

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA W GOKSiR

W BARUCHOWIE ZA 2019 ROK

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Baruchowie jest Samorządową Instytucją Kultury wpisaną do Księgi Rejestrowej Instytucji Kultury prowadzonej przez Urząd Gminy Baruchowo. Działa na mocy uchwały nr XXV.144.2012 Rady Gminy Baruchowo z dnia 12 listopada 2012 r. Posiada NIP 888 295 95 93 i numer Regon 910935686.

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji posiada osobowość prawną i samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową.

Podstawowym celem Ośrodka jest prowadzenie wielokierunkowej działalności polegającej na rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz upowszechnianie, tworzenie kultury i sztuki, folkloru muzyki, tańca, teatru i filmu, plastyki, rękodziela i sztuki ludowej, zarządzaniu i administrowaniu terenem oraz obiektami i urządzeniami sportowo-rekreacyjnymi.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r. sporządzone zostało na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 ze zm.) na wzorach według załącznika do ustawy:

- bilans- zał. nr 1

- rachunek- zał. nr 2

I.

1. Szczegółowy zakres zmian stanów składników majątkowych przedstawia tabela nr 3.
2. Samorządowa instytucja kultury posiada zobowiązania wobec budżetu państwa :
Zobowiązania z tytułu VAT – 7 , PIT-4 182,00 zł
Razem zobowiązania wobec budżetu państwa na 31.12.2019r. 182,00 zł
3. Instytucja posiada zobowiązania krótkoterminowe.
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 39.958,11 zł
Razem zobowiązania na dzień 31.12.2019r. 39.958,11 zł
4. Instytucja kultury posiada należności krótkoterminowe.
Należności z tytułu dostaw i usług 2.180,24 zł
Razem należności na dzień 31.12.2019r. 2.180,24 zł
5. Instytucja kultury posiada zobowiązania publiczno prawne z tytułu ZUS 0,00 zł
Razem zobowiązania na dzień 31.12.2019 r. 0,00 zł
6. Instytucja kultury posiada zobowiązania z tytułu wynagrodzeń 0,00 zł
Razem zobowiązania na dzień 31.12.2019 r. 0,00 zł
7. Instytucja kultury posiada zobowiązanie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska 0,00 zł
Razem zobowiązania na dzień 31.12.2019 r. 0,00 zł
8. Instytucja kultury posiada zobowiązania z tytułu leasingu -pozabilansowo 14.984,64 zł
Razem zobowiązania na dzień 31.12.2019 r. 14.984,64 zł

II.

Instytucja kultury na swoją działalność otrzymuje dotację podmiotową z Urzędu Gminy Baruchowo.

1. Strukturę przychodów netto przedstawia tabela nr 1,
2. Rodzajową strukturę kosztów przedstawia tabela nr 2,
3. Strat i zysków nadzwyczajnych nie wykazano.

III.

Instytucja kultury nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

IV.

W strukturach Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Baruchowie na dzień 31 grudnia 2019 są:

- 1 etat w osobie Dyrektora GOK, SiR
- 1 etat w osobie sprzątaczk
- 1 etat w osobie instruktora
- 2 etaty w osobie kuchark
- 4 etaty w osobie pomoc kuchenna
- 1 etat w osobie referent ds. kadr
- 1 etat w osobie specjalista ds. Administracyjnych i technicznych
- 1 etat w osobie pracownik gospodarczy
- 1 etat w osobie pomoc administracyjna

V.

Po dniu bilansowanym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

VI.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez instytucję kultury.

VII.

Organ zarządzający jednostką nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy instytucji kultury.

VIII.

Instytucja kultury w bilansie wykazała rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 115.939,74 zł, która stanowi wartość dotacji otrzymanej na środki trwale pozostałą do rozliczenia.

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji
87-821 Baruchowo

NIP 888 295 95 93

Tabela 1. Struktura przychodów netto

LP.	Wyszczególnienia	Wartość 2019r.
1.	Dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy Baruchowo	400.000,00
2.	Dotacja Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu	169.701,00
3.	Dotacja z Banku Spółdzielczego	1.400,00
4.	Dotacja z Narodowego Centrum Kultury	29.000,00
5.	Przychody ze sprzedaży usług	877.705,72
6.	Przychody ze sprzedaży towarów	74.597,29
7.	Pozostałe przychody operacyjne	4.367,69
8.	Przychody finansowe	251,23
9.	Refundacja wynagrodzeń za pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych	62.882,70
	Razem	1.619.905,63
10.	Pozabilansowo-nieodpłatne użyczenie lokalu	756.699,92
	Razem przychody	2.376.605,55

W pozycji nr 2 Dotacje WFOŚiGW jest uwzględniona kwota 22.701,00 zł rozliczana w czasie, która dotyczy dofinansowania budowy środka trwałego.

W pozycji nr 7 powyższej tabeli - Pozostałe przychody operacyjne – jest uwzględniona kwota 2.594,59 zł, która stanowi odpis otrzymanej dotacji na środki trwałe rozliczanej w czasie do wysokości amortyzacji.

Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Baruchowie
Baruchowo 19B
87-821 Baruchowo

NIP 888 295 95 93

Tabela 2. Struktura kosztów wg rodzajów w 2019 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość 2019 rok
1.	Wynagrodzenia	631.918,71
2.	Pochodne od wynagrodzeń	127.389,76
3.	Zużycie materiałów i energii	477.895,75
4.	Usługi obce	248.254,66
5.	Podatki i opłaty	463,00
6.	Pozostałe koszty	8.647,53
7.	Amortyzacja	25.624,12
8.	Wartość sprzedanych towarów	32.655,54
	Razem	1.552.849,07
9.	Pozostałe koszty operacyjne	64.820,05
10.	Koszty finansowe	566,52
	Razem koszty	1.618.235,64

W pozycji nr 7 powyższej tabeli - Amortyzacja – jest uwzględniona kwota 2.594,59 zł, która stanowi wartość amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacją.

Gminny Ośrodek Kultury,
Sportu i Rekreacji
w Baruchowie

NIP 888 295 95 93

Tabela 3. Zmiany stanów rzeczowych składników majątkowych za 2019 rok.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan początkowy na dzień 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
1.	Środki trwałe	459.775,07	30.731,55	7.500,00	483.006,62
2.	Pozostałe środki trwałe	622.884,91	23.509,49	1.479,00	644.915,40
3.	Wartości niematerialne i prawne	6.442,00	0,00	0,00	6.442,00
	Razem	1.089.101,98	54.241,04	8.979,00	1.134.364,02

Tabela 4. Umorzenie środków trwałych za rok 2019

Lp.	Wyszczególnienie	Stan początkowy na dzień 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
1	Umorzenie środków trwałych	104.644,02	25.624,12	0,00	130.268,14

SKARŻENIA GMINY
[Signature]
mgr Mariola Kurdubka

Z up. WÓJTA
[Signature]
Krzysztof Grudziński
Zastępca Wójta

Sporzędziła: Ewa Kwiatkowska