Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Golczewie za okres od 01.01.2018 – 31.12.2018 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 01.01.2018 r. do 31.12.2018 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 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. GOKiS otrzymał nw. środki finansowe:

1) dotacja z budżetu organizatora (Gminy Golczewo) 399.871,03 zł,
2) dotacja z budżetu organizatora (Gminy Golczewo) na zadania inwestycyjne 13.000,00 zł
3) dotacja z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi 4.000,00 zł,
4) dotacja z Narodowego Centrum Kultury na zadanie „Kultura Dostępna” 58.000,00 zł,
5) dotacja z Narodowego Centrum Kultury na zadanie „Lato w teatrze” 32.250,00 zł,
6) darowizna otrzymana na wolontariat z Fundacji
7) odsetki od środków na rachunku bankowym 187,38 zł.

Łącznie uzyskano przychody w wysokości 507.308,41 zł, najwięcej od Gminy Golczewo (81,38%). W analizowanym okresie sprawozdawczym pozyskano środki z zewnętrznych źródeł, łącznie 94.250,00 zł, co stanowi 18,58% wszystkich przychodów.

W 2018 r. poniesiono koszty w wysokości 523.076,60 zł, w tym:

- amortyzacja 22.291,31 zł,
- zużycie materiałów i energii 64.167,04 zł,
- usługi obce (prowizje bankowe, wywóz nieczystości) 90.590,17 zł,
- podatki i opłaty 237,50 zł,
- wynagrodzenia 244.579,63 zł,
- ubezpieczenia społeczne (pracodawca) i inne świadczenia 48.092,76 zł,
- koszty podróży służbowych 4.088,82 zł,
- pozostałe koszty rodzajowe 18.929,85 zł,
- koszty finansowe 99,52 zł,
- inwestycje (modernizacja pomieszczeń ul. Zwycięstwa 10) 30.000,00 zł.

W 2018 r. ze środków otrzymanych od organizatora GOKiS zapłacił także zobowiązania, które powstały w 2017 r. w wysokości 13.193,94 zł, w tym:

- z tytułu dostaw towarów i usług 4.212,37 zł,
- z tytułu rozliczeń z US 1.130,00 zł,
- z tytułu rozliczeń z ZUS 6.414,17 zł,
- z tytułu rozrachunków z pracownikami 1.437,40 zł.