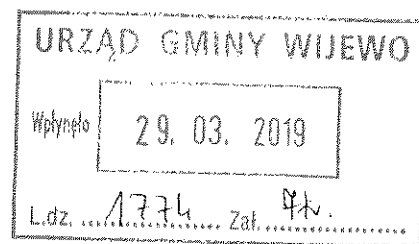


GMINNY OŚRODEK KULTURY W WIJEWIE
ul. Powstańców Wielkopolskich 19
64-150 Wijewo
tel./fax: 65 549 44 03
NIP: 697 16 06 547 REGON: 001215116

RF
02.04.2019



02.04.2019
Drozdzyński



Wójt Gminy Wijewo

Mieczysław Drożdżyński

Ul. Parkowa 1

64-150 Wijewo

Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Wijewie zgodnie z art. 53 ust 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 2018 poz. 395, 398) oraz zgodnie z § 17 Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Wijewie przedkłada do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za rok 2018.

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Wijewie
Justyna Baumann

Adres: Gminny Ośrodek Kultury w Wijewie ul. Powstańców Wielkopolskich 19, 64-150 Wijewo

NIP 697 16 06 547 REGON 001215116

Biuro: ul. Jeziorna 3, 64-150 Wijewo, tel. /fax 65 549 44 03

BS WSCHOWA o/Wijewo 71 8669 0001 0080 0394 2000 0002

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK
OBROTOWY od 01.01.2018 do 31.12.2018**

**GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W
WIJEWIE**

**Ul. Powstańców Wielkopolskich 19
64-150 Wijewo
NIP: 697-16-06-574
REGON: 001215116**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Gminny Ośrodek Kultury w Wijewie z siedzibą w Wijewie przy ul. Powstańców Wielkopolskich 19, 64-150 Wijewo jest samorządową instytucją kultury wpisaną do rejestru prowadzonego przez organizatora pod poz. Nr 2, i posiada osobowość prawną (zgodnie z postanowieniem NR XI/52/91 Rady Gminy Wijewo). Gminny Ośrodek Kultury w Wijewie posiada NIP 697-16-06-547 nadany przez Urząd Skarbowy w Lesznie. Ponadto posiada numer REGON 001215116 nadany przez Główny Urząd Statystyczny.
2. Przedmiotem działalności jest wielokierunkowa działalność w dziedzinie rozwoju i upowszechniania regionalnej, narodowej i światowej kultury rozwijającej i zaspakajającej potrzeby kulturalne mieszkańców i osób przebywających na terenie gminy Wijewo oraz upowszechniania i promocji kultury lokalnej w kraju i za granicą. Podstawowymi zadaniami Gminnego Ośrodka Kultury w Wijewie są:
 - a) organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej i wychowania przez sztukę,
 - b) szczególnie wśród dzieci i młodzieży, tworzenie warunków i inspirowanie dla profesjonalnej i amatorskiej twórczości artystycznej i rekreacyjnej, kół zainteresowań, klubów, ognisk, sekcji i zespołów,
 - c) organizowanie spektakli, koncertów, wystaw, odczytów, imprez artystycznych i rozrywkowych, turystycznych, sportowych, rekreacyjnych, organizować loterie,
 - d) prowadzenie kółek i ognisk artystycznych, klubów, oraz współpraca z działaczami i organizacjami społecznymi, placówkami oświatowo – wychowawczymi, kulturalnymi, stowarzyszeniami, fundacjami, parafiami, sołectwami, twórcami indywidualnymi itp.,
 - e) koordynacji działalności na terenie gminy w zakresie imprez kulturalnych,
 - f) prowadzenie wynajmu sprzętu,
 - g) promocja walorów Gminy Wijewo,
 - h) utrwalanie tradycji narodowych, patriotycznych i regionalnych,
 - i) prowadzenie działalności wydawniczej – wydawanie „Wizji Lokalnej” itp.

GOK Wijewo może w celu pozyskania dodatkowych środków finansowych prowadzić działalność gospodarczą polegającą na:

- a) wynajmie, dzierżawie pomieszczeń na cele kulturalne, oświatowe, handlowe i usługowe oraz na doraźne potrzeby organizacji społecznych
- b) Świadczenia usług gastronomicznych i handlowych,
- c) prowadzenie działalności wydawniczej i sprzedaży własnych wydawnictw,
- d) organizacji koncertów, spektakli, wystaw, odczytów, prowadzenia kursów nauki języków obcych, kursów tańca szkoleń itp..

Dzielnica
Gminny Ośrodek Kultury


- e) Wypożyczania strojów, sprzętu nagłaśniającego, ,
 - f) organizacji imprez sportowo – rekreacyjnych, imprez zleconych, organizacji imprez okolicznościowych, rodzinnych i obrzędowych.
 - g) Świadczenia usług fotograficznych, plastycznych, itp.,
 - h) Świadczenia usług reklamowych i promocyjnych,
 - i) z innych usług związanych z działalnością statutową,
- Z przychodów uzyskanych z działalności GOK Wijewo pokrywa koszty działalności bieżącej oraz inne zobowiązania.

Przeważającą działalnością według PKD jest działalność obiektów kulturalnych (9004Z).

- 3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2018 do 31.12.2018.
- 4. Czas działania jednostki jest nieograniczony.
- 5. Sprawozdanie finansowe instytucji zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień 31.12.2018 roku nie wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie prowadzenia dalszej działalności.
- 6. Niniejsze sprawozdanie zawiera dane łączne jednostki z zarządzanymi obiektami tj. :
 - WDK WIJEWO,
 - WDK BRENNO,
 - WDK ZABORÓWIEC,
 - WDK POTRZEBOWO,
 - ŚWIETLICA RADOMYŚL
- 7. Instytucja prowadzi działalność w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017r., poz 862 , z późn. zm.).
- 8. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018r. są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 (tekst jedn. Dz.U. z 2018r.poz 2244). Księgi prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki zawarte w ustawie o rachunkowości. Księgi rachunkowe są prowadzone w biurze Gminnego Ośrodka Kultury w Wijewie mieszczącego się w Brennie ul. Jeziorna 3. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy , w ramach którego okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.
Gminny Ośrodek Kultury w Wijewie wycenia aktywa i pasywa wg następujących metod:
 - a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – według wartości początkowej tj. ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu utraty trwałej wartości,
 - b) Zapasy materiałów – według metody indentyfikacji każdego towaru,
 - c) Należności i zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty,
 - d) Fundusz instytucji oraz środki pieniężne – w wartości nominalnej.
 - e) Rozliczenia międzyokresowe - obejmują tytułu dokonywanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów. W zależności od przewidywanego okresu rozliczenia w bilansie prezentowane są jako długo lub krótkie rozliczenia międzyokresowe
 - f) Inne rozliczenia międzyokresowe wyceniane są w wartościach nominalnych. W pozycji inne rozliczenia międzyokresowe ujmuje się rozliczenia międzyokresowe przychodów oraz te bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, które nie są prezentowane jako rezerwy.

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Wijewie

Justyna Batmann

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000zł amortyzowane są jednorazowo z chwilą przyjęcia ich do użytkowania. W amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10 000,00zł stosuje się stawki amortyzacji zawarte w załączniku do Ustawy z 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych, przyjmując liniową metodę amortyzacji. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Metody ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy jest to różnica między przychodami netto ze sprzedaży usług z uwzględnieniem dotacji, odsetek i innych zwiększeń (zgodnie z planem finansowym) a kosztami ogólnymi, finansowymi działalności instytucji (zgodna z planem finansowym).

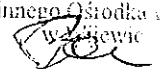
Sposób sporządzania sprawozdania finansowego :

Sporządzone jest na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (rok obrotowy) uwzględniając AKTYWA i PASYWA na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Uchwałą Rady Gminy Uchwała Nr XXVIII/210/2017 z dnia 28 grudnia 2017r. Gminny Ośrodek Kultury w Wijewie otrzymał w budżecie na 2018 rok dotację podmiotową w wysokości 470 000,00 zł ,która w trakcie roku Uchwałą Nr XL/221/2018 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 lutego 2018r. została zwiększona o 3 500,00 zł, Uchwałą Nr II/16/2018 Rady Gminy Wijewo z dnia 5 grudnia 2018r. została zwiększona o 6 000,00 zł. Łączna kwota dotacji podmiotowej na koniec 2018 roku wyniosła 479 500,00 zł.

Pozostałe dochody GOK w ciągu roku 2018 to : Przychody Własne wg źródeł w tym: wynajem sal, wynajem lokali użytkowych. Pozostałe przychody w tym, sprzedaż gazety „Wizja Lokalna”, reklamy, wynajem sprzętu, opłaty za stoiska ,dochody z loterii i inne.

Przez cały rok prowadził oszczędną gospodarkę finansową.

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Wijewie

Justyna Baumann

Gminny Ośrodek Kultury w
Wijewie ul. Powstańców
Wielkopolskich 19
64-150 Wijewo
NIP 6971606547
REGON 001215116

BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku
Jednostka obliczeniowa zł

Aktywa		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017	Pasywa		Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
A	Aktywa trwałe	1 341 109,94	1 409 606,41	A	Kapitał (fundusz) własny	7 437,44	3 822,79
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 395,89	2 395,89
	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00
1	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00
	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00
3	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00
4		0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 426,90	1 166,98
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 341 109,94	1 409 606,41				
1	Środki trwałe	1 341 109,94	1 409 606,41				
	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00	0,00				
a)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 332 840,63	1 398 393,74	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 614,65	259,92
b)	urządzenia techniczne i maszyny	8 269,31	11 212,67	VIII	Zysk (strata) netto		
c)	środki transportu	0,00	0,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 342 090,81	1 409 814,71
e)	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania		0,00
2	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3		0,00	0,00		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				długoterminowa		
2	Wartości niematerialne i prawne				krótkoterminowa		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje			2	Wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	udzielone pożyczki				z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	Inne długoterminowe aktywa finansowe			b)			
b)	w pozostałych jednostkach			c)	Inne zobowiązania finansowe		
	udziały lub akcje			d)	Inne		
	Inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	821,51	12,30
	udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	do 12 miesięcy		
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy		
V	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	Inne		
1	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	821,51	12,30
B	Aktywa obrotowe	8 418,31	4 031,09	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00		z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			b)	Inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku				z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
3	Produkty gotowe			d)	do 12 miesięcy	821,51	12,30
4	Towary				powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
				f)	zobowiązania wekslowe		

KOSZCZOWA
29.03.2019 Sobowół
Natalia Sobowół

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
Wijewie

Justyna Baumann

II	Należności krótkoterminowe	2 030,52	2 802,23	g)	z tytułu podatków i ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			i)	inne		
	do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 341 269,30	1 409 802,41
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	2 030,52	2 802,23	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 341 269,30	1 409 802,41
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 306,00	2 802,20		długoterminowa	1 341 269,30	1 409 802,41
	do 12 miesięcy	1 306,00	626,00		krótkoterminowa		
	powyżej 12 miesięcy		2 176,20				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	714,00	0,00				
c)	Inne	10,52	0,03				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 832,23	1 228,86				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00				
a)	w jednostkach powiązanych						
	udziały lub akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	udziały lub akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 832,23	1 228,86				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 832,23	1 228,86				
	inne środki pieniężne		0,00				
	inne aktywa pieniężne		0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	555,56	0,00				
AKTYWA RAZEM (SUMA POZ. A I B)		1 349 528,25	1 413 637,50		PASYWA RAZEM (SUMA POZ. A I B)	1 349 528,25	1 413 637,50

29 Marca 2019r.

Bolesław Stach

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
[Podpis]
Jolanta Baumanowa

Gminny Ośrodek Kultury w
Wijewie ul. Powstańców
Wielkopolskich 19
64-150 Wijewo
NIP 6971606547
REGON 001215116

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
sporządzony na 31 grudnia 2018 roku

		jednostka obliczeniowa zł	
Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	620 838,86	606 150,65
I.	Przychody netto ze sprzedaży	141 338,86	134 861,65
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na potrzeby własne jednostki		
IV	Dotacje na sfinansowanie działalności podstawowej	479 500,00	471 289,00
B	Koszty działalności operacyjnej	687 209,41	674 383,41
I.	Amortyzacja	72 877,80	69 053,90
II.	Zużycie materiałów i energii	129 185,67	114 115,90
III.	Usługi obce	161 582,26	177 877,58
IV	Podatki i opłaty w tym:	62 098,00	58 396,00
	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	206 423,51	202 642,63
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	39 269,61	38 750,00
	emerytalne	28 860,31	27 462,12
VII.	Pozostałe koszty, w tym:	15 772,56	13 547,40
	wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-66 370,55	-68 232,76
D	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	74 912,55	68 492,68
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	74 912,55	68 492,68
E	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	4 927,31	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II.	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III.	Inne koszty operacyjne	4 927,31	0,00
F.	Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 614,69	259,92
F	Przychody finansowe, w tym:	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		0,00
	od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
II.	Odsetki, w tym:		0,00
	od jednostek powiązanych		0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00
	jednostkach powiązanych		0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00
G	Koszty finansowe, w tym:	0,04	0,00
I.	Odsetki, w tym:	0,04	0,00
	od jednostek powiązanych		0,00
II.	Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych w tym:		0,00
	w jednostkach powiązanych		0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00
H	Zysk (strata) brutto (C+D-E+F-G)	3 614,65	259,92
I	Podatek dochodowy	0,00	0,00
J	Zysk(strata) netto (H-I)	3 614,65	259,92

29 Marca 2019r

Handwritten signature: Natalia Bobczak
Natalia Bobczak

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Wijewie
Handwritten signature: Justyna Baumann
Justyna Baumann

INFORMACJE DODATKOWE Z OBJAŚNIENIAMI

A. Aktywa

I. Aktywa trwałe

1) Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe:

a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Zmiany środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w roku 2018

AKTYWA TRWAŁE - WARTOŚĆ POZATKOWA (BRUTTO)

L.p.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 327,99	0,00	449,99	1 878,00
2.	Środki trwałe	2 520 895,41	5 919,44	10 359,11	2 516 455,74
	a) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) budynki i budowle	2 492 634,74	0,00	5 490,11	2 487 144,63
	c) urządzenia techniczne i maszyny	28 260,67	5 919,44	4 869,00	29 311,11
	d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	f) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wyposażenie	134 504,64	6 824,00	8 855,44	132 473,20
	Razem	2 657 728,04	12 743,44	19 664,54	2 650 806,94

AKTYWA TRWAŁE - UMORZENIA (WARTOŚĆ NETTO)

L.p.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku	Wartość netto majątku
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 327,99	449,99	0,00	1 878,00	0,00
2.	Środki trwałe	1 111 289,00	7 608,00	71 664,80	1 175 345,80	1 341 109,94
	a) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) budynki i budowle	1 094 241,00	2 739,00	62 802,00	1 154 304,00	1 332 840,63
	c) urządzenia techniczne i maszyny	17 048,00	4 869,00	8 862,80	21 041,80	8 269,31
	d) środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wyposażenie	134 504,64	8 855,44	6 824,00	132 473,20	0,00
	Razem	1 113 616,99	16 913,43	78 488,80	1 309 697,00	1 341 109,94

Zmiany wartości środków trwałych wynikają z likwidacji niektórych składników

Gminnego Ośrodka Kultury

w Wijewie

Justyna Baumann

majątku, który był już nie zdatny do użytkowania. Gminny Ośrodek Kultury w Wijewie otrzymał nieodpłatnie całkowicie zaamortyzowaną zmywarę o wartości początkowej 5919,44 zł.

b) **Środki trwale w budowie**

Nie występują

c) **Zaliczki na środki trwale w budowie**

Nie występują

2) **Należności długoterminowe**

Nie występują

3) **Inwestycje długoterminowe**

Nie występują.

4) **Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Nie występują

II. Aktywa obrotowe

1) **Zapasy**

Nie występują

2) **Należności krótkoterminowe:**

Należności wykazuje się w bilansie na podstawie zapisów w księgach i uzgodnień sald, w kwotach wymagającej zapłaty. Na saldo należności krótkoterminowych w kwocie 2030,52 składa się:

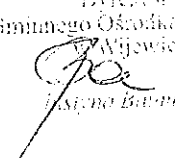
- Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych w wysokości 1306,00 zł,
- Należności z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych w wysokości 714,00 zł jest to nadpłata podatku dochodowego od osób fizycznych
- Inne należności w wysokości 10,52 złotego i jest to nadpłata zobowiązania wynikająca z korekty.

3) **Inwestycje krótkoterminowe:**

Inwestycje krótkoterminowe w bilansie wykazane są w kwocie 4 622,41 zł

- Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym:

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2018
Rachunek bankowy podstawowy	4 622,41zł
Rachunek bankowy WADIUM	0,00zł
Rachunek bankowy ZFŚS	1 209,82 zł
Kasa	0,00zł
Razem	5 832,23zł

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Wijewie

Jolanta Białas

4) **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

W kwocie 555,56 zł stanowią koszty przyszłych okresów i dotyczą one odprowadzenia ścieków do kanalizacji za miesiące styczeń oraz luty 2019 roku. Dostawca tych usług wystawia faktury prognozowe.

B. Pasywa

I. Fundusz własny

Fundusz własny w PLN	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
Fundusz własny	2 395,89	2 395,89
Fundusz rezerwowy	1 426,90	1 166,98
Zysk/strata	3 614,65	259,92
Ogółem	7 437,44	3 822,79

Fundusz rezerwowy składa się z zysku z lat poprzednich i został utworzony zgodnie art. 29 ust. 3 z Ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991r. (Dz.U. z 2017. poz. 862).

Zysk z bieżącego roku zgodnie z ustawą powinno przeznaczyć się na zwiększenie funduszu rezerwowego.

II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1) **Rezerwy na zobowiązania**

Nie występują

2) **Zobowiązania długoterminowe**

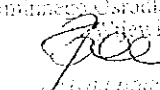
Nie występują

3) **Zobowiązania krótkoterminowe**

Na saldo zobowiązań krótkoterminowych w wysokości 821,51 zł składa się zobowiązanie z tytułu dystrybucji prądu oraz zobowiązanie z tytułu odprowadzenia ścieków do kanalizacji.

4) **Rozliczenia międzyokresowe**

RMK	Stan na koniec 31.12.2018
Wartość odpowiadająca niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	1 341 269,30 zł
Razem rozliczenia międzyokresowe	1 341 269,30 zł

Dotyczy
Gminnego Ośrodka Kultury
w miejscowości

Józefina

C. Przychody i koszty Gminnego Ośrodka Kultury w Wijewie na koniec roku przedstawiają się następująco:

Przychody na dzień 31.12.2018r zostały zrealizowane w wysokości 695 751,41 zł

1. Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 479 500,00zł.
2. Przychody własne z prowadzonej działalności(wynajem sal, czynsze) 83 421,96 zł
3. Pozostałe przychody : , odsetki na rachunku bankowym, sprzedaż gazety „Wizja Lokalna” reklamy, wynajem sprzętu, opłat za stoiska , zysk nadzwyczajny i pozostałe przychody operacyjne/amortyzacja ŚT – 132 829,45 zł
4. stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2018r. – 1228,86 zł.

Koszty

Koszty na dzień 31.12.2018 zostały zrealizowane w wysokości 692 136,76zł

1. Wynagrodzenia osobowe 147 165,65 zł
2. wynagrodzenia bezosobowe umowy zlecenie i o dzieło w tym: palacz, instruktor,, Chóru Hejnał", opiekunowie sal oraz zespoły podczas imprez plenerowych i inne 56 357,86 zł.
3. Nagrody i inne wydatki niezaliczane do wynagrodzeń 2 900,00 zł
4. Składki na ubezpieczenia społeczne 28 860,31 zł
5. Składki na Fundusz Pracy 2 822,87 zł
6. Zakup materiałów konserwacyjnych i remontowych, wyposażenia, opału, art.na imprezy , mat biurowych, środków czystości, mat. gospodarczych do utrzymania bieżącej działalności sprzętu i innych, amortyzacja, zakup ŚT 149 328,13 zł
7. Zakup książek 0,00 zł
8. Zakup energii w tym ,woda ,energia elektryczna : 52 735,34zł,
9. Zakup usług remontowych 8 000,00zł
10. Usługi pozostałe –obcych w tym: usl. kominiarskie, telekomunikacyjne, informatyczne, wywóz nieczystości , usl pocztowe, ZAiKS , transport, wydruk gazety, usl muzyczne i taneczne i inne 153 582,26 zł
11. podróże służbowe 894,50 zł
12. różne opłaty i składki w tym podatki i opłaty , podatek od nieruchomości, ubezpieczenie mienia, usługi bankowe i pozostałe koszty Inne świadczenia na rzecz pracowników tj ekwiwalent, umorzenie należności nieściągalnej, likwidacja środka trwałego 82 742,62 zł
13. odpis na ZFŚS : 5 359,18zł
14. Szkolenie pracowników 1388,00 zł
15. wydatki inwestycyjne 0,00 zł
16. zakupy inwestycyjne 0,00 zł

Dotacja podmiotowa została wykorzystana zgodnie ze wskazanym przeznaczeniem.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2018r. na rachunku bankowym podstawowym oraz w kasie 4 622,41 zł

Należności 2030,52 zł w tym wymagalne 820,00zł

Zobowiązania 821,51 zł w tym wymagalne: 0,00 zł.

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
Wijewie

Justyna Baumann

D. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
Dyrektor	1	1
Kadra kierownicza	0	0
Pozostali pracownicy umysłowi	2	2
Pracownicy fizyczni	2	3
Razem	5	6

Dodatkowo Gminny Ośrodek Kultury w Wijewie zatrudniał na podstawie umów cywilnoprawnych przez cały rok:

- Palacz – 1 osoba
- Opiekunowie sal (Radomyśl, Zaborówiec) – 2 osoby
- Dyrygenta Chóru Hejnał – 1 osoba
- Animatorzy prowadzący sekcje – 3 osoby

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
Wijewie
Justyna Baumann