

**Zarządzenie nr 100/2021
Wójta Gminy Wilkowice
z dnia 30 kwietnia 2021 roku**

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2020 Gminnego Ośrodka Kultury „Promyk”

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 713 z późn. zm.), art. 29 pkt 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 194 z późn. zm.) oraz art. 53 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 351 z późn. zm.), Wójt Gminy Wilkowice zarządza co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2020 Gminnego Ośrodka Kultury „Promyk”, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w §1, składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

inż. Janusz Zdzienicki

Gminny Ośrodek Kultury "PROMYK"
 Juliana Fałata 2k, 43-360 Bystra
 Tel.: 338170773, NIP: 9372673740
 nazwa banku,
 numer rachunku

GMINNY OŚRODEK KULTURY
"PROMYK"
 ul. Juliana Fałata 2k, 43-360 Bystra
 tel. 33 817-07-73 / email: gok@gok.wilkowice.pl
 REGON: 361299137, NIP: 9372673740

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę			
NIP	9372673740		
Nazwa firmy	Gminny Ośrodek Kultury "PROMYK"		
Siedziba			
Województwo śląskie	Powiat bielski		
Gmina Wilkowice	Miejscowość Bystra		
Adres			
Kod kraju PL	Województwo śląskie	Powiat bielski	Gmina Wilkowice
Ulica Juliana Fałata	Nr domu 2k	Nr lokalu	
Nr miejscowości Bystra	Kod pocztowy 43-360	Poczta Wilkowice	
Podstawowa działalność	9004Z		
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Data od	01.01.2020	
	Data do	31.12.2020	
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe			NIE
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK	
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie	TAK (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)	
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:			
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)			
<p>Zasady ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:</p> <ul style="list-style-type: none"> - do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwale o przewidywalnym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Gminnego Ośrodka Kultury "Promyk" o wartości początkowej 10.000 zł. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 073 "Odpisy umorzeniowe środków trwałych". Amortyzacja obciąża konto 400 "Amortyzacja". W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Środki trwale ewidencjonuje się na koncie 030 "Środki trwale". Każdy środek trwały klasyfikowany jest zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych /KST/. Składniki majątkowe, których cena nabycia przekracza 1.000 zł do 10.000 zł, a okres używania wynosi co najmniej 1 rok zalicza się do pozostałych środków trwałych w użytkowaniu. Pozostałe środki trwale ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 010 "Pozostałe środki trwale" i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 071 "Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych" w korespondencji z kontem 400 "Amortyzacja". Środki trwale i WNIP o wartości nie przekraczającej 1.000 zł są odnoszone w koszty zużycia materiałów - analitycznie wyposażenie, lub usługi niematerialne - oprogramowanie w m-cu oddania do użytkowania i obejmowane ewidencją pozabilansową. Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do użytkowania: - licencje programów komputerowych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok nabyte na potrzeby GOK. Wartość początkową środków trwałych podwyższa się - jeżeli uległy ulepszeniu w wyniku modernizacji, przebudowy, rekonstrukcji - o sumę wydatków na ich ulepszenie. Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku darowizny bądź otrzymania w sposób nieodpłatny - wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Jeśli natomiast nie jest możliwe ustalenie ceny sprzedaży netto danego składnika aktywów należy w inny sposób określić jego wartość godziwą, - w przypadku otrzymania środka w ramach kontraktu finansowanego z funduszy unijnych - według posiadanych dokumentów (protokół przekazania) przeliczając wartość wyrażoną w euro na walutę polską po średnim kursie ustalonym przez Narodowy Bank Polski na dzień przyjęcia środka. Na dzień bilansowy środki trwale wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku do dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartości ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35 b ust. 1 ustawy o rachunkowości). Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od 			

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

kontrahentów.
ustalenia wyniku finansowego
<p>O wysokości osiągniętego wyniku finansowego decydują zaewidencjonowane według zasady memorialowej przychody i koszty. Wynik finansowy ustalany jest na koncie 860 "Wynik finansowy".</p> <p>W końcu roku obrotowego na konta 860 ujmuje się sumę poniesionych kosztów, w korespondencji z kontami zespołu 4, wartość sprzedanych usług i produktów w korespondencji z kontami zespołu 7, oraz dotacji przekazanych na finansowanie działalności podstawowej w korespondencji z kontem 740, przychodów finansowych w korespondencji z kontem 750 oraz pozostałych przychodów operacyjnych w korespondencji z kontem 760.</p> <p>Saldo konta 860 wykazuje na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki, saldo winien - stratę jednostki, saldo ma - zysk jednostki.</p>
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
<p>Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe, zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości. W skład sprawozdania finansowego wchodzi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - bilans - rachunek zysków i strat - informacja dodatkowa.
pozostałe
<p>Jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o zakładowy plan kont. Zakładowy plan kont zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz opis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania księgi głównej. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4.</p>

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
"PROMYK"
mgr Agnieszka Sech-Brzóska

GLÓWNA KSIĘGOWA
GOK "PROMYK"
mgr Weronika Szczotka

Gminny Ośrodek Kultury "PROMYK"
 Juliana Fałata 2k, 43-360 Bystra
 Tel.: 338170773, NIP: 9372673740
 nazwa banku,
 numer rachunku

**GMINNY OŚRODEK KULTURY
 "PROMYK"**
 ul. Juliana Fałata 2k, 43-360 Bystra
 tel. 33 817-07-73 / email: gok@gok.wilkowice.pl
 REGON: 361299137, NIP: 9372673740

Bilans

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	153 665,43	98 104,00	0,00
Aktywa trwałe	121 602,28	93 148,10	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	121 602,28	93 148,10	0,00
Środki trwałe	121 602,28	93 148,10	0,00
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, prawa do lokali	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	26 810,77	31 828,63	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	94 791,51	61 319,47	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	32 063,15	4 955,90	0,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Materialy	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	27 345,00	0,00	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	27 345,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	27 345,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	3 621,10	1 327,28	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 621,10	1 327,28	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
odkpi pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 621,10	1 327,28	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 621,10	1 327,28	0,00
– inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 097,05	3 628,62	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	153 665,43	98 104,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny	45 804,63	47 913,59	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	47 913,59	49 095,56	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) netto	-2 108,96	-1 181,97	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	107 860,80	50 190,41	0,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	27 345,53	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	27 345,53	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	27 345,53	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	17 812,99	15 942,31	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 812,99	15 942,31	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 180,91	6 800,44	0,00
– do 12 miesięcy	14 180,91	6 800,44	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10,98	8 516,87	0,00
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
inne	3 621,10	625,00	0,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	62 702,28	34 248,10	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	62 702,28	34 248,10	0,00
– długoterminowe	62 702,28	34 248,10	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
„PROMYK”
mgr Agnieszka Sech-Brzóska

GLÓWNA KSIĘGOWA
GOK „PROMYK”
mgr Weronika Szczotka

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Gminny Ośrodek Kultury "PROMYK"

Juliana Fałata 2k, 43-360 Bystra

Tel.: 338170773, NIP: 9372673740

nazwa banku,

numer rachunku

**GMINNY OŚRODEK KULTURY
"PROMYK"**
ul. Juliana Fałata 2k, 43-360 Bystra
tel. 33 817-07-73 / email: gok@gok.wilkowice.pl
REGON: 1431200187, NIP: 9372673740

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	811 564,35	1 038 552,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	811 564,35	1 038 552,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	850 451,10	1 046 096,65	0,00
Amortyzacja	10 181,80	54 579,08	0,00
Wyczerpanie materiałów i energii	61 442,10	76 520,19	0,00
Usługi obce	32 315,10	37 590,94	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	16 228,80	17 527,97	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	501 241,30	532 124,15	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	101 578,85	100 759,43	0,00
– emerytalne	43 176,01	43 574,99	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	127 463,15	226 994,89	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-38 886,75	-7 544,65	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	36 756,41	6 333,47	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	36 756,41	6 333,47	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,01	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	0,01	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-2 130,35	-1 211,18	0,00
Przychody finansowe	44,40	29,21	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	44,40	29,21	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe	23,01	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	23,01	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 108,96	-1 181,97	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 108,96	-1 181,97	0,00

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
"PRÓMYK"
mgr Agnieszka Sech-Brzóska

GLÓWNA KSIĘGOWA
GOK "PRÓMYK"
mgr Weronika Szezoika

GMINNY OŚRODEK KULTURY

„PROMYK”

ul. Juliana Pałata 2k, 48-360 Bystra
tel. 33 817-07-73 / email: gok@gok.wilkowice.pl
REGON: 361299137, NIP: 9372673740

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2020

Gminnego Ośrodka Kultury „Promyk”

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości niskocennego wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy stanowi *załącznik nr 1*, a dla majątku amortyzowanego (środków trwałych) - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia stanowi *załącznik nr 2*

2) Nie dotyczy.

3) Nie dotyczy.

4) Nie dotyczy.

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu stanowi *załącznik nr 3*.

6) Nie dotyczy.

7) Nie dotyczy.

8) Nie dotyczy.

9) Nie dotyczy.

10) Wynik finansowy – strata przeznaczona na zmniejszenie Kapitału (funduszu) podstawowego.

11) Nie dotyczy.

12) Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

a) Zobowiązania krótkoterminowe do 1 roku wyniosły 17.812,99 zł i przedstawiają się następująco:

- zobowiązania wobec ZUS

10,98 zł

- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego PIT 4R, PIT 8AR	0,00 zł
- zobowiązania wobec kontrahentów	14.180,91 zł
w tym wobec:	
• TAURON	2.097,70 zł
• Fortum Marketing and Sales Polska S.A.	2.486,83 zł
• Dźwig – Serwis Wysocki Zbigniew	405,90 zł
• SOLID SECURITY	125,46 zł
• PGE Obrót SA	4.725,42 zł
• AQUA S.A.	54,65 zł
• Spółka Wodociągowa w Bystrej	115,13 zł
• Urząd Dozoru Technicznego	520,00 zł
• POLKOMTEL Sp. z o.o.	3.485,23 zł
• Gmina Wilkowice	164,59 zł
- pozostałe zobowiązania	3.621,10 zł

b) Zobowiązania długoterminowe wyniosły 27.345,53 zł i dotyczyły pożyczki udzielonej przez Gminę Wilkowice na podstawie Umowy pożyczki nr 2/2020 zawartej 01.07.2020 r. na wyprzedzające finansowanie projektu pn. „Powrót do przeszłości” w Izbie Regionalnej „Stara Stolarska” realizowanego na podstawie umowy o przyznaniu pomocy Nr 008888-6935-UM1211361/19 z dnia 06.03.2020 r. ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

13) Nie dotyczy.

14) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 62.702,28 zł stanowią zakupy środków trwałych sfinansowanych z dotacji celowej Gminy Wilkowice oraz zakupionych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, pomniejszonych o amortyzację.

15) Nie dotyczy.

16) Nie dotyczy.

17) Nie dotyczy.

18) Nie dotyczy.

2.

1) Działalność wykonywana zgodnie ze Statutem.

2) Nie dotyczy.

3) Nie dotyczy.

4) Nie dotyczy.

5) Nie dotyczy.

6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Przychód z rachunku zysków i strat	848.365,16
Dotacja celowa z Gminy Wilkowice na zakup środka trwałego	+ 12.729,50
Przychód niebędący przychodem podatkowym, w tym:	- 31.614,12
a) amortyzacja	- 6.545,82
b) pomoc rządowa (zwolnienie ze składek ZUS)	- 19.993,80
c) dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego otrzymana w 2021 r.	- 5.074,50
Przychód w 2020 r.	829.480,54
Koszty z rachunku zysków i strat	850.474,12
Koszty niestanowiące KUP	825.893,97
w tym:	
- wydatki pokryte z dotacji podmiotowej Gminy Wilkowice	786.378,90
- wydatki pokryte z dotacji celowej Gminy Wilkowice na realizację Projektu	2.900,95
- wydatki pokryte z dotacji Państwowego Instytutu Sztuki Filmowej	5.000,00
-amortyzacja	6.545,82
-pomoc rządowa (zwolnienie ze składek ZUS)	19.993,80
- wydatki projektowe pokryte z dotacji przyznanej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego	5.074,50

Koszty uzyskania przychodu w 2020 r.	24.580,15
Dochód	804.900,39
Dochody/przychody wolne od podatku	807.009,35
z tego:	
- dotacje	807.009,35
Podstawa opodatkowania-strata	- 2.108,96

7) Nie dotyczy.

8) Nie dotyczy.

9) Nie dotyczy.

10) Nie dotyczy.

11) Nie dotyczy.

12) Nie dotyczy.

3. Nie dotyczy.

4. Nie dotyczy.

5.

1) Nie dotyczy.

2) Nie dotyczy.

3) W 2020 r. przeciętne zatrudnienie w etatach kształtowało się jak niżej:

Stan na 01.01.2020 r. 7,25 etatów

Stan na 31.12.2020 r. 8,25 etatu, w tym:

- a) Dyrektor – 1 etat
- b) Dział administracyjno-kulturalny:
 - Kierownik ds. administracji i kultury – 1 etat
 - Specjalista ds. administracji i kultury – 1 i 2 x $\frac{3}{4}$ etatuw tym:
 - jedna osoba w wymiarze $\frac{3}{4}$ etatu przebywa na urlopie macierzyńskim, a druga osoba w wymiarze $\frac{3}{4}$ etatu jest zatrudniona na podstawie umowy na zastępstwo,
 - pomoc administracyjna – 1 etat - osoba zatrudniona na podstawie umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w ramach robót publicznych.
- c) Dział księgowości:
 - Główny Księgowy – $\frac{3}{4}$ etatu
- d) Dział gospodarczy:
 - Technik – 1 etat
 - Pracownik gospodarczy – 1 etat (2 x $\frac{1}{2}$ etatu)

4) Nie dotyczy.

5) Nie dotyczy.

6) Nie dotyczy.

6.

1) Nie dotyczy.

2) Nie dotyczy.

3) Nie dotyczy.

4) Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy stanowi *załącznik nr 4*.

7.

1) Nie dotyczy.

2) Nie dotyczy.

3) Nie dotyczy.

4) Nie dotyczy.

5) Nie dotyczy.

6) Nie dotyczy.

8.

1) Nie dotyczy.

2) Nie dotyczy.

9. Nie dotyczy.

10. Nie dotyczy.

Sporządzono, 17 marca 2021 roku

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
„PROMYK”
mgr Anna B.
mgr *Anna B.* Sech-Brzoska

GLÓWNA KSIĘGOWA
GOK „PROMYK”
W
mgr *Weronika* Szczęotka

Załącznik nr 1
do Informacji dodatkowej
do sprawozdania finansowego za rok 2020
Gminnego Ośrodka Kultury „Promyk”

**Zakres zmian wartości niskocennego wyposażenia
oraz wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Nazwa	B.O. na 01.01.2020 wartość brutto	zwiększenia	zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2020 wartość brutto	umorzenie	wartość netto
1.	Wyposażenie	192.713,57	5.016,48	1.765,43	195.964,62	195.964,62	0,00
	Ogółem	192.713,57	5.016,48	1.765,43	195.964,62	195.964,62	0,00

Lp.	Nazwa	B.O. na 01.01.2020 wartość brutto	zwiększenia	zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2020 wartość brutto	umorzenie	wartość netto
1	Wartości niematerialne i prawne	3.051,99	0,00	0,00	3.051,99	3.051,99	0,00
	Ogółem	3.051,99	0,00	0,00	3.051,99	3.051,99	0,00

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
„PROMYK”
mgr Agnieszka Sech-Brzóska

GLÓWNA KSIĘGOWA
GOK „PROMYK”
mgr Weronika Szczotka

Sporządzono, 17 marca 2021 roku

Załącznik nr 2
 do Informacji dodatkowej
 do sprawozdania finansowego za rok 2020
 Gminnego Ośrodka Kultury „Promyk”

Zakres zmian wartości grup rodzajowych amortyzowanych środków trwałych

Lp.	Nazwa	B.O. na 01.01.2020 wartość brutto	zwiększenia	zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2020 wartość brutto	umorzenie	wartość netto
1.	Środki trwale	49.069,35	35.000,00	0,00	84.069,35	21.367,07	62.702,28
	w tym:						
	Grupa 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 6	41.429,35	0,00	0,00	41.429,35	13.743,60	27.685,75
	Grupa 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 8	7.640,00	35.000,00	0,00	42.640,00	7.623,47	35.016,53
	Ogółem	49.069,35	35.000,00	0,00	84.069,35	21.367,07	62.702,28

**Zakres zmian wartości grup rodzajowych nieamortyzowanych środków trwałych
 (dzieła sztuki)**

Lp.	Nazwa	B.O. na 01.01.2020 wartość brutto	zwiększenia	zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2020 wartość brutto	umorzenie	wartość netto
1.	Środki trwale	58.900,00	0,00	0,00	58.900,00	0,00	58.900,00
	w tym:						
	Grupa 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 8	0,00	0,00	0,00	58.900,00	0,00	58.900,00
	Ogółem	58.900,00	0,00	0,00	58.900,00	0,00	58.900,00

Sporządzono, 17 marca 2021 roku

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 „PROMYK”
 mgr Agnieszka Sech-Brzóska

GLÓWNA KSIĘGOWA
 GOK „PROMYK”
 mgr Weronika Szczęotka

GMINNY OŚRODEK KULTURY**„PROMYK”**

ul. Juliana Fałata 2k, 43-360 Bystra
tel. 33 817-07-73 / email: gok@gok.wilkowice.pl
REGON: 361299137, NIP: 9372673740

Załącznik nr 3
do Informacji dodatkowej
do sprawozdania finansowego za rok 2020
Gminnego Ośrodka Kultury „Promyk”

**Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych,
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

Lp.	Wynajmujący	Nr umowy	Przedmiot najmu	Wartość
1.	Gmina Wilkowice	Umowa Użyczenia nieruchomości położonej w Bystrej ul. Julina Fałata 2k zawarta w dniu 30 kwietnia 2015 r. oraz Aneks do umowy zawarty w dniu 30.03.2017 r.	Bezpłatne użyczenie działki nr 400/41 o powierzchni 0,2915 ha wraz z budynkiem o powierzchni zabudowy 370m ² wraz z przyłączeniami i zabudową położonej w Bystrej przy ul. Julina Fałata 2 k wraz z placem zabaw dla dzieci.	Wartość budynku: 3.560.074,99 Wartość wyposażenia: 339.952,23 Wartość placu zabaw: 24.200,00
2.	Gmina Wilkowice	Umowa Użyczenia nieruchomości położonej w Bystrej przy ul. Juliana Fałata 2G zawarta w dniu 1 czerwca 2015 roku	Bezpłatne użyczenie działki nr 400/48 o powierzchni 0,4962 ha wraz z budynkiem o powierzchni zabudowy 0,797 m ² położonej w Bystrej przy ul. Juliana Fałata 2G.	Wartość budynku: 54.875,90
3.	Gmina Wilkowice	Umowa Użyczenia nieruchomości położonej w Wilkowicach przy ul. Wyzwolenia 266 zawarta w dniu 1 czerwca 2015 roku oraz Aneks nr 1 do umowy zawarty w dniu 30.03.2017 r.	Bezpłatne użyczenie działek nr 186/3 i 186/4 i 526 o łącznej powierzchni zabudowy 0,1457 ha wraz z budynkiem o powierzchni zabudowy 216,45 m ² położonej w Wilkowicach przy ul. Wyzwolenia 266.	Wartość budynku: 596.412,37 Wartość wyposażenia: 17.936,50 Wartość placu zabaw: 44.500,00
4.	Gmina Wilkowice	Umowa Użyczenia nieruchomości położonej w Mesznej przy ul. Handlowej 16 zawarta w dniu 01 czerwca 2015 roku	Bezpłatne użyczenie działki nr 598 o powierzchni 0,797 ha wraz z budynkiem o powierzchni zabudowy 185 m ² położonej w Mesznej przy ul. Handlowej 16	Wartość budynku: 815.423,90 Wartość wyposażenia: 42.484,85

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
„PROMYK”
[Podpis]
mgr Agnieszka Sech-Brzóska

GLÓWNA KSIĘGOWA
GOK „PROMYK”
[Podpis]
mgr Weronika Szczękoła

Sporządzono, 17 marca 2021 roku

Porównanie sprawozdania finansowego

I. Przychody:	2019 r.	2020 r.
1. Dotacja Gminy Wilkowice	973.727,00	786.378,90
2. Dotacja celowa Projekt „Powrót do korzeni” ..-wydatki bieżące		7.975,45
2. Pozostałe dotacje	8.000,00	5.000,00
3. Darowizny rzeczowe	38.580,00	0,00
3. Przychody z działalności	18.245,00	12.210,00
4. Przychody finansowe	29,21	44,40
5. Pozostałe przychody operacyjne	6.333,47	36.756,41
Razem przychody	1.044.914,68	848.365,16
II. Koszty:		
1. Koszty działalności operacyjnej	1.046.096,65	850.474,12
Razem koszty	1.046.096,65	850.474,12
III. Zysk/strata na działalności operacyjnej	- 1.181,97	- 2.108,96
IV. Zysk/strata ogółem:	- 1.181,97	- 2.108,96

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
„PROMYK”
mgr Agnieszka Sech-Brzóska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
GOK „PROMYK”
mgr Weronika Szczotka

Sporządzono, 17 marca 2021 roku