

**Zarządzenie nr 80/2023  
Wójta Gminy Wilkowice  
z dnia 27 kwietnia 2023 roku**

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2022 Gminnego Ośrodka Kultury „Promyk”**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 poz. 40 z późn. zm.), art. 29 ust. 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 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.), Wójt Gminy Wilkowice zarządza co następuje:

**§ 1**

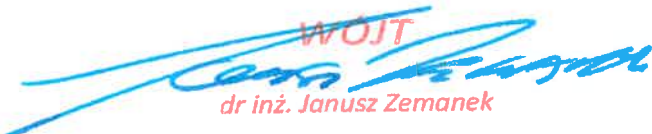
Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2022 Gminnego Ośrodka Kultury „Promyk”, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 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**  
  
**dr inż. Janusz Zemanek**

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	266 895,75	160 299,84	0,00
Aktywa trwale	105 424,79	113 068,01	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 trwale	105 424,79	113 068,01	0,00
Środki trwale	105 424,79	113 068,01	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	19 399,71	23 542,81	0,00
- środki transportu	0,00	0,00	0,00
- inne środki trwale	86 025,08	89 525,20	0,00
- środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00
- zaliczki na środki trwale 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	161 470,96	47 231,83	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	490,00	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	490,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	490,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	490,00	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	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	158 339,86	46 313,29	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	158 339,86	46 313,29	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
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	158 339,86	46 313,29	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	158 339,86	46 313,29	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	2 641,10	918,54	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	266 895,75	160 299,84	0,00
Kapitał (fundusz) własny	67 197,88	97 623,47	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	45 804,63	45 804,63	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:	51 818,84	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	-30 425,59	51 818,84	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	199 697,87	62 676,37	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	0,00	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	0,00	0,00	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
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	12 100,60	8 508,36	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	12 100,60	8 508,36	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:	12 091,50	8 508,36	0,00
– do 12 miesięcy	12 091,50	8 508,36	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	9,00	0,00	0,00
z tytułu wynagrodzeń	0,10	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	187 597,27	54 168,01	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	187 597,27	54 168,01	0,00
– długoterminowe	46 524,79	54 168,01	0,00
– krótkoterminowe	141 072,48	0,00	0,00

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
"PRÓMYŚL"  
mgr Agnieszka Sech-Brzóška

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
GOK "Prómyśl"  
mgr Oksana Sygut-Lasocka

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: 361299137, 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:	1 053 351,95	1 033 278,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 053 351,95	1 033 278,00	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	1 110 049,14	995 782,08	0,00
Amortyzacja	7 643,22	33 099,43	0,00
Wydatki na zakup materiałów i energii	104 738,81	66 951,63	0,00
Usługi obce	60 519,33	35 603,87	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	17 284,35	17 294,75	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	606 886,23	554 556,64	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	115 220,56	101 860,92	0,00
– emerytalne	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	197 756,64	186 414,84	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-56 697,19	37 495,92	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	33 823,52	14 433,56	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	33 823,52	14 433,56	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	7 553,28	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	7 553,28	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-30 426,95	51 929,48	0,00
Przychody finansowe	1,36	0,33	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:	1,36	0,33	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	0,00	110,97	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	0,00	110,97	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-30 425,59	51 818,84	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)	-30 425,59	51 818,84	0,00

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
"PROMYK"  
*[Signature]*  
mgr Agnieszka Sech-Brzóska

GLÓWNA KSIĘGOWA  
GOK "Promyk"  
*[Signature]*  
mgr Oksana Sygul-Łasocka

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 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) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym:

	Stan na 01.01.2022	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na 31.12.2022
Fundusz Instytucji Kultury	45.804,63	0,00	0,00	45.804,63
Fundusz Rezerwowy	0,00	51.818,84	0,00	51.818,84

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

11) Nie dotyczy.

12) Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

a) Zobowiązania krótkoterminowe do 1 roku wyniosły 12.100,60 zł i przedstawiają się następująco:

- zobowiązania wobec ZUS	0,00 zł
- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego PIT 4R, PIT 8AR	9,00 zł
- zobowiązania wobec pracowników	0,10 zł
- zobowiązania wobec kontrahentów	12.091,50 zł

w tym wobec:

• TAURON	3.303,49 zł
• Dźwig – Serwis Wysocki Zbigniew	528,90 zł
• SOLID SECURITY	174,66 zł
• ENERGA	4.919,16 zł
• AQUA S.A.	73,37 zł
• Gmina Wilkowice	144,12 zł
• ZAIKS	145,45 zł
• DA VINCI STUDIO	206,64 zł
• GNP DEC Sp.k.	67,60 zł
• PGNiG	2.528,11 zł

b) powyżej 1 roku do 3 lat:

Nie wystąpiły.

c) powyżej 3 do 5 lat:

Nie wystąpiły.

d) powyżej 5 lat:

Nie wystąpiły.

13) Nie dotyczy.

14)

- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 46.524,79 zł stanowią zakupy środków trwałych sfinansowanych z dotacji celowej Gminy Wilkowice oraz zakupionych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, pomniejszonych o amortyzację.

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 141.072,48 zł, w tym:



a) 131.450,00 zł dotyczą rozliczeń przedsięwzięcia w ramach dotacji z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 na realizację projektu systemowego pn. Konwersja Cyfrowa Domów Kultury, które stanowią 100% kwoty wydatków kwalifikowalnych Projektu. Środki finansowe na realizację projektu zostały przekazane na subkonto GOK „Promyk” do zrealizowania w okresie kwalifikowalności wydatków od dnia 01.09.2022 r. do dnia 31.08.2023 r.

b) 9.496,55 zł dotyczą rozliczeń przedsięwzięcia w ramach dotacji z projektu „Budka z Bablem”, która została przyznana ze środków Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności w ramach Programu „Równać Szanse 2022” prowadzonego przez Fundację Civis Polonus. Środki finansowe na realizację projektu zostały przekazane na subkonto GOK „Promyk” do zrealizowania w okresie kwalifikowalności wydatków od dnia 01.09.2022r. do dnia 30.04.2023r.

c) 125,93 zł pozostałe rozliczenia (opłata za zajęcia w styczniu 2023r.).

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów wynoszą 2.641,10 zł i stanowią:

- w kwocie 129 zł koszt prenumeraty

- w kwocie 256,89 zł koszt gwarancji sprzętu AGD

- w kwocie 2.255,21 zł koszt parasola licencyjnego na rok 2023

15) Nie dotyczy.

16) Nie dotyczy.

17) Nie dotyczy.

17a) Nie dotyczy.

18) Nie dotyczy.

19) 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:

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
I.	Przychód z rachunku zysków i strat	<b>1.087.176,83</b>
II.	Zwiększenia przychodu	<b>+ 141.072,48</b>
	1. Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 na realizację projektu systemowego pn. Konwersja Cyfrowa Domów Kultury, które stanowią 100% kwoty wydatków kwalifikowalnych Projektu grantowego na podstawie Umowy o powierzenie grantu Nr 41/2022/KCDK z dnia 12.10.2022r.	131.450,00
	2. Dotacja na projekt „Budka z Bablem” ze środków Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności w ramach Programu „Równać Szanse 2022” prowadzonego przez Fundację Civis Polonus, zgodnie z zawartą Umową Nr 22.07.25/061-RS-KMG z dnia 25.07.2022r.	9.496,55
	3. Opłata za zajęcia w styczniu 2023 r.	125,93
III.	Przychód nie będący przychodem podatkowym	<b>- 7.643,22</b>
	1. Amortyzacja	7.643,22
IV.	Przychód w 2022 r.	<b>1.220.606,09</b>
V.	Koszty z rachunku zysków i strat	1.117.602,42
VI.	Koszty niestanowiące KUP	994.696,67
	1. Wydatki pokryte z dotacji podmiotowej Gminy Wilkowice,	965.000,00
	2. Wydatki pokryte z dotacji PISF	10.000,00
	3. Wydatki pokryte z dotacji na projekt Konwersja Cyfrowa Domów Kultury	11.550,00
	4. Wydatki pokryte z dotacji na projekt Budka z Bablem	503,45
	5. Amortyzacja	7.643,22
VII.	Koszty uzyskania przychodu w 2022 r.	<b>122.905,75</b>
VIII.	Dochód	<b>1.097.700,34</b>
IX.	Dochody/przychody wolne od podatku	<b>1.128.000,00</b>
	- w tym dotacje	1.128.000,00
X.	Podstawa opodatkowania (strata)	<b>-30.299,66</b>

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 2022 r. przeciętne zatrudnienie w etatach kształtowało się jak niżej:

Stan na 01.01.2022 r. 7,13 etatów

Stan na 31.12.2022 r. 8,25 etatu, w tym:

a) Dyrektor – 1 os. x 1 etat

b) Dział administracyjno-kulturalny:

- Kierownik ds. administracji i kultury – 1 os. x 1 etat

- Specjalista ds. administracji i kultury – 3 os. x 1 etat oraz 1 os. x 3/8 etatu i 1 os. x 5/8 etatu w tym:

- jedna osoba w wymiarze 1 etatu przebywa na urlopie wychowawczym,

- jedna osoba w wymiarze 1 etatu jest zatrudniona na podstawie umowy na zastępstwo,

- jedna osoba w wymiarze 1 etatu była zatrudniona do 31.12.2022r.

c) Dział księgowości:

- Główny Księgowy – 1 os. x 3/4 etatu

d) Dział gospodarczy:

- Pracownik gospodarczy – 2 os. x 1/2 etatu

- Konserwator – 1 os. x 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.

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

GLÓWNA KSIĘGOWA  
GOK „Promek”  
mgr Oksana Sygul-Łasocka

*Sporządzono, 17 marca 2023 roku*

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

Lp.	Nazwa	B.O. na 01.01.2022 wartość brutto	zwiększenia	zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2022 wartość brutto	umorzenie	wartość netto
1.	Wyposażenie	220.529,78	0,00	583,99	219.945,79	219.945,79	0,00
	Ogółem	220.529,78	0,00	583,99	219.945,79	219.945,79	0,00

Lp.	Nazwa	B.O. na 01.01.2022 wartość brutto	zwiększenia	zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2022 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 Oksana Sygut-Lasocka

**Zakres zmian wartości grup rodzajowych amortyzowanych środków trwałych**

Lp.	Nazwa	B.O. na 01.01.2022 wartość brutto	zwiększenia	zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2022 wartość brutto	umorzenie	wartość netto
1.	Środki trwałe w tym:	84.069,35	0,00	0,00	84.069,35	37.544,56	46.524,79
	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	22.029,64	19.399,71
	Grupa 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 8	42.640,00	0,00	0,00	42.640,00	15.514,92	27.125,08
	<b>Ogółem</b>	<b>84.069,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>84.069,35</b>	<b>37.544,56</b>	<b>46.524,79</b>

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

Lp.	Nazwa	B.O. na 01.01.2022 wartość brutto	zwiększenia	zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2022 wartość brutto	umorzenie	wartość netto
1.	Środki trwałe w tym:	58.900,00	0,00	0,00	58.900,00	0,00	58.900,00
	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
	<b>Ogółem</b>	<b>58.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.900,00</b>

Sporządzono, 17 marca 2023 roku

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 GOK „Promyk”  
 mgr Oksana Sygut-Lasocka

**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 <sup>2</sup> 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 <sup>2</sup> 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 <sup>2</sup> 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 Miesznej 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 <sup>2</sup> położonej w Miesznej przy ul. Handlowej 16	Wartość budynku: 815.423,90  Wartość wyposażenia: 42.484,85

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 GOK „Promyk”

mgr Oksana Sygut-Łasočka

### Porównanie sprawozdania finansowego

<b>I. Przychody:</b>	<b>2021 r.</b>	<b>2022 r.</b>
1. Dotacja Gminy Wilkowice	920.000,00	965.000,00
2. Dotacja celowa Projekt	0,00	0,00
3. Pozostałe dotacje	13.468,00	22.053,45
4. Przychody z działalności	99.810,00	66.298,50
5. Przychody finansowe	0,33	1,36
6. Pozostałe przychody operacyjne	14.433,56	33.823,52
<b>Razem przychody</b>	<b>1.047.711,89</b>	<b>1.087.176,83</b>
<b>II. Koszty:</b>		
1. Koszty działalności operacyjnej	995.893,05	1.117.602,42
<b>Razem koszty</b>	<b>995.893,05</b>	<b>1.117.602,42</b>
<b>III. Zysk/strata na działalności operacyjnej</b>	<b>51.818,84</b>	<b>- 30.425,59</b>
<b>IV. Zysk/strata ogółem:</b>	<b>51.818,84</b>	<b>- 30.425,59</b>

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

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
GOK „Promyk”  
mgr Oksana Sygul-Łasocka