

Zarządzenia Nr 27/2021
Wójta Gminy Krasnosielc
z dnia 24 maja 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu za 2020 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217.) zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka kultury w Krasnosielcu za 2020 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z : bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zamian w funduszu oraz sprawozdania opisowego z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu za 2020 r.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Paweł Ruczyński

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Krasnosielcu..... Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień <u>31 grudnia</u> 20 <u>20</u> r.	Adresat Urząd Gminy Krasnosielec..... Wysłać bez pisma przewodniego
---	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	444 700,08	424 392,71	A. Fundusz	446 695,26	429 466,67
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	472 885,91	446 695,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	444 700,08	424 392,71	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-26 190,65	-17 228,59
1. Środki trwałe	444 700,08	424 392,71	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-26 190,65	-17 228,59
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	444 700,08	424 392,71	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	129,57	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	129,57	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	129,57	

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	2 669,71	5 520,66	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	544,96	446,70
4. Towary	0,00		1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	544,96	446,70
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00		E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 669,71	5 520,66			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 669,71	5 520,66			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	447 369,79	429 913,37	Suma pasywów	447 369,79	429 913,37

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 4148,79
2. Umorzenie środków trwałych 402941,11
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 141148,79
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności

8.

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

2021.03.18

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krasnosielcu

Beata Heromińska

(kierownik jednostki)

GMINNY OŚRODEK KULTURY
ul. Rynek 40 A, 06-212 Krasnosielec
tel. 029 71 75 205
NIP 757-10-07-571, REGON 550423588

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Krasnosielcu..... Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat Urząd Gminy Krasnosielc..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		305 000,00	305 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		305 000,00	305 000,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie — wartość dodatnia, zmniejszenie — wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		358 298,14	333 345,41
I. Amortyzacja		20 307,37	20 307,37
II. Zużycie materiałów i energii		39 130,52	14 332,59
III. Usługi obce		23 922,69	55 900,75
IV. Podatki i opłaty		5 897,89	
V. Wynagrodzenia		221 950,60	192 685,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		46 871,60	47 191,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		217,47	2 927,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-53 298,14	-28 345,41
D. Pozostałe przychody operacyjne		27 050,00	11 100,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		27 050,00	11 100,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-26 248,14	-17 245,41
G. Przychody finansowe		57,49	16,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		57,49	16,82
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)		-26 190,65	-17 228,59

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) (I±J)	-26 190,65	-17 228,59
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	-26 190,65	-17 228,59

SKARBNIK GMINY

.....
(główny księgowy)

2021.03.18

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krasnosielcu

Beata Hieromińska

.....
(kierownik jednostki)

GMINNY OŚRODEK KULTURY
ul. Rynek 40 A, 06-212 Krasnosielec
tel. 029 71 75 205
NIP 757-10-07-571. REGON 550423588

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Krasnosielcu Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat Urząd Gminy Krasnosielec Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	496 364,45	472 885,91	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	23 478,54	26 190,65	
2.1. Strata za rok ubiegły	23 478,54	26 190,65	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	472 885,91	446 695,26	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-26 190,65	-17 228,59	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-26 190,65	-17 228,59	
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (II+,-III-IV)	446 695,26	429 466,67	

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy) Waszczak

2021.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

GMINNY OŚRODEK KULTURY
 ul. Rynek 40 A, 06-212 Krasnosielec
 tel. 029 71 75 205
 NIP 757-10-07 571, REGON 550423588

p.o. DYREKTORA
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Krasnosielcu
 (kierownik jednostki)
 Beata Heronimska

Sprawozdanie z działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu za 2020 r.
 Na podstawie art. 265 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

(Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) przedkładam sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2020 r. składające się z części tabelarycznej i opisowej.

Zestawienie tabelaryczne z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu za 2020 r.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby.

Po stronie dochodowej

§	Nazwa	Plan na 2020 r.	Wykonanie na koniec XII.2020 r.
	Stan środków na początek roku	2124	2124,75
0830	Wpływy z usług	8000	11100
0920	Pozostałe odsetki		16,82
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	305000	305000
	Ogółem	315124	318241,57

Po stronie wydatkowej

§	Nazwa	Plan na 2020 r.	Wykonanie na koniec XII.2020 r.
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	601	600,70
4010	Wynagrodzenia osobowe	186000	185779,58
4090	Honoraria	400	378,24
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33100	33062,88
4120	Składki na Fundusz Pracy	4500	4412,73
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6700	6700
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10300	10222,04
4220	Zakup środków żywności	500	428,79
4260	Zakup energii	4500	4351,09
4270	Zakup usług remontowych	43800	43000
4280	Zakup usług zdrowotnych	160	0
4300	Zakup usług pozostałych	10162	10039,50
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2200	2149,29
4410	Podróże służbowe krajowe	3000	2913,88
4430	Różne opłaty i składki	3000	2927,89
4440	Odpisy na ZFŚS	6201	6201
	Ogółem	315124	313167,61
	Stan środków na koniec roku		5073,96

Opis działań GOK w Krasnosielcu w 2020 r.

Na początek roku GOK na rachunku bankowym posiadał środki w wysokości 2124,75 zł.
W planie finansowym zrealizowano dochody w kwocie 316 116,82 zł z następujących źródeł:

Wynajem pomieszczeń – 11 100 zł

Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku -16,82 zł

Dotacja podmiotowa z budżetu – 305 000 zł

Na koniec 2020 r. zaewidencjonowano wydatki w ogólnej kwocie 313 167,61 zł w tym :

- na świadczenia należne pracownikowi w ramach BHP – 600,70zł
- wynagrodzenia dla pracowników wraz z pochodnymi – 223 255,19 (zatrudnione 4 osoby w pełnym wymiarze czasu pracy),
- honoraria wpłacone do ZAIKS- 378,24 zł
- umowy zlecenia 6700 zł
- zakup publikacji, materiałów biurowych , środków czystości, materiałów dekoracyjnych, wyposażenia, artykułów malarskich wydatkowano – 10 222,04 zł
- zakup artykułów spożywczych wykorzystanych do przygotowania słodkich upominków na Dzień Dziecka – 428,79 zł
- koszty energii elektrycznej i wody 4 351,09 zł
- zakup usług remontowych – 43000 zł wykonano remont instalacji wodnej i kanalizacyjnej
- zakup usług pozostałych: koszty dystrybucji energii, koszty wywozu nieczystości, koszty usług bankowych i pocztowych oraz przewóz osób– 10 039,50 zł
- koszt usług telekomunikacyjnych wraz z dostępem do sieci Internet 2 149 ,29 zł.
- koszty delegacji służbowych i ryczałtów 2 913,88 zł.
- ubezpieczenie majątkowe sprzętu i OC dla uczestników imprez – 2927,89 zł
- odpisy na ZFŚS – 6201 zł

Na koniec 2020 r. na rachunku bankowym GOK pozostały środki w kwocie 5 073,96 zł , środki zostaną wykorzystane na zadania statutowe w roku 2021. Na koniec roku 2020 Gminny Ośrodek Kultury w Krasnosielcu nie posiadał należności i zobowiązań.

Gminny Ośrodek Kultury w Krasnosielcu w roku 2020 był organizatorem, bądź też współorganizatorem następujących imprez kulturalnych na terenie Gminy Krasnosielec

- Przegląd Kołęd i Pastorałek – 2 lutego 2020 r.
- Ferie zimowe z GOK od 11 do 20 lutego 2020 r. z zajęć skorzystało łącznie 250 dzieci.
- Dzień kobiet - to już XI w naszej gminie Dzień Kobiet, w którym wzięło udział 240 pań.
- Spływ kajakowy -19-07-2020 r.
- Wakacyjne zajęcia dla dzieci organizowane w okresie od 10 do 19 lipca 2020 r.
- Kino plenerowe z Radiem Nadzieja – 7 sierpnia 2020 r. „Mija i biały lew”
- Wyjazd dla dzieci i rodziców do Farmy Iluzji – 18 i 28 sierpnia 2020 r.
- Festyn dla dzieci na zakończenie lata 23 sierpnia 2020 r.

Ze względu na pandemię organizowano wiele konkursów internetowych:

- Grzyby jak malowane - konkurs fotograficzny wrzesień 2020
- Światowy Dzień Zwierząt – konkurs plastyczny dla dzieci październik 2020
- Kolorowanki antystresowe – konkurs dla młodzieży i dorosłych listopad- grudzień 2020 r.

Krasnosielec, dnia 29 stycznia 2021 r.

GINNY OŚRODEK KULTURY
ul. Rynek 40 A, 06-212 Krasnosielec
tel. 029 71 75 205
NIP 757-10-07-571, REGON 550423588

p.o. DYREKTORA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krasnosielcu

Beata Heromińska