ZARZĄDZENIE NR 44/2024
BURMISTRZA KŁODAWY

z dnia 15 maja 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Kłodawie za 2023 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 ze zmianami) w związku z art. 53 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 120 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. atwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Kłodawie sprawozdanie finansowe za 2023 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

1) informacji o przebiegu wykonania planu finansowego w 2023 r.,

2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 r.,

3) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Kłodawy

Piotr Michalak

Gminny Ośrodek Kultury
62-650 Kłodawa, ul. Kościelna 5
tel./fax (63) 26 16 241
REGON 310500659
NIP 666-13-20-118

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY-

GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KŁODAWIE NA DZIEŃ 31.12.2023 ROK

Gminny Ośrodek Kultury w Kłodawie swoje zadania statutowe realizuje poprzez:

- organizację różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania poprzez sztukę;
- tworzenie i upowszechnianie scenicznych programów artystycznych;
- organizację konkursów w różnych dziedzinach sztuki;
- organizowanie koncertów, przeglądów, festiwali, wystaw;
- tworzenie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego, kół i klubów zainteresowań, sekcji i zespołów;

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

Uchwałą Rady Miejskiej w Kłodawie, Gminny Ośrodek Kultury w Kłodawie otrzymał na wyżej wymienioną działalność statutową i bieżącą dotację w wysokości 925 000,00 zł. (po zmianach)

Wykonanie dochodów uzyskanych na realizację zadań statutowych oraz bieżące utrzymanie dwóch placówek na dzień 31.12.2023 r. wynosi **977 897,92** zł (załącznik nr 1), co stanowi 100 % planu finansowego na rok 2023 i przedstawia się następująco:
- dotacja z Gminy Kłodawa – 925 000,00 zł.
- dotacja na realizację zadania „IV Bieg Kłodawskiego Święta Soli 2023 „ – 17 500,00 zł.
- dotacja z Powiatu Kolskiego – 2 200,00 zł.
- dochody z najmu i dzierżawy w kwocie - 32 797,92 zł.
- inne (nagroda pieniężna dla zespołów) – 400,00

<u>Dodatkowo stan środków na realizację zadań zwiększa:</u>
- stan początkowy środków na koncie – 73 223,85 zł.
- BO należności – 3400,00 zł.
- lokata bankowa – 7 141,42 zł.

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

Ogółem na plan kosztów i wydatków przewidzianych na 2023 r. w kwocie 1 061663,27 zł. wykonano na dzień 31.12.2023 r. kwotę 1021623,15 zł. (załącznik nr 2), co stanowi ponad 96,00 % 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 468 292,76 zł.

b) **koszty utrzymania jednostki**; do kosztów tych zalicza się zakup opału: Gminny Ośrodek Kultury – olej opałowy – 53 719,96 zł., Świetlica w Pomarzanach - ekogroszek – 10 230,78 zł.
Wykonanie innych kosztów utrzymania przedstawia się następująco:
- opłaty za energię elektryczną, wodę i abonament:

GOK – 10 379,12 zł.
ŚWIETLICA – 3 305,91 zł.
- opłaty za telefon oraz dostęp do internetu – 2 501,59 zł.
- zakup materiałów biurowych, czasopisma, środki czystości, materiały gospodarcze, mat. do bieżących remontów, naprawy, wymiany stanowią kwotę 30851,11 zł.
- zakup wyposażenia m.in.: warniki, wózek gastronomiczny, pralka, 6 parasoli grzewczych, 2 laptopy i akcesoria komputerowe, telefony, stoliki, meble, sprzęt i akcesoria muzyczne, zakup 2 wentylatorów z montażem, zakup programu księgowo – płacowego – 46 016,76 zł.
- zakup usług: m.in. bankowe, pocztowe, usługi komunalne, monitoring, usł. bhp, Stoart, usł. w zakresie napraw, konserwacji, przeglądów rocznych, opłata RTV, ubezpieczenie mienia, delegacje, koszty sądowe– 46 315,23 zł.

c) **wydatki dla zespołów i sekcji** - w Gminnym Ośrodku Kultury działają amatorskie zespoły artystyczne: grupa wokalna „MUZOL", dwa zespoły ludowe - Lubonianki, Kłodawiacy. 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 31.12.2023 r. wynosi 23 776,55 zł.

d) **koszty związane z organizacją imprez** tj. materiały do organizacji imprez oraz usługi związane z ich organizacją, umowy cywilnoprawne na dzień 31.12.2023 r. stanowią kwotę 325 451,21 zł. W roku 2023 odbyło się kilka przedsięwzięć kulturalnych m. in.: organizacja ferii zimowych w GOK-u oraz w Świetlicy w Pomarzanach Fab., 8 Marca – IV Akademia Kobiet, 44 Konfrontacje Teatrów Dziecięcych „Przestrzenie wyobraźni", Wiosenne Nutki – gminny przegląd piosenki, Jarmark Wielkanocny, 3 Maj, Dzień Dziecka, Święto Solnego Miasta, Pikniki Letnie, Dożynki Parafialno - Gminne, współorganizacja IV Festiwalu Kłodawskie Dwory, Europejskie Dni Dziedzictwa, IV Kłodawskie Spotkania z Folklorem, Koncert Świąteczny, Jarmark Bożonarodzeniowy, różnorodne koncerty, spotkania integracyjne, konkursy, warsztaty, wystawy.

STAN ZATRUDNIENIA

Na dzień 31.12.2023 r. stan zatrudnienia wynosił 4 osób na umowę o pracę. Gminny Ośrodek Kultury zatrudnia również osoby na umowy cywilnoprawne.

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

STAN ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI

Należności ogółem: 801,95 zł.

Zobowiązania ogółem: 614,34 zł

p.o. Dyrektora
Marlena Cieniecka

KSIĘGOWA
Aneta Małecka

Gminny Ośrodek Kultury
62-650 Kłodawa, ul. Kościelna 5
tel./fax (63) 26 16 241
REGON 310500659
NIP 666-13-20-118

Załącznik nr 1

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KŁODAWIE
NA DZIEŃ 31.12.2023

DOCHODY

921
92109

	DOCHODY	Plan na 2023 po zmianach (w zł.)	WYKONANIE (w zł.)	%
1	Dotacja podmiotowa z Gminy Kłodawa	925000,00	925000,00	100
2	Dotacja na realizację zadania „IV Bieg Kłodawskiego Święta Soli 2023"	17500,00	17500,00	100
3	Dotacja z Powiatu Kolskiego	2200,00	2200,00	100
4	Dochody z najmu i dzierżawy	32798,00	32797,92	100
5	Wpływy z różnych dochodów	400,00	400,00	100
	RAZEM	**977898,00**	**977897,92**	100
	BO- stan środków na początku roku	73223,85	73223,85	100
	BO- należności	3400,00	3400,00	100
	Lokata bankowa	7141,42	7141,42	100
	OGÓŁEM	**1061663,27**	**1061663,19**	100

Gminny Ośrodek Kultury
62-650 Kłodawa, ul. Kościelna 5
tel./fax (63) 26 16 241
REGON 310500659
NIP 666-13-20-118

Załącznik nr 2

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W KŁODAWIE
NA DZIEŃ 31.12.2023

	TREŚĆ	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE	WYK. %
§	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ			
3020	WYD. OSOB. NIE ZAL. DO WYNAGR.	11919,60	11919,60	100,00
4010	WYNAGRODZENIA	370358,60	370358,60	100,00
4110	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE SPOŁECZNE	65081,95	65081,95	100,00
4120	SKŁADKI NA FP	7701,24	7701,24	100,00
4710	PPK	2481,37	2481,37	100,00
4170	WYNAGRODZENIA BEZOSOBOWE	84076,41	84076,41	100,00
4190	NAGRODY KONKURSOWE	3000,00	3000,00	100,00
4210	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	291923,00	251882,88	86,28
4210-1	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	5256,03	5256,03	100,00
4210-2	ZAKUP MATERIAŁÓW I WYPOSAŻENIA	2200,00	2200,00	100,00
4260	ZAKUP ENERGII	12622,31	12622,31	100,00
4280	ZAKUP USŁUG ZDROWOTNYCH	550,00	550,00	100,00
4300	ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH	172480,03	172480,03	100,00
4300-1	ZAKUP USŁUG POZOSTAŁYCH	12243,97	12243,97	100,00
4360	OPŁ. Z TYT. ZAKUPU USŁ. TELEKOMUNIKACYJNYCH	2501,59	2501,59	100,00
4410	PODRÓŻE SŁUŻBOWE- KRAJOWE	445,05	445,05	100,00
4430	RÓŻNE OPŁATY I SKŁ. UBEZP.	4158,00	4158,00	100,00
4610	KOSZTY POSTĘPOWANIA SĄDOWEGO I PROKURATORSKIEGO	11881,95	11881,95	100,00
RAZEM		1060881,10	1020840,98	96,23
	zobowiązania	782,17	782,17	100,00
RAZEM		1061663,27	1021623,15	96,23

Id: 5AF8C7D4-7FCB-421D-843A-84A2E6C1B424. Podpisany

PODPIS ZAUFANY
MARLENA CIENIECKA
26.03.2024 15:14:26 [GMT+1]
Dokument podpisany elektronicznie podpisem zaufanym

Nazwa i adres Gminny Ośrodek Kultury ul. Kościelna 5 62-650 Kłodawa Nr identyfikacyjny REGON 310500659	BILANS Samorządowej Instytucji Kultury sporządzony na dzień 31.12.2023				
AKTYWA (wyszczególnienie)	**Stan na**		**PASYWA** (wyszczególnienie)	**Stan na**	
	początek	koniec		początek	koniec
	Roku			Roku	
A AKTYWA TRWAŁE	**2348920,62**	**2251990,81**	**A KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY**	**749392,19**	**674924,37**
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Kapitał (fundusz) podstawowy	721603,48	749392,19
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	2348920,62	2251990,81	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw.		
1. Środki trwałe	2348920,62	2251990,81	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) Grunty (w tym prawo użytk. wieczys.)	80000,00	80000,00	VIII. Zysk (strata) netto	27788,71	-74467,82
b) bud.,lokale i obiekty inż. lądow. i wod.	2204498,62	2118270,31	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu r. obrot.		
c) urządzenia techniczne i maszyny	64422,00	53720,50	**B.ZOBOW. I REZERWY NA ZOBOW.**	**1683293,70**	**1617720,82**
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**	782,17	614,34
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. jedno jednostek powiązanych	782,17	614,34
- 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. odroczon. pod. dochod.			b) z tyt. emisji dłużnych pap. wartościow.		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	**83765,27**	**40654,38**	d) z tyt. dostaw i usług o okresie wymagal.:	0,00	0,00
I. 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, cła, np... i n. świad.		
5. Zaliczki na poczet dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	3400,00	801,95	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych	3400,00	801,95	3. Fundusze specjalne		
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	3400,00	801,95	**IV. Rozliczenia międzyokresowe**	**1682511,53**	**1617106,48**
- do 12 miesięcy	3400,00	801,95	1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1682511,53	1617106,48
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
z tytułu podatków, cła, ubezpieczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	80365,27	39852,43			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	80365,27	39852,43			
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	80365,27	39852,43			
- śr. pieniężne w kasie i na rachunkach	73223,85	32711,01			
- inne środki pieniężne	7141,42	7141,42			
- inne aktywa pieniężne					
2. inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW	**2432685,89**	**2292645,19**	**SUMA PASYWÓW**	**2432685,89**	**2292645,19**

PODPIS ZAUFANY
MARLENA
CIENIECKA
26.03.2024 15:13:27 (GMT+1)
Dokument podpisany elektronicznie podpisem zaufanym

Gminny Ośrodek Kultury
ul. Kościelna 5
62-650 Kłodawa

Rachunek zysków i strat
za rok 2023

Poz	Nazwa pozycji	Kwota za rok	
		2022	2023
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym**	**58203,12**	**33197,92**
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	58203,12	33197,92
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**	**1011452,61**	**1117770,79**
I	Amortyzacja	96929,81	96929,81
II	Zużycie materiałów i energii	264863,88	271961,22
III	Usługi obce	177508,45	199107,54
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	385133,61	454435,01
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	82280,24	87734,16
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4736,62	7603,05
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)**	**-953249,49**	**-1084572,87**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**982405,05**	**1010105,05**
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	917000,00	944700,00

III	Inne przychody operacyjne	65405,05	65405,05
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**1450,00**	**0,00**
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1450,00	0,00
F	**Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+ D–E)**	**27705,56**	**-74467,82**
G	**Przychody finansowe**	**83,15**	**0,00**
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	33,15	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	50,00	0,00
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)**	**27788,71**	**-74467,82**
J	**Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)**		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk (strata) brutto (I +/-J)**	**27788,71**	**-74467,82**
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
J	**Zysk (strata) netto (K – L – M)**	**27788,71**	**-74467,82**