

ZAMIEŃCZYLIŚCIE  
UL. Parkowa 1, 64-150 Wjewe  
tel. 65 549 44 03  
NIP: 697-16-06-547 REGON: 001215116

RF  
22.03.2020  
[signature]



URZĄD GMINY WJEWO  
Miejsc: 26. 03. 2020  
1529

Wójt Gminy Wjewe [signature]  
Mieczysław Drożdżyński  
ul. Parkowa 1  
64-150 Wjewe

Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Wjewie zgodnie z art. 53 ust. 1  
Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2019r. poz.  
1680, z późn. zm. <sup>§ 4</sup>) oraz zgodnie z § 17 Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w  
Wjewie przekłada do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za rok 2019.

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Wjewie

Leszek Bajon  
[signature]



---

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK  
OBROTOWY od 01.01.2019 do 31.12.2019**

---

**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..

- e) Wypożyczenia 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 01.01.2019 do 31.12.2019.
4. Czas działania jednostki jest nieograniczony.
5. Sprawozdanie finansowe instytucji zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień 31.12.2019 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 2020r., poz 194 , z późn. zm. ).
8. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019r. są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 (tekst jedn. Dz.U. z 2019r.poz 1680). 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 przy ul. Jeziornej 3, 64-150 Wijewo. 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 identyfikacji 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 długie lub krótkie rozliczenia międzyokresowe
  - f) Inne rozliczenia międzyokresowe wyceniane są w wartościach nominalnych. W pozycji inne rozliczenia międzyokresowe ujmują się rozliczenia międzyokresowe przychodów oraz te bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, które nie są prezentowane jako rezerwy.

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 linową metodę amortyzacji. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w warrancie 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 Nr IV/23/2019 z dnia 24 stycznia 2019 roku Gminny Ośrodek Kultury w Wijewie otrzymał w budżecie gminy na 2019 rok dotacje podmiotową w wysokości 530 000 zł, która w trakcie roku na wniosek dyrektora została Uchwałą Nr X/63/2019 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 lipca 2019r. zwiększona o 75 000,00 zł. Łączna kwota dotacji podmiotowej na koniec 2019 roku wyniosła zatem 605 000,00 zł.

Pozostałe dochody GOK Wijewo w ciągu roku 2019 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 i inne.

Przez cały rok Gminny Ośrodek Kultury w Wijewie prowadził oszczędną gospodarkę finansową.

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Wijewie

*Leszek Bajon* ✓

*Jan Bepi*

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

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku  
jednostka obliczeniowa zł

Aktywa		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018	Pasywa		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 275 731,94</b>	<b>1 341 109,94</b>	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>7 485,83</b>	<b>7 437,44</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>2 395,89</b>	<b>2 395,89</b>
	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		<b>0,00</b>
	1			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		<b>0,00</b>
	2 Wartość firmy	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		<b>0,00</b>
	3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		<b>0,00</b>
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>5 041,55</b>	<b>1 426,90</b>
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 275 731,94</b>	<b>1 341 109,94</b>				
	1 Środki trwałe	1 275 731,94	1 341 109,94				
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	0,00	0,00				
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 270 244,63	1 332 840,63	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>48,39</b>	<b>3 614,65</b>
	c) urządzenia techniczne i maszyny	5 487,31	8 269,31	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		
	d) środki transportu	0,00	0,00	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
	e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 279 156,53</b>	<b>1 342 090,81</b>
	2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>0,00</b>
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowa	0,00	0,00
	1 Od jednostek powiązanych				krótkoterminowa		
	2 Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		długoterminowa		
	1 Nieruchomość				krótkoterminowa		
	2 Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	3 Długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych			2	Wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00
	udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	Inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	udzielone pożyczki			c)	Inne zobowiązania finansowe		
	Inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	Inne		
	b) w pozostałych jednostkach			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 450,23</b>	<b>821,51</b>
	udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	Inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	udzielone pożyczki				do 12 miesięcy		
	Inne długoterminowe aktywa finansowe				powyżej 12 miesięcy		
	4 Inne inwestycje długoterminowe			b)	Inne		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2	Wobec pozostałych jednostek	2 450,23	821,51
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>10 910,42</b>	<b>8 418,31</b>	c)	Inne zobowiązania finansowe		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	2 450,23	821,51
	1 Materiały				do 12 miesięcy	2 450,23	821,51
	2 Półprodukty i produkty w toku				powyżej 12 miesięcy		
	3 Produkty gotowe			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
	4 Towary			f)	zobowiązania wekslowe		
	5 Zaliczki na dostawy						



II	Należności krótkoterminowe	674,00	2 030,52	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	1 276 706,30	1 341 269,30
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	674,00	2 030,52	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 276 706,30	1 341 269,30
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	674,00	1 306,00		długoterminowa	1 276 706,30	1 341 269,30
	do 12 miesięcy	674,00	1 306,00		krótkoterminowa		
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	714,00				
c)	Inne	0,00	10,52				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	10 026,36	5 832,23				
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	10 026,36	5 832,23				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 026,36	5 832,23				
	inne środki pieniężne		0,00				
	inne aktywa pieniężne		0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	210,06	555,56				
	<b>AKTYWA RAZEM (SUMA POZ. A I B)</b>	<b>1 286 642,36</b>	<b>1 349 528,25</b>		<b>PASYWA RAZEM (SUMA POZ. A I B)</b>	<b>1 286 642,36</b>	<b>1 349 528,25</b>

25 Marca 2020r

Sporządził

Zatwierdził

KP  
*W. Kubiś*  
 A. Wójcik

DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Wąjewie V

*Leszek Bajon*  
*Leszek Bajon*

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 2019 roku

Wiersz	Wyszczególnienie	jednostka obliczeniowa zł	
		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>750 600,35</b>	<b>620 838,86</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży	145 600,35	141 338,86
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na potrzeby własne jednostki		
IV	Dotacje na sfinansowanie działalności podstawowej	605 000,00	479 500,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>826 476,79</b>	<b>687 209,41</b>
I.	Amortyzacja	65 378,00	72 877,80
II.	Zużycie materiałów i energii	134 435,40	129 185,67
III.	Usługi obce	284 450,69	161 582,26
IV	Podatki i opłaty w tym:	62 933,00	62 098,00
	podatek acyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	223 506,64	206 423,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	39 692,23	39 269,61
	emerytalne	31 210,88	28 860,31
VII.	Pozostałe koszty, w tym:	16 080,83	15 772,56
	wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-75 876,44</b>	<b>-66 370,55</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>76 445,11</b>	<b>74 912,55</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	76 445,11	74 912,55
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>520,28</b>	<b>4 927,31</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	520,28	4 927,31
<b>F</b>	<b>Zyska(strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>48,39</b>	<b>3 614,69</b>
<b>F</b>	<b>Przychody finansowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Koszty finansowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,04
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Zysk (strata) brutto (C+D-E+F-G)</b>	<b>48,39</b>	<b>3 614,65</b>
<b>I</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J</b>	<b>Zysk(strata) netto (H-I)</b>	<b>48,39</b>	<b>3 614,65</b>

25 Marca 2020r.

Sporządził

Zatwierdził

BOGUSŁAWA  
Gobard  
Naczelnik Gminy

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Wijewie  
Leszek Bajon  
Jurek Bepi

**Gminny Ośrodek Kultury w Wijewie**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2019 do 31.12.2019**

## 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

###### AKTYWA TRWAŁE - WARTOŚĆ POCZĄTKOWA (BRUTTO)

L.p.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 878,00	0,00	0,00	1 878,00
2.	Środki trwałe	2 516 455,74	0,00	0,00	2 516 455,74
	a) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) budynki i budowle	2 487 144,63	0,00	0,00	2 487 144,63
	c) urządzenia techniczne i maszyny	29 311,11	0,00	0,00	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	132 473,20	5 206,90	13 110,39	124 569,71
	<b>Razem</b>	<b>2 650 806,94</b>	<b>5 206,90</b>	<b>13 110,39</b>	<b>2 642 903,45</b>

###### 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	1 878,00	0,00	0,00	1 878,00	0,00
2.	Środki trwałe	1 175 345,80	0,00	65 378,00	1 240 723,80	1 275 731,94
	a) grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) budynki i budowle	1 154 304,00	0,00	62 596,00	1 216 900,00	1 270 244,63
	c) urządzenia techniczne i maszyny	21 041,80	0,00	2 782,00	23 823,80	5 487,31
	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	132 473,20	13 110,39	5 206,90	124 569,71	0,00
	<b>Razem</b>	<b>1 177 223,80</b>	<b>13 110,39</b>	<b>70 584,90</b>	<b>1 367 171,51</b>	<b>1 275 731,94</b>

Zmiany środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w roku 2019

Zmiany wartości środków trwałych wynikają z likwidacji niektórych składników majątku, który był już nie zdalny do użytkowania. Gminny Ośrodek Kultury w Wijewie zakupił na wyposażenie: lodówkę oraz namiot/pawilon.

**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 674,00 składa się:

- Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych w wysokości 674,00 zł - są to należności z tytułu sprzedaży lokalnej gazety oraz reklamy w niej zamieszczanej.

**3) Inwestycje krótkoterminowe:**

Inwestycje krótkoterminowe w bilansie wykazane są w kwocie 10 026,36 zł

- Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na dzień 31.12.2019</b>
Rachunek bankowy podstawowy	10 026,36zł
Rachunek bankowy WADIUM	0,00zł
Rachunek bankowy ZFŚS	0,00zł
Rachunek VAT	0,00zł
Kasa	0,00zł
<b>Razem</b>	<b>10 026,36zł</b>

**4) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

W kwocie 210,06 zł stanowią koszty przyszłych okresów i jest to opłata eksploatacyjna dotycząca butli z gazem znajdującej się przy sali w miejscowości Potrzebowo za okres od stycznia do czerwca 2020.

## B. Pasywa

### I. Fundusz własny

Fundusz własny w PLN	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2018
Fundusz własny	2 395,89	2 395,89
Fundusz rezerwowy	5 041,55	1 426,90
Zysk/strata	48,39	3 614,65
<b>Ogółem</b>	<b>7 485,83</b>	<b>7 437,44</b>

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. 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 2 450,23 zł składa się zobowiązanie z tytułu zużycia gazu do ogrzewania pomieszczeń, zakup artykułów do organizacji imprez, koszty ZAIKS, usługa prania obrusów oraz zużycie wody w budynkach zarządzanych przez GOK WIJEWO.

#### 4) Rozliczenia międzyokresowe

RMK	Stan na koniec 31.12.2019
Wartość odpowiadająca niezamortyzowanej części wartości początkowej podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji	1 275 891,30zł
Przychody przyszłych okresów	815,00 zł
<b>Razem rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 276 706,30zł</b>

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

**Przychody na dzień 31.12.2019r zostały zrealizowane w wysokości 827 045,46 zł**

1. Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 605 000,00zł.
2. Przychody własne z prowadzonej działalności(wynajem sal, czynsze) 80 157,36 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 – 141 888,10 zł
4. stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2019r. – 4 622,41 zł.

### **Koszty**

**Koszty na dzień 31.12.2019 zostały zrealizowane w wysokości 826 997,07zł**

1.	Wynagrodzenia osobowe	161 531,20 zł
2.	Wynagrodzenia bezosobowe umowy zlecenie i o dzieło	60 875,44 zł
3.	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 100,00 zł
4.	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 210,88 zł
5.	Składki na Fundusz Pracy i fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	3 157,68 zł
6.	Zakup materiałów i wyposażenia oraz amortyzacja	157 951,00 zł
7.	Zakup książek i pomocy dydaktycznych	0,00 zł
8.	Zakup energii w tym ,woda ,energia elektryczna :	42 154,51zł,
9.	Zakup usług remontowych	76 000,00zł
10.	Zakup usług pozostałych	208 450,69 zł
11.	podróże służbowe	953,62 zł
12.	różne opłaty i składki	78 580,49 zł
13.	odpis na ZFŚS	5 323,67 zł
14.	Szkolenie pracowników	0,00 zł
15.	wydatki inwestycyjne	0,00 zł
16.	zakupy inwestycyjne	0,00 zł
17.	Środki przyznane innym podmiotom	0,00 zł

Dotacja podmiotowa została wykorzystana zgodnie ze wskazanym przeznaczeniem.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2019r. na rachunku bankowym podstawowym oraz w kasie 10 026,36 zł

**Należności 674,00 zł w tym wymagalne 336,00 zł**

**Zobowiązania 2 450,23 zł w tym wymagalne: 0,00 zł.**

## D. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2018
Dyrektor	1	1
Kadra kierownicza	0	0
Pozostali pracownicy umysłowi	2	2
Pracownicy fizyczni	1	2
<b>Razem</b>	<b>4</b>	<b>5</b>

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  
w Wijewie

Leszek Bójon  


