

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Golczewie za okres od 01.01.2021 – 31.12.2021 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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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.

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. GOKiS otrzymał nw. środki finansowe:

- | | |
|---|----------------|
| 1) dotacja z budżetu organizatora (Gminy Golczewo) | 555.000,00 zł, |
| 2) dotacja do projektu "Zakup wyposażenia na cele Kulturalno-rekreacyjne w GOKiS w Golczewie" z Koszalińskiej Agencji Rozwoju Regionalnego w Koszalinie | 21.500,00 zł |
| 3) dotacja do projektu "Montaż trybuny przy kompleksie sportowym ORLIK ZSP W Golczewie" z Koszalińskiej Agencji Rozwoju Regionalnego w Koszalinie | 21.500,00 zł, |
| 4) Dotacja do projektu "Działamy, jesteśmy EKO!" z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa | 38.178,00 zł |
| 5) odsetki od środków na rachunku bankowym | 19,65 zł |
| 6) darowizna od „Prace Ziemne Sławomir Liszewski” | 3.000,00 zł |
| 7) przychody z wynajmu sali i zajęć kulturalnych | 5.370,00 zł |
- łącznie uzyskano przychody w wysokości 513.628,66 zł

W 2021 r. poniesiono koszty w wysokości 605.339,00 zł, w tym:

- | | |
|---|----------------|
| • amortyzacja | 22.185,21 zł, |
| • zużycie materiałów i energii | 61.426,65 zł, |
| • usługi obce (prowinzje bankowe, wywóz nieczystości) | 128.339,57 zł, |
| • podatki i opłaty | 177,00 zł, |
| • wynagrodzenia | 309.426,39zł, |
| • ubezpieczenia społeczne (pracodawca) i inne świadczenia | 62.389,60 zł, |
| • koszty podróży służbowych | 946,55 zł, |
| • pozostałe koszty rodzajowe | 20.198,00 zł, |
| • koszty finansowe | 1,24 zł, |
| • wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń | 250,00 zł |

W 2021 r. ze środków otrzymanych od organizatora GOKiS zapłacił także zobowiązania, które powstały w 2020 r. w wysokości 13.308,29 zł, w tym:

- | | |
|-----------------------------------|--------------|
| • z tytułu dostaw towarów i usług | 1.089,14 zł, |
| • z tytułu rozliczeń z US | 3.283,00 zł |
| • z tytułu rozliczeń z ZUS | 8.936,15 zł, |

Główna Księgowa

Aneta Woźniak

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Golczewie

Dorota Opila-Skubisz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU w Golczewie ul. Zwycięstwa 12, 72-410 Golczewo		Bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		Adresat BURMISTRZ GOLCZEWA	
Numer identyfikacyjny REGON 321166491					
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	612 478,04	622 011,83	A. Fundusz	600 600,18	639 827,59
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	603 456,75	600 600,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	612 478,04	622 011,83	II. Wynik finansowy netto	-2 856,57	39 227,41
1. Środki trwałe	582 478,04	592 011,83	1.1. Zysk netto (+)		39 227,41
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-2 856,57	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	569 110,59	548 519,28	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 367,45	43 492,55	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			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	13 308,29	246,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	13 308,29	246,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 354,15	246,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	1 203,00	
B. Aktywa obrotowe	1 430,43	18 061,76	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	8 612,35	
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania	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	340,93	340,93	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	40,93	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	1 089,50	17 720,83	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 089,50	17 720,83			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	613 908,47	640 073,59	Suma pasywów	613 908,47	640 073,59

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)	116.829,17 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia (070)	130.860,39 zł
4. Odpisy aktualizujące należności (290).....	
5. Zbiory biblioteczne (072).....	

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Golczewie


Dorota Opita-Skubisz

Główna Księgowa

Aneta Woźniak

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU w Golczewie ul. Zwycięstwa 12, 72-410 Golczewo		Rachunek Zysków i Strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		Adresat 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:		512 500,00		641 548,00
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				5 370,00
V.	Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)		512 500,00		636 178,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		516 321,51		605 339,00
I.	Amortyzacja		21 719,83		22 185,21
II.	Zużycie materiałów i energii		76 061,33		61 426,65
III.	Usługi obce		54 746,42		128 339,57
IV.	Podatki i opłaty		264,75		177,00
V.	Wynagrodzenia		281 555,30		309 426,39
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		62 233,58		62 389,60
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		19 740,30		21 394,58
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-3 821,51		36 209,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00		3 000,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)				3 000,00
III.	Inne przychody operacyjne		0,00		0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-3 821,51		39 209,00
G.	Przychody finansowe		39,16		19,65
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki		39,16		19,65
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				
H.	Koszty finansowe		163,72		1,24
I.	Odsetki		163,72		1,24
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne				
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		-3 946,07		39 227,41
J.	Wynik wydarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)		1 089,50		0,00
I.	Zysk nadzwyczajny		1 089,50		0,00
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)		-2 856,57		39 227,41
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)		-2 856,57		39 227,41

Główna Księgowa

Aneta Kozłowski

29-04-2022
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Golczewie

Dorota Opła-Skubisz
Kierownik jednostki