

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU w Golczewie ul. Zwycięstwa 12, 72-410 Golczewo Numer identyfikacyjny REGON 321166491			Bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		Adresat BURMISTRZ GOLCZEWA	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	639 142,44	1 009 816,46	A. Fundusz	640 978,63	1 010 254,70	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	654 589,90	640 692,40	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	639 142,44	1 009 816,46	II. Wynik finansowy netto	-13 611,27	369 562,30	
1. Środki trwałe	583 342,44	954 016,46	1.1. Zysk netto (+)		369 562,30	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-13 611,27		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	527 927,97	954 016,46	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	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)	55 800,00	55 800,00	B. Fundusze celowe			
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	519,00	100 521,35	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	519,00	100 521,35	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		51,24	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	268,00	100 158,67	
B. Aktywa obrotowe	2 355,19	100 959,59	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	251,00		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		311,44	
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	2 355,19		II. Fundusze specjalne			
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	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			
1.4. Pozostałe należności	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		100 959,59	F. Inne pasywa			
1.1. Środki pieniężne w kasie						
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		100 959,59				
1.3. Inne środki pieniężne						
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe						
V. Rozliczenia międzyokresowe						
C. Inne aktywa						
Suma aktywów	641 497,63	1 110 776,05	Suma pasywów	641 497,63	1 110 776,05	

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) 172.494,68 zł
- Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia (070) 131.773,38 zł
- Odpisy aktualizujące należności (290).....
- Zbiory biblioteczne (072).....

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Weronika Pabianek
Weronika Pabianek
Główny księgowy

2024-03-15
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Golczewie

Dorota Opila-Skubisz
Dorota Opila-Skubisz
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU w Golczewie ul. Zwycięstwa 12, 72-410 Golczewo 321166491		Rachunek Zysków i Strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 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:		674 397,23	1 020 746,33
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	5 485,00	5 310,00	
V.	Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)	668 912,23	1 015 436,33	
B.	Koszty działalności operacyjnej	690 016,08	652 582,76	
I.	Amortyzacja	23 431,70	31 036,87	
II.	Zużycie materiałów i energii	134 774,39	48 362,57	
III.	Usługi obce	98 918,96	113 139,21	
IV.	Podatki i opłaty	585,25	675,00	
V.	Wynagrodzenia	338 679,92	356 432,10	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71 683,46	76 485,40	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	21 942,40	26 451,61	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-15 618,85	368 163,57	
D.	Pozostałe przychody operacyjne		897,81	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)			
III.	Inne przychody operacyjne		897,81	
E.	Pozostałe koszty operacyjne			
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)	-15 618,85	369 061,38	
G.	Przychody finansowe	282,54	500,92	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki	282,54	500,92	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne			
H.	Koszty finansowe	122,96		
I.	Odsetki	122,96		
II.	Strata ze zbycia inwestycji			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne			
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-15 459,27	369 562,30	
J.	Wynik wydarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	1 848,00		
I.	Zysk nadzwyczajny	1 848,00		
II.	Straty nadzwyczajne			
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	-13 611,27	369 562,30	
L.	Podatek dochodowy			
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-13 611,27	369 562,30	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Weronika Pabianek

Główny księgowy

2024-03-15
rok, miesiąc, dzień

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

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Golczewie za okres od 01.01.2023 – 31.12.2023 roku

Wpł. 19.03.2024

SEKRETARIAT

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 2024 r. poz. 87);
2. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. , poz. 1270, z późn. zm.);
3. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. , poz. 40, 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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 01.01.2023r. do 31.12.2023 r. GOKiS otrzymał nw. środki finansowe:

- | | |
|---|---------------|
| 1) dotacja z budżetu organizatora (Gminy Golczewo) | 605.341,33 zł |
| 2) dotacja celowa z budżetu organizatora (Gminy Golczewo) | 292.500,00 zł |

- | | |
|--|---------------|
| 3) dotacja do projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej pn. „Kreatywna karawana z GOKiS” | 5.000,00 zł |
| 4) dotacja do projektu „Przebudowa Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Golczewie” | 100.000,00 zł |
| 5) dotacja do projektu „Promowanie, zachowanie i upowszechnianie rybackiego dziedzictwa kulturowego na obszarze LSR poprzez organizację Szantowego Festynu Rodzinnego z rybką w Golczewie” | 12.595,00 zł |
| 6) odsetki od środków na rachunku bankowym | 500,92 zł |
| 7) darowizny | 500,00 zł |
| 8) odszkodowanie od ubezpieczyciela za zniszczenia w pomieszczeniu GOKiS | 397,81 zł |
| 9) przychody z wynajmu sali i zajęć kulturalnych | 5.310,00 zł |
- Łącznie uzyskano przychody w wysokości 1.022.145,06 zł.

W 2023 r. poniesiono koszty w wysokości 652.582,76 zł, w tym:

- | | |
|--|----------------|
| 1) amortyzacja | 31.036,87 zł, |
| 2) zużycie materiałów i energii | 48.362,57 zł, |
| 3) usługi obce (provizje bankowe, wywóz nieczystości) | 113.139,21 zł, |
| 4) podatki i opłaty | 675,00 zł, |
| 5) wynagrodzenia | 356.432,10 zł, |
| 6) ubezpieczenia społeczne (pracodawca) i inne świadczenia | 76.485,40 zł, |
| 7) pozostałe koszty rodzajowe | 26.451,61 zł. |

Dodatkowo w 2023 r. realizowano zadanie inwestycyjne związane z przebudową pomieszczeń Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Golczewie. Łączne nakłady na ww. zadanie wyniosły 401.710,89 zł, które zostały sfinansowane następująco:

- 100.000,00 zł dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
- 292.500,00 zł dotacja celowa z budżetu organizatora (Gminy Golczewo),
- 9.210,89 zł środki własne GOKiS.

W 2023 r. ze środków otrzymanych od organizatora GOKiS zapłacił także zobowiązania, które powstały w 2022 r. w wysokości 519,00 zł, w tym:

- | | |
|---|------------|
| • z tytułu zobowiązań wobec budżetu | 268,00 zł, |
| • z tytułu zobowiązań wobec ubezpieczeń społecznych | 251,00 zł. |

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Golczewie

Dorota Opila-Skubisz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Weronika Pabianek