

**ZARZĄDZENIE NR 56/2022
BURMISTRZA KŁODAWY**

z dnia 29 czerwca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Kłodawie za 2021 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz.559 ze zmianami) w związku z art. 53 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Kłodawie sprawozdanie finansowe za 2021 rok .

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) informacji o przebiegu wykonania planu finansowego w 2021 r.,
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 r.,
- 3) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Kłodawy

Piotr Michalak

Skalme
**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY-**

**GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KŁODAWIE
NA DZIEŃ 31.12.2021 ROK**

da
Rada Miasta i Gminy
w Kłodawie
Wpł
dnia 04. 03. 2022
zał. L.dz. *1810/20*

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 w Pomarzanach Fabrycznych.

Uchwałą Rady Miejskiej w Kłodawie, Gminny Ośrodek Kultury w Kłodawie otrzymał na wyżej wymienioną działalność statutową i bieżącą dotację w wysokości 785 000,00 zł. (po zmianach).

Wykonanie dochodów uzyskanych na realizację zadań statutowych oraz bieżące utrzymanie dwóch placówek na dzień 31.12.2021 r. wynosi **803 624,41** zł (załącznik nr 1), co stanowi 100 % planu finansowego na rok 2021 i przedstawia się następująco:

- dotacja z Gminy Kłodawa – 785000,00 zł.
- dochody z najmu i dzierżawy w kwocie - 11907,81 zł.
- opłata za korzystanie z słupów ogłoszeniowych – 203,00 zł.
- wynajem sprzętu – 200,00 zł.
- darowizna -300,00 zł.
- korekta faktury – 13,60 zł.
- likwidacja szkody z ubezpieczenia 1000,00 zł.
- nagroda z Województwa Wielkopolskiego za projekt „I Kłodawskie Spotkanie z Folklorem” w ramach konkursu pn. „Działania proekologiczne i prokulturowe w ramach strategii rozwoju województwa wielkopolskiego”- XXII edycja 2021 r. – 5 000,00 zł.

Ponadto:

- stan środków na początku roku– 36 291,36 zł.
- lokata bankowa + odsetki – 7 108,27 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 i wydatków przewidzianych na 2021 r. w kwocie 847 000 zł. wykonano na dzień 31.12.2021 r. kwotę 823 375,32 zł. (załącznik nr 2), co stanowi ponad 97,00 % 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 394324,73 zł.

b) **koszty utrzymania i organizacji jednostki**; do kosztów tych zalicza się:

- * zakup opału:
 - GOK – olej opałowy – 65224,83 zł.,
 - Świetlica - ekogroszek – 9514,30 zł.
- * opłaty za energię elektryczną i wodę:
 - GOK – 7567,98 zł.
 - Świetlica – 4620,01 zł.
- * opłaty za telefon zł. oraz dostęp do internetu – 2494,26 zł.
- * zakup materiałów biurowych, czasopisma, środki czystości, materiały gospodarcze, mat. do bieżących remontów i napraw, stanowią kwotę 19223,01 zł;
W ramach remontów bieżących zostały wykonane następujące zadania, usługi:
 - końcowe prace remontowe kuchni w Świetlicy w Pomarzanach Fab.
 - remont pomieszczeń gospodarczych przy Świetlicy w Pomarzanach Fab.
- * wyposażenie m.in.: akcesoria komputerowe, doposażenie kuchni w Świetlicy w Pomarzanach, bariery, dron, przedłużacze, maszyna do sorbetów, stroje maskotek, konstrukcje do sceny, mikrofon – 37112,97 zł.
- * zakup usług: m.in. bankowe, pocztowe, usługi komunalne, monitoring, usł. bhp, Stoart, usł. w zakresie napraw, konserwacji, przeglądów rocznych, opłata RTV, koszty spraw sądowych, ubezpieczenie mienia, delegacje, – 34 525,75 zł.
- * koszty remontów – 45530,00 (opracowanie dokumentacji projektowej na elewację budynku -13530,00; wymiana płytek przed wejściem do Gok-u - 32000,00 zł.)

- c) **wydatki dla zespołów i sekcji**- w Gminnym Ośrodku Kultury działają amatorskie zespoły artystyczne: grupa wokalna „MUZOL”, dwa zespoły ludowe - Lubonianki, Kłodawiacy, grupa folkowa „Solniczka Folk”. Realizacja zaplanowanych środków na potrzeby wyżej wymienionych zespołów dotyczy uzupełnienia strojów, kosztu wyjazdów na konkursy i występy.
Ponadto przy Gminnym Ośrodku Kultury działa klub hafciarski „Finezja”, odbywają się okresowe zajęcia plastyczne. Kwota kosztów na wszystkie zespoły (w tym wynagrodzenie dla instruktorów zatrudnionych na umowy cywilnoprawne), i sekcje na dzień 31.12.2021 r. wynosi 29 471,69 zł.

Koszty poszczególnych sekcji przedstawiają się następująco:

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA w zł.
Grupa wokalna „MUZOL”	
- instruktor (12000,00), delegacje (83,58) wpisowe na przeglądy piosenki (870,00)	12953,58
Grupa folkowa „Solniczka Folk”	
- instruktor (3000,00), stroje (300,00)	3300,00
Zespoły ludowe „Kłodawiacy”, „Lubonianki”	
- instruktor zespołu Lubonianki	2337,00
- instruktor zespołu Kłodawiacy	4351,00
Zajęcia Plastyczne	
- materiały do zajęć	6530,11

d) **koszty związane z organizacją imprez** tj. materiały do organizacji imprez oraz usługi związane z ich organizacją, umowy cywilnoprawne, delegacje na dzień 31.12.2021 r. stanowią kwotę 172 529,64 zł. W roku 2021 odbyło się kilka imprez m. in.: organizacja ferii zimowych w GOK-u oraz w Świetlicy w Pomarzanach Fab., Koncert Walentynkowy, 8 Marca, II Akademia Kobiet, warsztaty świąteczne „Wielkanocne Inspiracje”, konkurs piosenki – „Wiosenne Nutki”, koncert z okazji Dnia Matki, Dzień Dziecka, Święto Solnego Miasta, Pikniki Letnie, Festiwal Kolorów, Pokaz cyrkowy, Wakacje w Goku i Świetlicy w Pomarzanach Fab., Dożynki Parafialno – Gminne, Plener Malarski, Współorganizacja Festiwalu Kłódawskie Dwory, Profilaktyczne Zakończenie Lata, Święto Pieczonego Ziemniaka, Europejskie Dni Dziedzictwa- Bogactwo Smaków, II Kłódawskie Spotkania z Folklorem, współorganizacja 42. Konfrontacji Teatrów Dziecięcych „Przestrzenie Wyobraźni”, 11- Listopada, Mikołajki, Jarmark Bożonarodzeniowy, różnorodne konkursy, warsztaty plastyczne.

Z powodu pandemii koronawirusa działalność kulturalna Gminnego Ośrodka Kultury w Kłodawie oraz Świetlicy częściowo została przeniesiona na portale społecznościowe.

STAN ZATRUDNIENIA

Na dzień 31.12.2021 r. stan zatrudnienia wynosił 7 osób na umowę o pracę. Gminny Ośrodek Kultury zatrudnia również osoby na umowy cywilnoprawne.

1 etat- p.o. Dyrektora
1 etat- księgowa
1 etat- instruktor
1 etat- specjalista ds. urządzeń technicznych (akustycznych, oświetlenia)
1 etat- rzemieślnik
1 etat- sprzątaczką
1 etat- specjalista ds. organizacji imprez

STAN ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI

Należności ogółem: 0 zł.

Lokata bankowa 7108,27 zł.

Stan środków na koncie na koniec roku 19 924,78 zł.

Zobowiązania ogółem: 3363,42 zł

KSIEGOWA
Aneta M. Necka

p.o. Dyrektora
Marlena Cieniecka

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KŁODAWIE
NA DZIEŃ 31.12.2021**

DOCHODY

921
92109

	DOCHODY	Plan na 2021 po zmianach	WYKONANIE	%
		(w zł.)	(w zł.)	
1	Dotacja podmiotowa z Gminy Kłodawa	785000,00	785000,00	100
2	Dochody z najmu i dzierżawy	11900,00	11907,81	100
3	Wpływy z usług	400,00	403,00	101
4	Odsetki bankowe	0,00	0,00	0
5	Otrzymane darowizny w postaci pieniężnej	300,00	300,00	100
6	Wpływy z różnych dochodów	6000,37	6013,60	100
	RAZEM	803600,37	803624,41	100
	stan środków na początku roku	36291,36	36291,36	
	LOKATA BANKOWA	7108,27	7108,27	
	OGÓŁEM	847000,00	847024,04	

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KŁODAWIE
NA DZIEŃ 31.12.2021**

Załącznik nr 2

§	TREŚĆ	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	WYK. %
	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ			
3020	WYD. OSOB. NIE ZAL. DO WYNAGR.	10425,00	10422,70	99,98
4010	WYNAGRODZENIA	312220,00	312215,85	100,00
4110	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE	55060,00	55056,99	99,99
4120	SKŁADKI NA FP	5695,00	5694,80	100,00
4170	WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	64195,00	64195,00	100,00
4190	NAGRODY FINANSOWE	5600,00	5600,00	100,00
4210	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	229510,00	211938,90	92,34
4260	ZAKUP ENERGII	12190,00	12187,99	99,98
4270	ZAKUP USŁUG REMONTOWYCH	45530,00	45530,00	100,00
4280	ZAKUP USŁUG ZDROWOTNYCH	100,00	100,00	100,00
4300	ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH	96829,85	90795,34	93,77
4350	ZAKUP USŁ. DOST. DO SIECI INTERNET	1460,00	1457,75	99,85
4360	OPŁ. Z TYT. ZAKUPU USŁ. TELEKOM. TELEFONII KOMÓRKOWEJ	520,00	516,60	99,35
4370	OPŁ. Z TYT. ZAKUPU USŁ. TELEKOM. TELEFONII STACJONARNEJ	520,00	519,91	99,98
4410	PODRÓŻE SŁUŻBOWE- KRAJOWE	1340,00	1338,95	99,92
4430	RÓŻNE OPŁATY I SKŁ. UBEZP.	2734,00	2734,00	100,00
4710	WPLATY NA PPK FINANS. PRZEZ POMIOT ZATRUDNIONY	1835,00	1834,39	99,97
RAZEM		845763,85	822139,17	97,21
	ZOBOWIĄZANIA 2020	1236,15	1236,15	
RAZEM		847000,00	823375,32	

tel./fax Nazwa i adres
REGON 310500659
NIP 666-13-20-118

BILANS
Instytucji Kultury
sporządzony
na dzień 31.12.2021

data 09.03.2022

Nr identyfikacyjny
REGON 310500659

zad. Lda

AKTYWA (wyszczególnienie)	Stan na		PASYWA (wyszczególnienie)	Stan na	
	początek	koniec		początek	koniec
	Roku			Roku	
A AKTYWA TRWAŁE	2543205,24	2445850,43	A KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	772483,89	721603,48
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	786740,55	772068,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. 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 niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2543205,24	2445850,43	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw.		
1. Środki trwałe	2543205,24	2445850,43	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) Grunty (w tym prawo użytk. wieczys.)	80000,00	80000,00	VIII. Zysk (strata) netto	-14256,66	-50464,52
b) bud., lokale i obiekty inż. łądow. i wod.	2376955,24	2290726,93	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu r. obrot.		
c) urządzenia techniczne i maszyny	86250,00	75123,50	B.ZOBOW. I REZERWY NA ZOBOW.	1814120,98	1751280,00
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			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	799,35	3363,42
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. jedno jednostek powiązanych	799,35	3363,42
- udziały lub akcje			a) z tyt. dostaw i usług o okresie wymagal.: - do 12 miesięcy	0,00	0,00
- papiery wartościowe			- powyżej 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			b) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe					

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. odroczonej pod. dochod.			b) z tyt. emisji dłużnych pap. wartościow.		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	43399,63	27033,05	d) z tyt. dostaw i usług o okresie wymagal.:	0,00	0,00
1. Zapasy			- do 12 miesięcy		
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawcy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tyt. podatków, cla, np... i n. świad.		
5. Zaliczki na poczet dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i) inne		
1. Należności od jednostek powiazanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1813321,63	1747916,58
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1813321,63	1747916,58
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek			- krótkoterminowe		
z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
z tytułu podatków, cla, ubezpieczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	43399,63	27033,05			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	43399,63	27033,05			
a) w jednostkach powiazanych	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	43399,63	27033,05			
- śr. pieniężne w kasie i na rachunkach	36291,36	19924,78			
- inne środki pieniężne	7108,27	7108,27			
- inne aktywa pieniężne					
2. inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW	2586604,87	2472883,48	SUMA PASYWÓW	2586604,87	2472883,48

KSIEGOWA
Aneka Matecka

p.o. Dyrektora
Marlena Cieniecka

Rachunek zysków i strat
za rok 2021

Poz	Nazwa pozycji	Kwota za rok	
		2020	2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	28827,31	18624,41
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	28827,31	18624,41
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	832665,21	919493,98
I	Amortyzacja	95325,53	97354,81
II	Zużycie materiałów i energii	227471,50	224126,89
III	Usługi obce	97913,95	138819,60
IV	Podatki i opłaty	81,05	0,00
V	Wynagrodzenia	340584,49	376410,85
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	67518,31	73108,88
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3770,38	9672,95
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-803837,90	-900869,57
D	Pozostałe przychody operacyjne	789290,77	850405,05
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	726000,00	785000,00
III	Inne przychody operacyjne	63290,77	65405,05
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+ D-E)	-14547,13	-50464,52
G	Przychody finansowe	290,47	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	290,47	0,00
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) na działalności gospodarczej (F+G-H)	-14256,66	-50464,52
J	Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/-J)	-14256,66	-50464,52
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
J	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-14256,66	-50464,52

KSIEGOWA
Aneta Małecka

p.o. Dyrektora
Marlena Cieniecka