

**Uchwała Nr XL/277/2018**  
**Rady Gminy Dąbrowa Zielona**  
**z dnia 27 kwietnia 2018 r.**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka  
Kultury w Dąbrowie Zielonej za 2017 rok**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r., poz. 862 z późn. zm.)*

**Rada Gminy Dąbrowa Zielona**  
**uchwala co następuje:**

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Dąbrowie Zielonej za 2017 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały. Sprawozdanie składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu oraz informacji dodatkowej.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury w Dąbrowie Zielonej.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

  
Krzysztof Kucharski

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury, pl. Kościuszki 31, 42-265 Dąbrowa Zielona		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Gmina Dąbrowa Zielona	
Numer identyfikacyjny REGON 150547222		sporządzony na dzień .....31.12..... 2017 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	517 298,94	527 551,59	A. Fundusz	8 522,60	26 448,65
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	39 510,68	8 522,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	517 298,94	527 551,59	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-30 988,08	17 926,05
1. Środki trwałe	517 298,94	527 551,59	1. Zysk netto (+)		17 926,05
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-30 988,08	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	511 002,09	493 148,22	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 166,85	1 391,95	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	4 130,00	33 011,42	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	384,53	2 804,15
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	384,53	2 804,15
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	384,53	2 804,15

*Budowl*

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	7 071,41	4 767,12	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>D. Fundusze specjalne</b>	2 294,28	2 071,32
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 294,28	2 071,32
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	2 082,00	1 859,46	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	513 168,94	500 994,59
2. Należności od budżetów			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	513 168,94	500 994,59
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Pozostałe należności	2 082,00	1 859,46			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	4 989,41	2 660,26			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 989,41	2 660,26			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

0000



5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		247,40			
<b>Suma aktywów</b>	524 370,35	532 318,71	<b>Suma pasywów</b>	524 370,35	532 318,71

**A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.**

**B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:**

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 0,00
2. Umorzenie środków trwałych 239549,95
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 95671,30
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe 0,00
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie 0,00
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne 0,00
7. Odpisy aktualizujące należności 0,00
8. umorzenie zbiorów bibliotecznych 124600,92.....

Skarbnik Gminy  
Główny Księgowy Budżetu  
.....  
(główny księgowy)  
mgr Renata Madaj

2018.03.30  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
Gminnego Osobliwego Budżetu  
.....  
(kierownik jednostki)

*Adriana*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury, pl. Kościuszki 31, 42-265 Dąbrowa Zielona	sporządzony na dzień .....31.12..... 20 17 r.	Gmina Dąbrowa Zielona	
Numer identyfikacyjny REGON 150547222		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		414 459,00	410 415,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		14 459,00	15 515,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		400 000,00	394 900,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		454 637,53	414 333,30
I. Amortyzacja		18 228,77	19 777,35
II. Zużycie materiałów i energii		45 654,35	39 653,45
III. Usługi obce		74 089,07	65 058,48
IV. Podatki i opłaty			171,00
V. Wynagrodzenia		265 340,97	241 436,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		43 046,50	38 363,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 277,87	9 872,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-40 178,53	-3 918,30
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		47 990,05	21 844,35

*Dąbrowa Zielona*

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	4 100,00	19 124,35
III.	Inne przychody operacyjne	43 890,05	2 720,00
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	36 900,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	36 900,00	
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-29 088,48	17 926,05
G.	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	<b>Koszty finansowe</b>	1 899,60	0,00
I.	Odsetki	1 899,60	
II.	Inne		
K.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-30 988,08	17 926,05
L.	<b>Podatek dochodowy</b>		
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
N.	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	-30 988,08	17 926,05

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie .....

2. dotacja podmiotowa przeznaczona na zakup środków trwałych niewykazana w rachunku zysków i strat - 5100 zł .....

3. ....

Skarbnik Gminy  
Główny Księgowy Budżetu

*Kulaci*  
mgr Renata Madaj

(główny księgowy)

30 MAR. 2018

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminy i Ośrodku Kultury

(kierownik jednostki)

*Hand*



ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 r.	Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury Numer identyfikacyjny REGON 150547222		Gmina Dąbrowa Zielona Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		604 998,71	39 510,68
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 696,33	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		3 696,33	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		569 184,36	30 988,08
2.1. Strata za rok ubiegły		37 786,65	30 988,08
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

Hand

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	531 397,71	
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	39 510,68	8 522,60
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-30 988,08	17 926,05
1.	zysk netto (+)		17 926,05
2.	strata netto (-)	-30 988,08	
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+,-III-IV)</b>	8 522,60	26 448,65

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....

Skarbnik Gminy  
Główny Księgowy Budżetu  
(główny księgowy)  
mgr Renata Madej

2018.03.30  
(rok, miesiąc, dzień)

Główny Kierownik  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)

*Handwritten mark*



## Gminny Ośrodek Kultury w Dąbrowie Zielonej

Przedmiotem działania Gminnego Ośrodka Kultury jest prowadzenie działań na rzecz rozwijania i popularyzacji czytelnictwa oraz upowszechniania wiedzy i kultury poprzez tworzenie warunków do rozwoju folkloru i sztuki ludowej a także realizowanie innych form działalności wynikających z kulturalnych potrzeb mieszkańców gminy. Gminny Ośrodek Kultury organizuje imprezy o zasięgu gminnym, międzygminnym, powiatowym, regionalnym i wojewódzkim.

W Gminnym Ośrodku Kultury prowadzone są zajęcia w kołach zainteresowań i zespołach takich jak:

- Młodzieżowa Orkiestra Dęta
- Zespół Teatralny „Dąbrowianie”
- Nauka gry na instrumentach dętych dla dzieci i młodzieży
- Koło Gospodyń Wiejskich w Dąbrowie Zielonej, Cielętniki, Borowce, Zaleszczyce
- Koło plastyczne
- Zajęcia taneczne

**W roku 2017 w okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 zorganizowano następujące spotkania,**

**konkursy, imprezy:**

- Koncert Galowy Laureatów Festiwalu Kolęd i Pastorałek 2017
- Spotkanie Noworoczne
- Koncert Noworoczny Młodzieżowej Orkiestry Dętej
- Cykl spotkań -warsztatowo-sportowych w okresie ferii zimowych
- Gminny turniej tenisa stołowego
- Gala Finałowa XXIII Regionalnego Konkursu „Palma, Pisanka, Marzanna”
- Eliminacje gminne Regionalnych Spotkań Młodych Recytatorów
- VI Gminny Festiwal Piosenki „Zielona Nutka”
- Piknik „Majówka w Zaleszczynach”
- „Noc Świętojańska” w Dąbku
- „Festyn wakacyjny „w Ulesiu
- „Piknik integracyjny” w Dąbrowie Zielonej
- Zajęcia integracyjne i wycieczki w okresie wakacji
- „Uroczystość 73 Rocznicy Bitwy Partyzanckiej AK w Lasach Cielętnickich
- Dożynki Gminne
- „Borowieckie grzybobranie” w Borowcach
- XXII edycja Wojewódzkiego Konkursu Plastycznego” Papierowy Świat”
- Uroczystość Święta Niepodległości
- III Gminny Dzień Seniora
- Spotkanie z Mikołajem na hali sportowej
- Powitanie Nowego Roku w centrum Dąbrowy Zielonej

Młodzieżowa Orkiestra Dęta uczestniczyła w Powiatowym Przeglądzie Orkiestr Dętych otrzymując nagrodę oraz w Wojewódzkim Przeglądzie Strażackich Orkiestr Dętych w Sosnowcu kwalifikując się do etapu regionalnego.

Zespoły Śpiewacze „Dąbrowianki” i „Lipowianki” uczestniczyły w Międzygminnym Przeglądzie Zespołów Folklorystycznych we Mstowie.

Zespół „Lipowianki” uczestniczył w konkursie „Śląskie Śpiewanie”; zakwalifikował się do finału i

otrzymał wyróżnienie oraz brał udział w eliminacjach Międzynarodowego Festiwalu Kolęd i Pastorałek - Będzin 2017.

Koła Gospodyń Wiejskich w Borowcach i Dąbrowie Zielonej reprezentowały Gminę Dąbrowa Zielona na Regionalnych Stołach Wielkanocnych i Bożonarodzeniowych.

Zespół Teatralny „Dąbrowianie” uczestniczył w konkursie Jurajskiego Przeglądu Zespołów Obrzędowo Zwyczajowych i w Śląskim Kalendarzu Obrzędowym otrzymując II i III nagrodę.

Zespoły działające w Gminnym Ośrodku Kultury brały udział w uroczystościach gminnych, kościelnych, strażackich i niepodległościowych.

W Gminnym Ośrodku Kultury ma swoją siedzibę Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Gminy Dąbrowa Zielona „Dąbrowiaczy”, Dąbrowski Klub Seniora, Grupa „AA” Nadzieja.

Gminny Ośrodek Kultury jest wydawcą magazynu kulturowo- społecznego „Nowiny z Gminy”

#### **Dział 921 Rozdział 92109**

#### **DOCHODY:**

***Plan dochodów na 2017 r – 348 185,00 zł w tym:***

§ 0830 – wpływy z usług	Plan 15 515,00 zł	Wykonanie 15 515,00 zł
§ 0960 – Wpływy z otrzymanych spadków	Plan 2 070,00 zł	Wykonanie 2 070,00 zł
§ 0970 – Wpływy z różnych Dochodów	Plan 600,00 zł	Wykonanie 600,00 zł
§ 2480 – Dotacje podmiotowe	Plan 330 0000 zł	Wykonanie 330 000 zł

***Wykonanie na dzień 31-12-2017r wynosi 348 185,00 zł***

***Realizacja dochodów została wykonana na poziomie 100 %***

**WYDATKI**

**Wydatki GOK W 2017r zaplanowano na 352 962,13 zł w tym:**

Paragraf	Treść	Charakterystyka Wydatku	Wartość Planu Stan na dzień 31-12-2017	Wartość wykonana na dzień 31-12-2017	%	
					Wykonanie	
3020	Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe pracowników GOK wraz z ZUS, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej	240,00 zł	240,00 zł	100 %	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		113 878,00 zł	113 681,39 zł	99,83%	
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne		23 900,00 zł	22 974,38 zł	96,13 %	
4120	Składki na Fundusz Pracy		1 030,00 zł	909,43 zł	88,29 %	
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		78 381,00 zł	78 381,00 zł	100 %	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Bieżące utrzymanie: koszty zakupu materiałów (zakup instrumentów dla Młodzieżowej Orkiestry Dętej, zakup tonerów, zakup środków żywności, nagród dla dzieci biorących udział w różnych konkursach), zakup usług np. cateringowe, transportowe, ochrona imprez plenerowych, naprawa kserokopiarki, naprawa instrumentów dla potrzeb Orkiestry zakup usług remontowych, pozostałe koszty: koszty energii, usług telekomunikacyjnych, badania profilaktyczne pracowników.	17 047,47	16 987,92 zł	99,65 %	
4220	Zakup środków żywności		3 284,89 zł	3 284,89 zł	100 %	
4190	Nagrody konkursowe		8 955,14 zł	8 955,14 zł	100 %	
4260	Zakup energii		2 550,00 zł	2 544,06 zł	99,77 %	
4300	Zakup Usług Pozostałych		58 369,13 zł	58 366,09 zł	99,99 %	
4270	Zakup Usług remontowych		2 385,00 zł	2 385,00 zł	100 %	
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (min. Stacjonarne, komórkowe i Internet)		3 200,00 zł	2 096,59 zł	65,52 %	
4280	Zakup Usług zdrowotnych		135,00 zł	135,00 zł	100 %	
4410	Podróże służbowe krajowe		Delegacje pracowników GOK	3 959,01 zł	3 959,01 zł	100 %
4430	Różne Opłaty i		Różne Opłaty i	695,00 zł	695,00 z	100 %



	<i>Składki</i>	<i>składki</i>			
<b>4440</b>	<i>Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</i>	ZFŚS	4 140,00 zł	4 106,34 zł	99,19 %
<b>4700</b>	<i>Szkolenie pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej</i>	Szkolenie pracowników GOK	2 611,49 zł	2 611,49 zł	100 %
<b>6140</b>	<i>Wydatki na zakupy inwestycyjne</i>	Puzon zakupiony dla potrzeb Młodzieżowej Orkiestry Dętej	28 030,00 zł	28 030,00 zł	100 %
<b>4520</b>	<i>Opłaty na rzecz Budżetów JST</i>	Opłata skarbową za wydanie zaświadczeń o niekaralności	51,00 zł	51,00 zł	100 %
<b>4510</b>	<i>Opłaty na rzecz Budżetu Państwa</i>	Potwierdzenie zakupów znaczków	120,00 zł	120,00 zł	100 %
		<b>Razem:</b>	<b>352 962,13 zł</b>	<b>350 513,73 zł</b>	<b>99,31 %</b>

**Realizacja wydatków Gminnego Ośrodka Kultury została wykonana na poziomie 350 513,73 zł, co stanowi 99,31% wykonania.**

Na koniec okresu sprawozdawczego Gminnego Ośrodka Kultury powstały zobowiązania w kwocie 2 000,00zł w związku z zakupem Tuby F MODEL 3099/2W-L zakupionej na potrzeby Młodzieżowej Orkiestry Dętej, która została rozłożona na raty. Do końca roku 2017r GOK spłacił większą część zobowiązań w kwocie 24 000,00zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie powstały należności .

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
Inż. Liila Dęska

