

**GMINNY OŚRODEK KULTURY
w LIPIU**

ul. Częstochowska 95, 42-165 Lipie
NIP 574-193-25-09

Informacja z przebiegu wykonania planu finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury w Lipiu

Urząd Gminy Lipie

wpięty dnia 12.03.2020

pozycja rejestru RKP-2020-00691

[Podpis]
podpis

za 2019 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2019r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2019
I	Przychody ogółem	490 000,00	523 132,09	523 132,09
1	Dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy	470 000,00	467 000,00	467 000,00
2	Dochody własne	20 000,00	56 132,09	56 132,09
II	Koszty	490 000,00	467 000,00	467 000,00
1	Wynagrodzenia osobowe, nagroda jubileuszowa, odprawa emerytalna	145 000,00	135 771,41	135 771,41
2	Wynagrodzenia bezosobowe	72 000,00	72 043,55	72 043,55
3	Skł. ZUS pracodawcy	40 000,00	26 745,93	26 745,93
4	Fundusz Pracy	3 500,00	1 615,11	1 615,11
5	Odpis na ZFSS	7 000,00	4 130,04	4 130,04
6	Badania lekarskie, bhp, podróże służbowe	1 000,00	321,86	321,86
7	Szkolenia pracowników	3 000,00	0,00	0,00
	Zużycie materiałów i energii	54 800,00	26 832,33	26 832,33
	w tym:			
	środk czystości	1 800,00	1 241,06	1 241,06
	materiały biurowe, prenumeraty	4 000,00	2 021,96	2 021,96
	zakup opału	18 000,00	5 909,88	5 909,88
	energia elektryczna, woda	18 000,00	13 815,46	13 815,46
8	pozostałe	13 000,00	3 843,97	3 843,97
	Usługi obce	64 500,00	52 643,68	52 643,68
	w tym:			
	usługi instruktorów	25 500,00	25 500,00	25 500,00
	usługi drukarskie	20 000,00	13 967,00	13 967,00
	wywóz odpadów	1 600,00	1 600,00	1 600,00
	usługi telekomunikacyjne	1 400,00	1 400,00	1 400,00
	usługi kominiarskie	1 000,00	1 000,00	1 000,00
9	pozostałe usługi	15 000,00	9 176,68	9 176,68
	Podatki i opłaty	3 700,00	5 961,90	5 961,90
	w tym:			
	podatek od nieruchomości	1 800,00	4 377,00	4 377,00
	eksploatacja wykonań artystycznych	600,00	500,90	500,90
10	ubezpieczenie	1 300,00	1 084,00	1 084,00
11	Aktualizacje programów, prenumeraty	1 500,00	276,53	276,53
	Organizacja imprez okolicznościowych	6 000,00	3 667,66	3 667,66
	w tym:			
	teatryki, nagłośnienie	2 332,34	0,00	0,00
12	artykuły żywnościowe na zajęcia, imprezy okolicznościowe	3 667,66	3 667,66	3 667,66
13	Dzieje znad Liswarty	9 000,00	50 000,00	50 000,00
14	Remont Sali widowiskowej	79 000,00	86 990,00	86 990,00

Przychody na dzień 31.12.2019

Zrealizowane przychody na dzień 31.12.2019 r. wyniosły	523 132,09 zł
- dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy	467 000,00 zł
- dochody własne	56 132,09 zł

Koszty na dzień 31.12.2019 r.

Poniesione koszty na dzień 31.12.2019 r.	467 000,00 zł
--	---------------

Zobowiązania na dzień 31.12.2019 r. na kwotę

w tym wymagalne	5 012,19 zł
Należności na dzień 31.12.2019 r.	0,00 zł
w tym wymagalne	300,00 zł
	300,00 zł

Stan środków na dzień 31.12.2019 r. na rachunku bankowym

- saldo początkowe środków na rachunku bankowym (B.O.)	572,91 zł
	0,00 zł

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Lipiu
[Podpis]
mgr Monika Łosik

Gminny Ośrodek Kultury w Lipiu
ul. Częstochowska 95
42-165 Lipie

Rozliczenie dotacji za 2019 r.

Struktura dochodów:

- Dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy – **467000,00zł**
- Dochody własne **56132,09 zł**

W tym z tytułu:

- wynajmu Sali na spotkania,
- wpłat za imprezy okolicznościowe organizowane w GOK,
- refaktury za media,
- wpłat na rzecz Dziecięco – Młodzieżowej Orkiestry Dętej
- wplaty na zajęcia indywidualne

Struktura kosztów:

467000,00 zł

- **Wynagrodzenia osobowe** – na koszt ten składają się wynagrodzenia 6 pracowników:

- dyrektor – $\frac{3}{4}$ etatu,
- główny księgowy – $\frac{1}{4}$ etatu,
- sprzątaczką – 1 etat,
- pracownik administracyjny – $\frac{1}{2}$ etatu,
- starszy instruktor świetlicy – $\frac{1}{2}$ etatu.

- **Wynagrodzenia bezosobowe** – osoby zatrudnione na podstawie umów cywilnoprawnych:

- 4 umowy dot. wykonywania czynności: instruktora nauki gry na instrumentach,
- umowa dot. wykonywania czynności instruktora nauki tańca towarzyskiego,
- 2 umowy dot. prowadzenia zespołu Czeremcha i Kleśniczanki oraz reprezentowania GOK na uroczystościach i imprezach,
- 1 umowa dot. prowadzenia zajęć sportowych dla dzieci,
- 1 umowa dot. prowadzenia zajęć kreatywnych dla dzieci,
- 2 umowy zlecenia dot. palenia (GOK w Lipiu i świetlica środowiskowa w Zimnowodzie).

- **Składki na ubezpieczenia społeczne** w wysokości 18,06% oraz składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% odprowadzane były od wynagrodzeń pracowników oraz osób wykonujących umowy zlecenia.

- **Koszty podróży służbowych** dotyczyły wydatków związanych z odbywaniem podróży służbowych przez pracowników.

- **Zakup energii elektrycznej, woda i ścieki** – są to koszty zakupu energii elektrycznej na potrzeby GOK, a także koszt związany z korzystaniem przez GOK z wody i sieci kanalizacyjnej.
- **Zakup materiałów biurowych oraz prenumerat** – są to koszty związane z zakupem materiałów biurowych i prenumerat niezbędnych do wykonywania prac biurowych.
- **Zakup opału** – w 2019r. zakupiono opał dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lipiu oraz świetlicy środowiskowej w Zimnowodzie.
- **Koszty gospodarcze, BHP i przeglądy** dotyczyły wydatków związanych z wykonaniem przeglądów okresowych przez kominiarza, zakupu środków czystości i materiałów remontowych
- **Zakup wyposażenia i dekoracji** – mieszczą się tutaj koszty zakupu artykułów żywnościowych na zajęcia z dziećmi oraz dekoracji wykorzystywanych podczas przyjęć urodzinowych dla dzieci pn. KINDERBAL.
- **Usługi instruktorów** – są to koszty związane z wykonywaniem czynności instruktora i kapelmistrza małej i dużej Dziecięco – Młodzieżowej Orkiestry Dętej przy GOK w Lipiu oraz świadczenie usług polegających na prowadzeniu Chóru Gminnego Ośrodka Kultury w Lipiu.
- **Usługi drukarskie** są to koszty związane z wydawaniem gminnego biuletynu „Nasza Gmina”.
- **Wywóz odpadów** są to koszty związane z wywozem nieczystości.
- **Usługi telekomunikacyjne i internetowe** obejmują opłatę abonamentu za usługi internetowe dla GOK w Lipiu i świetlicy w Zimnowodzie oraz koszty abonamentu i opłat za połączenia telefoniczne GOK.
- **Usługi kominiarskie** - są to koszty związane z okresowym czyszczeniem przewodów kominowych, a także okresową kontrolą stanu technicznego przewodów kominowych.
- **Pozostałe usługi** – są to koszty związane z kosztami dostaw, nagłośnieniem imprez, itp.
- **Podatki i opłaty** – są to koszty związane z zapłatą podatku od nieruchomości z GOK-u w Lipiu, eksploatacją wykonan artystycznych oraz polisą ubezpieczeniową budynku GOK oraz imprezy kulturalnej „WIELKI PIKNIK WAKACYJNY – Dzieje znad Liswarty”.
- **Koszty organizacji imprez okolicznościowych** – są to koszty związane z zakupem niezbędnych rzeczy wykorzystywanych przy organizacji imprez okolicznościowych.

Stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi 5012,19 zł.

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Lipiu
mgr Monika Łosik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury w Lipiu ul. Częstochowska 95 42-165 Lipie NIP 574-193-25-09 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Urząd Gminy Lipie ul. Częstochowska 25 42-165 Lipie	
sporządzony na dzień		31.12. 20 19. r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	1 697,29	499,19	A. Fundusze	-10 677,13	-3 640,09	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	-14 110,55	-10 677,13	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 697,29	499,19	II. Wynik finansowy netto (+, -)	3 433,42	7 037,04	
1. Środki trwałe	1 697,29	499,19	1. Zysk netto (+)	3 433,42	7 037,04	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)			
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe	1 697,29	499,19	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 374,42	5 012,19	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	12 374,42	5 012,19	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 805,32	464,65	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	926,00	443,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 643,10	4 104,54	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

Urząd Gminy Lipie
wpłynęło dnia 11.07.2020
pozycja rejestru RKP. 2020 00688
.....
podpis

B. Aktywa obrotowe	0,00	872,91	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	300,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		300,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	572,91			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		572,91			
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	1 697,29	1 372,10	Suma pasywów	1 697,29	1 372,10

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Sośniak
mgr Beata Sośniak
(główny księgowy)

2020.03.05

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury

Monika Łosik
mgr Monika Łosik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury w Lipiu ul. Częstochowska 95 42-165 Lipie	sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Urząd Gminy Lipie ul. Częstochowska 29 42-165 Lipie	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		405 000,00	467 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		wpłynęło dnia 12.02.2020	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		pozycja rejestru R.K.P. 2020.00688	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		 podpis
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		405 000,00	467 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		448 675,16	516 095,05
I. Amortyzacja		1 198,30	1 198,30
II. Zużycie materiałów i energii		49 940,11	35 239,54
III. Usługi obce		140 766,43	229 007,34
IV. Podatki i opłaty		6 351,19	8 369,35
V. Wynagrodzenia		209 906,66	208 323,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		38 603,12	32 619,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 909,35	1 338,07
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-43 675,16	-49 095,05
D. Pozostałe przychody operacyjne		47 108,58	56 132,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		47 108,58	56 132,09
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		3 433,42	7 037,04

G. przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 433,42	7 037,04
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 433,42	7 037,04

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Beata Sośniak
mgr Beata Sośniak
(główny księgowy)

2020.03.05
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Lipju
[Signature]
 mgr Wioletta Łosik
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2019 ROK

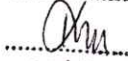
Gminny Ośrodek Kultury w Lipiu

Urząd Gminy Lipie

wpłynęło dnia 12.03.2020

pozycja rejestru R.K.P. 2020.00690

I.


podpis

- 1) Informacje o Jednostce
 - a) Gminny Ośrodek Kultury w Lipiu jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Lipie.
 - b) Okres sprawozdawczy: 1.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
 - c) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności.
- 2) Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej:
 - a) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzenia,
 - b) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto (cena nabycia pomniejszona o odpisy umorzenia),
 - c) odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji,
 - d) składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 10 000,00 zł objęte są ewidencją bilansową i umarzone są w 100% w momencie przekazania ich do użytkowania,
 - e) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z załącznika nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - f) należności wykazywane w bilansie są w kwocie wymagającej zapłaty.

II.

1) Struktura dochodów:

- a) dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy 467000,00 zł
- b) dochody własne – 56132,09 zł

2) Struktura kosztów:

- a) amortyzacja – 1 198,30 zł
- b) zużycie materiałów i energii – 35239,54 zł
- c) usługi obce – 229007,34 zł
- d) podatki i opłaty – 8369,35 zł
- e) wynagrodzenia – 208323,40 zł
- f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 32619,05 zł
- g) pozostałe koszty rodzajowe – 1338,07 zł

Wszystkie koszty dotyczyły działalności statutowej jednostki.

3)

- a) zobowiązania na dzień 31.12.2019 r. wynoszą 5012,19 zł
- b) stan środków na dzień 31.12.2019 r. na rachunku bankowym wynosi 0 zł

4) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

Podmiot	Numer konta	Nazwa	Stan na 31.12.2018	Przychody od 01.01.2019 do 31.12.2019	Rozchody od 01.01.2019 do 31.12.2019	Stan na 31.12.2019
GOK Lipie	011	Grunty	---	---	---	---
		Budynki	---	---	---	---
		Budowle	---	---	---	---
		Urządzenia techniczne	---	---	---	---
		Środki transportu	---	---	---	---
		Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	11.982,99	---	---	11.982,99
	013	Pozostałe środki trwałe	181.506,62	---	---	181.506,62
	014	Zbiory biblioteczne	---	---	---	---
	020	Wartości niematerialne i prawne	3.769,94	---	---	3.769,94
		Razem	197.259,55	---	---	197.259,55

5) Informacja o zatrudnieniu

- dyrektor – $\frac{3}{4}$ etatu,
- główny księgowy – $\frac{1}{4}$ etatu,
- sprzątaczką – 1 etat,
- pracownik administracyjny – $\frac{1}{2}$ etat,
- starszy instruktor świetlicy – $\frac{1}{2}$ etatu.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Beata Sośniak
mgr Beata Sośniak

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Lipiu
mgr Monika Łosik