

ZARZĄDZENIE NR 134/2020/SK
WÓJTA GMINY PORĄBKA
z dnia 30 czerwca 2020 roku

w sprawie **zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce za rok 2019**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. 2019 r. poz. 351 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. 2020 r. poz. 194)

WÓJT GMINY PORĄBKA

zarządza:

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce za 2019 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Paweł Zemanek


RADCA PRAWNY

Przemysław Kłapiński

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9 3 7 2 4 4 0 3 8 4	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

**GMINNY OŚRODEK KULTURY
W PORĄBKACH**
 43-353 PORĄBKA, ul. Rynek 22
 powiat bielski, woj. śląskie
 tel. 033 8106-055
 NIP 937-24-40-384 REGON: 240017032

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		13.03.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
GMINNY OŚRODEK KULTURY W PORĄBKACH			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	BIELSKI
Gmina	PORĄBKA	Miejscowość	PORĄBKA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	BIELSKI	Gmina	PORĄBKA
Ulica	RYNEK	Nr domu	22
Miejscowość	PORĄBKA	Kod pocztowy	43-353
		Poczta	PORĄBKA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9 0 0 4 Z DZIAŁALNOŚĆ OBIEKTÓW KULTURALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia. Amortyzacja od wartości niematerialnych i prawnych oraz od rzeczowego majątku trwałego liczona jest liniowo zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Materiały i towary - wycenia się według cen nabycia i odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.

Należności i zobowiązania - wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne i fundusze - wycenia się w wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego

1. Ewidencja przychodów z tytułu otrzymanych dotacji na działalność podmiotową oraz dotacji celowych prezentowana jest w rachunku zysków i strat w pozycji „A.V. „Dotacje budżetowe do działalności podstawowej”.
2. Ustala się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:
Ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.
Na koniec roku konta zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” są zamykane w korespondencji z kontem 860 „Wynik finansowy”.
3. Konta zespołu 7 są zamykane w korespondencji z kontem 860 „Wynik finansowy”.
4. Naliczony podatek od osób prawnych na koncie 870 „Podatek dochodowy - CIT” jest przenoszony na koniec roku na konto 860 „Wynik finansowy”.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za poszczególne okresy sprawozdawcze sporządza się nie później niż do dnia 20 miesiąca następnego za poprzedni okres sprawozdawczy.
2. Zestawienie sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych oraz zestawienie obrotów i sald za rok obrotowy sporządza się co najmniej na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, nie później niż do 85 dnia po dniu bilansowym, zgodnie z art. 24 ust. 5 i art. 18 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
3. W skład sprawozdania rocznego Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce wchodzi:
 - bilans,
 - porównawczy (kalkulacyjny) rachunek zysków i strat,
 - dodatkowe informacje i objaśnienia.
4. Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podaje się ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, zgodnie z art. 50 ust. 1 i 3 ustawy o rachunkowości.
5. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym podaje się w złotych i groszach.

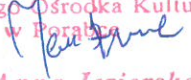
Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOK w Porabce


mgr Katarzyna Gładys

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Porabce


mgr Anna Jezierska

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018			rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
A	Aktywa trwałe	34 745,03	48 586,15	A	Kapitał (fundusz) własny	-20 549,21	-9 443,12
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-9 443,12	17 388,40
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	34 745,03	48 586,15	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	34 745,03	48 586,15		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	14 684,89	18 348,13	VI	Zysk (strata) netto	-11 106,09	-26 831,52
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	20 060,14	30 238,02	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	113 673,35	109 055,20
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	113 673,35	109 055,20
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	60 399,40	58 727,12
B	Aktywa obrotowe	58 379,11	51 025,93	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27 269,17	24 652,25
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	27 269,17	24 652,25
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	50 786,00	44 854,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	32 150,45	31 418,32
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	900,00	2 440,00
	– do 12 miesięcy			i)	inne	79,78	216,55
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	53 273,95	50 328,08
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	50 786,00	44 854,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne	50 786,00	44 854,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 593,11	6 171,93				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 593,11	6 171,93				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 593,11	6 171,93				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 593,11	6 171,93				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	93 124,14	99 612,08		PASYWA razem (suma poz. A i B)	93 124,14	99 612,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOK w Porąbce

mgr Katarzyna Gładys

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Porąbce

mgr Anna Jezierska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

GMINNY OŚRODEK
KULTURY W PORĄBCE

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 436 478,89	1 319 422,54
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	96 478,89	69 422,54
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		
V	Dotacje budżetowe do działalności podstawowej	1 340 000,00	1 250 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 522 435,58	1 381 762,41
I	Amortyzacja	20 211,15	17 296,87
II	Zużycie materiałów i energii	107 778,38	118 808,09
III	Usługi obce	224 626,57	236 797,40
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 508,50	13 816,51
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	954 873,67	807 981,90
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	196 439,03	182 025,41
	– emerytalne	84 375,17	74 779,34
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 998,28	5 036,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-85 956,69	-62 339,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	75 000,00	35 557,06
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	75 000,00	35 557,06
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	11,60
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	11,60
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-10 956,69	-26 794,41
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	149,40	37,11
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	149,40	37,11
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-11 106,09	-26 831,52
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-11 106,09	-26 831,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOK w Porąbce
mgr Katarzyna Gładys

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Porąbce
mgr Anna Jezierska

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

**GMINNY OŚRODEK KULTURY
W PORĄBCE**
43-353 PORĄBKA, ul. Rynek 22
powiat bielski, woj. śląskie
tel. 033 8106-055
NIP 937-24-40-384 REGON: 240017032

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (1)

Załączony plik:

nazwa: InformacjaDodatkowaZa2019.odt

rozmiar: 23,45 KB

data modyfikacji: 2020-03-13 12:15:00

Opis:

Wszystkie informacje dodatkowe zawarte są w dodanym załączniku

GLÓWNY KSIĘGOWY
GOK w Porąbce


mgr Katarzyna Gładys

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Porąbce


mgr Anna Jezierska

Informacja dodatkowa Gminnego Ośrodka Kultury w Porąbce za 2019 rok

Środki trwałe wg grup KŚT:

Grupa	Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
4	Maszyny i urządzenia, zestawy komputerowe	27 360,60	27 360,60	0,00
6	Urządzenia techniczne	24 379,19	9 694,30	14 684,89
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposaż.	174 348,92	154288,78	20060,14
Razem		226 088,71	0,00	34 745,03

Wartość środków trwałych w 2019 r. nie zmieniła się.

Wartości niematerialne i prawne:

Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Programy komputerowe	17 288,90	17 288,90	0,00
Razem	17 288,90	17 288,90	0,00

Wartości niematerialne i prawne w 2019r. nie zmieniły się.

Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2019r.

Pożyczki udzielone pracownikom z ZFŚS w łącznej kwocie	50 786,00
--	------------------

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2019r.:

Środki pieniężne na rachunku bankowym bieżącym w wysokości	5 025,16
Środki pieniężne na rachunku bankowym ZFŚS w wysokość	2 567,95
Razem:	7 593,11

Fundusz instytucji kultury:

Stan funduszu na początek roku wynosił	-9 443,12
Pomniejszony o stratę	-11 106,09
Stan funduszu na koniec roku obrotowego	-20 549,21

Zobowiązania krótkoterminowe z terminem płatności po 31.12.2019r.:

Z tytułu dostaw i usług	27 269,17
Z tytułu PDOF Urząd Skarbowy	4 097,00
Z tytułu ubezpieczeń społecznych ZUS	28 053,45
Z tytułu umów cywilnoprawnych	979,78
Razem:	60 399,40

Struktura przychodów zrealizowanych w 2019r. uzyskanych z działalności statutowej:

Dofinansowanie z Powiatu Bielskiego na współorganizację imprez kulturalnych	8 000,00
Wynajem mienia, organizacja przyjęć oraz spotkań okolicznościowych, inne usługi	12 043,89
Dotacja podmiotowa z budżetu	1 340 000,00
Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych (darowizny)	40 000,00
Umowa na realizację działań wizerunkowych w związku z realizacją wydarzeń kulturalnych	35 000,00
Wpłaty na wyjazdy grup artystycznych oraz dzieci ze świetlic	56 835,00
Wpłaty za zajęcia	19 600,00
Razem:	1 511 478,89

Struktura kosztów:

Amortyzacja	20 211,15
Zużycie materiałów i energii	107 778,38
Usługi obce	224 626,57
Podatki i opłaty	8 508,50
Wynagrodzenia	954 873,67
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	196 439,03
Pozostałe koszty rodzajowe	9 998,28
Koszty finansowe	149,40
Razem:	1 522 584,98

Gminny Ośrodek Kultury w Porąbce nie zaciągał kredytów, pożyczek i nie udzielał żadnych gwarancji ani poręczeń.

Całość dotacji otrzymanej z Gminy Porąbka na działalność statutową na rok 2019 w wysokości **1.340.000,00 zł**, została wykorzystana zgodnie z planem.

Pozostałe środki finansowe zostały również przeznaczone wyłącznie na działalność statutową.

Wyższe koszty nad przychodami spowodowały powstanie straty w wysokości 11.106,09 zł, która zostanie rozliczona w roku 2020.

Gminny Ośrodek Kultury w Porąbce w 2019 roku zatrudniał 31 osób w przeliczeniu na pełne etaty 22,56.

GLÓWNY KSIĘGOWY
GOK w Porąbce

mgr Katarzyna Gładys

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Porąbce

mgr Anna Jezierska