

bilansu i rachunku zysków i strat Gminnego Ośrodka Kultury w Bliżynie

za 2019 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania

Gminny Ośrodek Kultury w Bliżynie ul. Broel-Platerów 4 został przekształcony uchwałą Nr XVII/132/2001 Rady Gminy w Bliżynie z dnia 21 lutego 2001r. w Instytucję Upowszechniania Kultury. Gminny Ośrodek Kultury posiada osobowość prawną i prowadzi działalność w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej / tekst jednolity: Dz.U. z 2017 r., poz. 862 z późniejszymi zmianami .

Podstawą prowadzenia rachunkowości w instytucjach kultury, są zasady określone w art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości z późniejszymi zmianami .

W 2019 roku Gminny Ośrodek Kultury realizował swoje cele zgodnie z założeniami statutowymi w zakresie upowszechniania kultury i sztuki, aktywnego wypoczynku wśród dzieci i młodzieży, rozwoju czytelnictwa .

II. Stosowane metody wyceny

Metoda wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów zastosowana przez zakład do bilansu oraz rachunku zysków i strat za 2019 rok to zasady określone w ustawie o rachunkowości

- według cen nabycia wycena środka trwałego
- materiałów według cen zakupu
- środki pieniężne znajdujące się na rachunku bieżącym wykazano w wartości nominalnej
- amortyzacja prowadzona według tabeli amortyzacyjnej i księguje jednorazowo na koniec roku sprawozdawczego, przyjmuje się stawki ustalone rozporządzeniem Ministra Finansów.

III. Dane finansowe

W 2019 roku Gminny Ośrodek Kultury otrzymał :

- z budżetu gminy dotacje podmiotową na zadania statutowe instytucji kultury w wysokości **543 700,00 zł.**
- dotację celową na zakup akordeonów w wysokości **6 500,00 zł.**
- środki z Projektu "Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2019" w wysokości **20 808,00 zł.**
- środki z Biblioteki Narodowej w wysokości **3 000,00 zł.**

Otrzymane środki z dotacji podmiotowej wydatkowano na:

1. Zakup materiałów i energii

- zakup książek i prenumeraty czasopism dla Bibliotek w Bliżynie i w Mroczkowie
- zakup nagród dla uczestników konkursów teatralnych, recytatorskich, rozgrywek szachowych,
- zakup artykułów papierniczo- biurowych, dekoracyjnych,
- środków czystości i artykułów gospodarczych
- zakup artykułów spożywczych
- zakup komputera i regałów do biblioteki
- zakup mikrofonów bezprzewodowych, świateł,
- zakup zmywarki
- opłacono energię i gaz do ogrzewania budynku GOK i Biblioteki w Bliżynie

2. Usługi obce

- opłata za usługi telekomunikacyjne (abonament telefoniczny i internet w GOK i Biblioteki),
- usługi transportowe, opłaty bankowe, pocztowe, komunalne
- organizacja:
ferii zimowych, Dnia Dziecka, wycieczki
- organizowanie Zameczkowych Spotkań Kameralnych, Studio Dobrego Smaku
- opłaty dla instruktorów prowadzących :
zespół Sorbin, Kuźniczanki, Sobótka, zajęcia rytmiczne rytmikę, sędziowanie turniejów szachowych,

3. Wynagrodzenia pracownicze

wynagrodzenia osobowe

4. Świadczenia na rzecz pracowników:

składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i fundusz pracy, świadczenia urlopowe

5. Pozostałe wydatki

wypłacono delegacje pracownikom, ryczałt za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych , zapłacono polisy PZU, szkolenie pracowników, składki LZS, organizacja wystaw .

6. Otrzymane środki z dotacji celowej przeznaczone na zakup dwóch akordeonów.

Ogółem wydatki w 2019. Wynoszą 611 139,42 zł.

- z dotacji podmiotowej	543 690,27 z
- z dotacji celowe	6 500,00
- ze środków Projektu	20 808,00
- z dochodów własnych	37 141,15zł.
- z Biblioteki Narodowej	3 000,00 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego:

na rachunku bankowym	21 545,20 zł
środki pieniężne w kasie	248,35 zł

W Gminnym Ośrodku Kultury na dzień 31.12.2019 r. zatrudnionych było 10 osób
w przeliczeniu na pełne etaty 7,5
w GOK pracuje 8 osób - 5,5 etaty
w bibliotece 2 osoby - 2 etaty

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości:

Rokiem obrotowym instytucji jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi krótsze okresy sprawozdawcze:

- salda kont na dzień otwarcia ksiąg tj. 1 styczeń
 - obroty za okres miesiąca
 - obroty narastające od początku roku obrotowego
 - salda na koniec miesiąca, na podstawie których sporządza się zestawieni obrotów i sald
- Gminny Ośrodek Kultury sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

Bilans

Rachunek zysków i strat

Informacja dodatkowa i objaśnienia

Sprawozdanie GOK zobowiązany jest przedłożyć w Urzędzie Skarbowym w terminie 10 dni po zatwierdzeniu przez Wójta.

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Bliżynie
Katarzyna Skarżus