

ZARZĄDZENIE NR 37 /2018

Burmistrza Kłodawy
z dnia 16 kwietnia 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Kłodawie za 2017 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017r. poz.1875 ze zmianami) w związku z art. 53 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (tj.Dz. U. z 2018oz. 395 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§1.

Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Kłodawie sprawozdanie finansowe za 2017 rok .

§2 .

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) informacji o przebiegu wykonania planu finansowego ,
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 r.,
- 3) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

§3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Pełniąca Funkcję
Burmistrza Kłodawy

Dorota Galus

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY-

GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KŁODAWIE NA DZIEŃ 31.12.2017 ROK

Urząd Miasta i Gminy w Kłodawie	
Wpł. dnia	21. 02. 2018
zał.	L.dz. 1595/18

p. A. Kucielny

Gminny Ośrodek Kultury w Kłodawie swoje zadania statutowe realizuje w sposób następujący:

- organizacją różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania poprzez sztukę;
- tworzeniem i upowszechnianiem scenicznych programów artystycznych;
- organizacją konkursów w różnych dziedzinach sztuki;
- organizowaniem koncertów, przeglądów, festiwali;
- stwarzaniem warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół i klubów zainteresowań, sekcji i zespołów;
- organizacją wystaw.

Instytucja realizuje wyżej wymienioną działalność w dwóch obiektach tj. w Gminnym Ośrodku Kultury w Kłodawie oraz w Świetlicy Wiejskiej w Pomarzanach Fabrycznych.

Uchwałą Rady Miejskiej w Kłodawie, Gminny Ośrodek Kultury w Kłodawie otrzymał na wyżej wymienioną działalność statutową i bieżącą dotację w wysokości 870 000,00 zł.

Wykonanie dochodów, przychodów uzyskanych na realizację zadań statutowych oraz bieżące utrzymanie dwóch placówek na dzień 31.12.2017 r. wynosi 896 930,21 zł (załącznik nr 1), co stanowi 100 % planu finansowego na rok 2017 i przedstawia się następująco:

- dotacja od Organizatora - 870 000,00 zł.
- dotacja celowa 3 000,00 zł.
- dochody z najmu i dzierżawy w kwocie 13 167,50 zł.
- otrzymane darowizny – 5 660,00 zł.
- wpływy z usług – 1 600,00 zł.
- odsetki bankowe – 102,71 zł.
- pozostałe (akredytacja) – 6 400,00 zł.
- BO oraz stan należności na początku roku wynosi 16,98 zł.

Wysokość uzyskanych środków tj. dotacji, dochodów własnych i innych wpływów uzyskanych w roku obrotowym przeznaczona jest w całości na koszty działalności bieżącej i cele statutowe.

Ogółem na plan kosztów przewidzianych na 2017 r. w kwocie 902 361,50 zł. wykonano na dzień 31.12.2017 r. kwotę 902 358,16 zł. (załącznik nr 2), co stanowi 100 % planu finansowego. W ramach tych kosztów znaczną kwotę stanowią:

- a) **wynagrodzenia** pracowników GOK stałych oraz na umowy cywilnoprawne oraz pochodne od wynagrodzeń i in. świadczenia nie zaliczane do wynagrodzeń, zrealizowano w kwocie 433 219,37 zł
- b) **koszty utrzymania jednostki**; do kosztów tych zalicza się: zakup opału – 64 913,93 zł. W ramach wyposażenia dokonaliśmy drobnych zakupów w celu prawidłowego funkcjonowania jednostki - na łączną kwotę 4 843,60 zł. Wykonanie innych kosztów utrzymania przedstawia się następująco:
 - opłaty za energię elektryczną i wodę – 13 123,32 zł.
 - opłaty za telefon oraz stały dostęp do internetu – 5 005,58 zł.
 - zakup materiałów biurowych, czasopisma, środki czystości, materiały gospodarcze, materiały do naprawy sprzętu biurowego, akcesoria i materiały do naprawy sprzętu nagłaśniającego, mat. do drobnych napraw, akcesoria komputerowe, pozostałe stanowią kwotę 17 102,57 zł;
 - zakup usług: bankowe, pocztowe, usługi komunalne, monitoring, usł. bhp, naprawa i konserwacja sprzętu, opłata RTV, ubezpieczenie mienia, delegacje, szkolenia, kursy, pozostałe – 18 941,15 zł.
- c) **wydatki dla zespołów**- przy Gminnym Ośrodku Kultury działają amatorskie zespoły artystyczne: pięć grup tanecznych GAMA oraz grupa wokalna (około 90 osób), dwa zespoły ludowe - Lubonianki, Kłodawiaczy (około 30 osób). Realizacja zaplanowanych środków na potrzeby wyżej wymienionych zespołów dotyczy uzupełnienia strojów, wykonania rekwizytów do układów, udziału w warsztatach wokalnych i tanecznych, kosztu wyjazdów i występów. Zespoły te biorą udział w różnorodnych przeglądach i festiwalach, m.in. udział zespołów w 38 Festiwalu Piosenki Dziecięcej i Młodzieżowej Konin 2017, Mistrzostwa Polski w Inowrocławiu, Turniej Tańca Sportowego o puchar Mokotowa 2017, IV Ogólnopolski Turniej Tańca „BUT” Bydgoska Układanka w Bydgoszczy, Puchar Kujaw i Pomorza Białe Błota 2017, Mistrzostwa Polski IDO w Karczewie, Międzynarodowy Turniej Tańca „Time for Dance” w Legionowie, EUROPEAN AND WORLD CHAMPIONSHIPS WADF 2017 w WARSZAWIE, Ogólnopolskie Mistrzostwa w Tańcu Nowoczesnym w Poznaniu, Ogólnopolski Turniej Formacji Tanecznych - "Taneczne Pejzaże 2017" w Górze Kalwarii, World Dance Championship WADF 2017 - Liberec w Czechach.

Wyjazd zespołów ludowych na przeglądy, występy okolicznościowe i gościnne.

Ponadto przy Gminnym Ośrodku Kultury działa, klub hafciarski „Finezja”, odbywają się liczne warsztaty plastyczne. Kwota kosztów na wszystkie zespoły (w tym wynagrodzenie dla instruktorów

zatrudnionych na umowy cywilnoprawne), i sekcje na dzień 31.12.2017 r. wynosi 77 577,49 zł.

- c) **koszty związane z organizacją imprez** tj. materiały do organizacji imprez oraz usługi związane z ich organizacją, umowy cywilnoprawne, delegacje na dzień 31.12.2017 r. stanowią kwotę 264 378,07 zł. W okresie sprawozdawczym zorganizowaliśmy (lub byliśmy współorganizatorami) ok. 60 wydarzeń artystycznych o charakterze festiwalu, konkursu, przeglądu, koncertu, wystawy, widowiska słowno-muzycznego, programu edukacyjnego, warsztatów, imprez plenerowych itp. W roku 2017 odbyło się kilkanaście imprez m. in.: Powitanie Nowego Roku, organizacja ferii zimowych w GOK-u oraz w Świetlicy w Pomarzanach Fabrycznych, Dzień Kobiet – koncert operetkowy, Przegląd Teatrów Dziecięcych „Przestrzenie wyobraźni”, 3 Maj, Majówka z Gok-iem, Dzień Dziecka, Święto Solnego Miasta, wakacje w Gok-u i Świetlicy w Pomarzanach Fab., pikniki integracyjne plenerowe, różnorodne zajęcia warsztatowe, Dożynki Gminne, Inauguracja Roku Kulturalnego oraz 15-lecie Zespołu Ludowego Kłodawiaczy, Terpsychora 2017- współfinansowana ze środków Powiatu Kolskiego, XI Powiatowe Spotkania z Folklorem, Koncert Świąteczny, Sylwester.

STAN ZATRUDNIENIA

Na dzień 31.12.2017 r. stan zatrudnienia wynosił 8 osób na umowę o pracę. Gminny Ośrodek Kultury zatrudnia również osoby na umowy cywilnoprawne.

- 1 etat- Dyrektor
- 1 etat- księgowa
- 1 etat- starszy instruktor
- 1 etat- referent ds. organizacji imprez
- 1 etat- rzemieślnik
- 1 etat- sprzątaczką
- 1 etat- instruktor amatorskiego ruchu artystycznego
- 1 etat- referent ds. urządzeń technicznych (akustycznych, oświetlenia)

STAN ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI

Należności ogółem: 0,00 zł.
W tym wymagalne: 0
Zobowiązania ogółem: 2 436,07 zł.
W tym wymagalne: 0

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kłodawie
Paweł Rosiak

KSIEGOWA
Aneta Małecka

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KŁODAWIE
NA DZIEŃ 31.12.2017

Załącznik nr 2

	TREŚĆ	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	WYK. %
§	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ			
3020	WYD. OSOB. NIE ZAL. DO WYNAGR.	11464,00	11463,76	100,00
4010	WYNAGRODZENIA	346515,50	346515,10	100,00
4110	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE	61186,00	61185,93	100,00
4120	SKŁADKI NA FP	7655,00	7654,58	99,99
4170	WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	57885,00	57885,00	100,00
4210	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	166254,00	166254,00	100,00
4210-2	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	500,00	500,00	100,00
4260	ZAKUP ENERGII	13123,50	13123,32	100,00
4280	ZAKUP USŁUG ZDROWOTNYCH	400,00	400,00	100,00
4300	ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH	225073,50	225073,27	100,00
4300-1	ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH	2500,00	2500,00	100,00
4350	ZAKUP USŁ. DOST. DO SIECI INTERNET	588,00	588,00	100,00

4360	OPL. Z TYT. ZAKUPU USŁ. TELEKOM. TELEFONII KOMÓRKOWEJ	3976,50	3976,22	99,99
4370	OPL. Z TYT. ZAKUPU USŁ. TELEKOM. TELEFONII STACJONARNEJ	441,50	441,36	99,97
4410	PODRÓŻE SŁUŻBOWE- KRAJOWE	2627,00	2626,91	100,00
4430	RÓŻNE OPLATY I SKŁ. UBEZP.	1311,00	1310,11	99,93
4700	SZKOLENIA	861,00	860,60	99,95
RAZEM		902361,50	902358,16	100,00

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Podawie
 Paweł Rościcki

KSIĘGOWA
 Aneta Małecka

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KŁODAWIE
NA DZIEŃ 31.12.2017

DOCHODY

921

92109

§	DOCHODY	Plan na 2017 po zmianach	WYKONANIE	%
		(w zł.)	(w zł.)	
248	Dotacja podmiotowa z UMiG w Kłodawa	870000,00	870000,00	100
750	Dochody z najmu i dzierżawy	13167,50	13167,50	100
830	Wpływy z usług	1600,00	1600,00	100
920	Odsetki bankowe	102,71	102,71	100
960	Otrzymane darowizny w postaci pieniężnej	5660,00	5660,00	100
970	Wpływy z różnych dochodów	6400,00	6400,00	100
	RAZEM	896930,21	896930,21	100
	BO	16,98	16,98	100
	OGÓŁEM	896947,19	896947,19	100

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kłodawie
Paweł Rosiak

KSIEGOWA
Aneta Małecka

Nazwa i adres tel./fax (03) 28 16 241 REGON 310500659 NIP 666-13-20-118		BILANS Instytucji Kultury sporządzony na dzień 31.12.2017			
Nr identyfikacyjny REGON 310500659					
AKTYWA (wyszczególnienie)	Stan na		PASYWA (wyszczególnienie)	Stan na	
	początek	koniec		początek	koniec
	Roku			Roku	
A AKTYWA TRWAŁE	2861203,84	2759047,65	A KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	859160,13	822530,42
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	807178,32	859160,13
1. Koszty zakończonych prac rozwojow.			11. Należne wpłaty na kapitał podst. (-)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość -)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zal. na wartości niematerial i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2861203,84	2759047,65	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw.		
1. Środki trwałe	2861203,84	2759047,65	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) Grunty (w tym prawo użyt. wieczys.)	80000,00	80000,00	VIII. Zysk (strata) netto	51981,81	-36629,71
b) bud.,lokale i obiekty inż. łądow. i wod.	2721868,48	2635640,17	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu r. obrot.		
c) urządzenia techniczne i maszyny	59335,36	43407,48	B.ZOBOW. I REZERWY NA ZOBOW.	2002060,69	1936542,33
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świad. emeryt. i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		2. wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
- papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	2436,07
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. jedno jednostek powiązanych	0,00	2436,07
- udziały lub akcje			a) z tyt. dostaw i usług o okresie wymagal.:	0,00	0,00
- papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne	0,00	0,00

4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V. Długoterm. rozliczenia międzyokr.	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tyt. odroczone pod. dochod.			b) z tyt. emisji dłużnych pap. wartościow.		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	16,98	25,10	d) z tyt. dostaw i usług o okresie wymagal.: - do 12 miesięcy	0,00	0,00
I. Zapasy			- powyżej 12 miesięcy		
1. Materiały			e) zaliczki otrzymane na dostawcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			f) zobowiązania wekslowe		
3. Produkty gotowe			g) z tyt. podatków, cła, np... i n. świad.		
4. Towary			h) z tytułu wynagrodzeń		
5. Zaliczki na poczet dostawy			i) inne		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2002060,69	1934106,26
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty: - do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe	2002060,69	1934106,26
b) inne			- krótkoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek					
z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty: - do 12 miesięcy	0,00	0,00			
- powyżej 12 miesięcy					
z tytułu podatków, cła, ubezpieczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	16,98	25,10			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16,98	25,10			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- In. krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały i akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- In. krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) śr. pieniężne i inne aktywa pieniężne	16,98	25,10			
- śr. pieniężne w kasie i na rachunkach	16,98	25,10			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW	2861220,82	2759072,75	SUMA PASYWÓW	2861220,82	2759072,75

KSIĘGOWA DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Kłodawie
 Aneta Małecka Paweł Rosiak

**Rachunek zysków i strat
za rok 2017**

Poz	Nazwa pozycji	Kwota za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	38434,00	26827,50
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	38434,00	26827,50
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej/ statutowej	947356,03	1004514,35
I	Amortyzacja	102937,58	102156,19
II	Zużycie materiałów i energii	181964,94	179877,32
III	Usługi obce	216176,81	233439,45
IV	Podatki i opłaty	82,00	0,00
V	Wynagrodzenia	367541,74	404400,10
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72859,32	80704,27
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5793,64	3937,02
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-908922,03	-977686,85
D	Pozostałe przychody operacyjne	962554,43	940954,43
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II	Dotacje	893000,00	873000,00
III	Inne przychody operacyjne	69554,43	67954,43
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+ D-E)	53632,40	-36732,42
G	Przychody finansowe	73,46	102,71
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	73,46	102,71
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	1724,05	0,00
I	Odsetki, w tym:	1724,05	0,00
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) na działalności gospodarczej (F+G-H)	51981,81	-36629,71
J	Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/-J)	51981,81	-36629,71
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
J	Zysk (strata) netto (K – L – M)	51981,81	-36629,71

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Kłodzku
Paweł Rosiak

KSIEGOWA
Aneta Walecka