

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Golczewie za okres od 01.01.2022 – 31.12.2022 roku

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Golczewie działa na podstawie:

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. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. , poz. 885, z późn. zm.);
3. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. , poz. 1515, z późn. zm.);
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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. GOKiS otrzymał nw. środki finansowe:

1) dotacja z budżetu organizatora (Gminy Golczewo)	565.539,25 zł
2) dotacja celowa z budżetu organizatora (Gminy Golczewo)	25.8000,00 zł
3) dotacja do projektu "Promocja dziedzictwa lokalnego obszaru LSR Gminy Golczewo" z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	38.178,00 zł
4) dotacja do projektu "Otwieramy się na siebie" z Narodowego Centrum Kultury	39.394,98 zł,
5) odsetki od środków na rachunku bankowym	282,54 zł
6) odszkodowanie od ubezpieczyciela Uniqua za zniszczenia w pomieszczeniu GOKiS	1.848,00 zł
7) przychody z wynajmu sali i zajęć kulturalnych	5.485,00 zł
Łącznie uzyskano przychody w wysokości 694.248,60 zł	

W 2022 r. poniesiono koszty w wysokości 605.339,00 zł, w tym:

• amortyzacja	23.431,70 zł,
• zużycie materiałów i energii	134.774,39 zł,
• usługi obce (provizje bankowe, wywóz nieczystości)	98.918,96 zł,
• podatki i opłaty	585,25 zł,
• wynagrodzenia	338.679,92 zł,
• ubezpieczenia społeczne (pracodawca) i inne świadczenia	71.433,46 zł,
• pozostałe koszty rodzajowe	21.942,40 zł,
• koszty finansowe	122,96 zł,
• wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	250,00 zł

W 2022 r. ze środków otrzymanych od organizatora GOKiS zapłacił także zobowiązania, które powstały w 2021 r. w wysokości 246,00 zł, w tym:

• z tytułu dostaw towarów i usług	246,00 zł,
-----------------------------------	------------

Główna Ksi
Anet

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU w Golczewie ul. Zwycięstwa 12, 72-410 GOLCZEWO REGON 321166491, NIP 9860238585 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek Zysków i Strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 r.	Adresat BURMISTRZ GOLCZEWA	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		641 548,00	674 397,23
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	5 485,00	
V.	Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)	636 178,00	668 912,23	
B.	Koszty działalności operacyjnej	605 339,00	690 016,08	
I.	Amortyzacja	22 185,21	23 431,70	
II.	Zużycie materiałów i energii	61 426,65	134 774,39	
III.	Usługi obce	128 339,57	98 918,96	
IV.	Podatki i opłaty	177,00	585,25	
V.	Wynagrodzenia	309 426,39	338 679,92	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	62 389,60	71 683,46	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	21 394,58	21 942,40	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	36 209,00	-15 618,85	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 000,00	0,00	
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)	39 209,00	-15 618,85	
G.	Przychody finansowe	19,65	282,54	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki	19,65	282,54	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne			
H.	Koszty finansowe	1,24	122,96	
I.	Odsetki	1,24	122,96	
II.	Strata ze zbycia inwestycji			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne			
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	39 227,41	-15 459,27	
J.	Wynik wydarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	1 848,00	
I.	Zysk nadzwyczajny	0,00	1 848,00	
II.	Straty nadzwyczajne			
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	39 227,41	-13 611,27	
L.	Podatek dochodowy			
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	39 227,41	-13 611,27	

Główna Księgowa
.....
Aneta Woźniak

27-03-2023

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

GŁÓWNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU
w Golczewie
 ul. Zwycięstwa 12, 72-410 GOLCZEWO
 REGON 321166491, NIP 9860238585
 Numer identyfikacyjny REGON 321166491

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej w Golczewie ul. Zwycięstwa 12, 72-410 GOLCZEWO REGON 321166491, NIP 9860238585			Bilans jednostki		Adresat BURMISTRZ GOLCZEWA	
sporządzony na dzień 31.12.2022 r.						
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	622 011,83	639 142,44	A. Fundusz	639 827,59	640 978,63	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	600 600,18	654 589,90	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	622 011,83	639 142,44	II. Wynik finansowy netto	39 227,41	-13 611,27	
1. Środki trwałe	592 011,83	583 342,44	1.1. Zysk netto (+)	39 227,41		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-13 611,27	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	548 519,28	527 927,97	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	43 492,55	55 414,47	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	55 800,00	B. Fundusze celowe	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	246,00	519,00	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	246,00	519,00	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	246,00	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		268,00	
B. Aktywa obrotowe	18 061,76	2 355,19	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		251,00	
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania			
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	2 355,19	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	40,93	1 810,89	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	544,30	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	17 720,83	0,00	F. Inne pasywa			
1.1. Środki pieniężne w kasie						
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 720,83	0,00				
1.3. Inne środki pieniężne						
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe						
V. Rozliczenia międzyokresowe						
C. Inne aktywa						
Suma aktywów	640 073,59	641 497,63	Suma pasywów	640 073,59	641 497,63	

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:

- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: (071) 6.518,55 zł
- Umorzenie środków trwałych (070) 141.457,81 zł
- Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia (070) 131.773,38 zł
- Odpisy aktualizujące należności (290).....
- Zbiory biblioteczne (072).....

Główna Księgowa
[Podpis]
Anna Woźniak

2023-03-27
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Golczewie

[Podpis]
Dorota Opila-Skubisz

Kierownik jednostki

