                               |                                                            |                                  |                               |
| H.                                                                                   | Koszty finansowe                                                                   |                                                            | 116,28                           | 163,72                        |
| I.                                                                                   | Odsetki                                                                            |                                                            | 116,28                           | 163,72                        |
| II.                                                                                  | Strata ze zbycia inwestycji                                                        |                                                            |                                  |                               |
| III.                                                                                 | Aktualizacja wartości inwestycji                                                   |                                                            |                                  |                               |
| IV.                                                                                  | Inne                                                                               |                                                            |                                  |                               |
| I.                                                                                   | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)                                  |                                                            | -32 590,61                       | -3 946,07                     |
| J.                                                                                   | Wynik wydarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)                                          |                                                            | 0,00                             | 1 089,50                      |
| I.                                                                                   | Zysk nadzwyczajny                                                                  |                                                            |                                  | 1 089,50                      |
| II.                                                                                  | Straty nadzwyczajne                                                                |                                                            |                                  |                               |
| K.                                                                                   | Zysk (strata) brutto (I+J)                                                         |                                                            | -32 590,61                       | -2 856,57                     |
| L.                                                                                   | Podatek dochodowy                                                                  |                                                            |                                  |                               |
| M.                                                                                   | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                      |                                                            |                                  |                               |
| N.                                                                                   | Zysk (strata) netto (K-L-M)                                                        |                                                            | -32 590,61                       | -2 856,57                     |

Aneta Woźniak

Aneta Woźniak  
Główny księgowy

29-03-2020

rok, miesiąc, dzień

Urząd Miejski w Golczewie  
KSIĘGOWOŚĆ

Wpł. 12.04.2020

Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu  
w Golczewie  
Kierownik jednostki  
Dorota Opila-Skubisz