

z dnia 19 maja 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury - Domu Kultury  
w Gostyni za 2019 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020r. poz. 713), art. 29 ust 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2020r. poz. 194), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019r., poz. 351 z późn.zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Domu Kultury w Gostyni sprawozdanie finansowe za 2019 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019r.,
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2019r.,
- 3) wprowadzenia do sprawozdania finansowego i informacji dodatkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Wyry

  
**Barbara Prasol**

.....  
(pieczęć jednostki)

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
DOMU KULTURY  
SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019R**

**1. Nazwa instytucji kultury i siedziba:**

Dom Kultury  
43-176 Gostyń ul. Pszczyńska 366

**2. Nazwa organu rejestrowego i nazwa rejestru**

Urząd Gminy Wyry Uchwała nr XX/135/2000 z 28.06.2000r  
Rejestr instytucji kultury poz. nr 1 z 02.11.1991r

**3 Podstawowy przedmiot działalności :**

Rodzaj przeważającej działalności :

1. Wg EKD z 1992r 923135 Działalność Domów Kultury i Ośrodków Kultury;
2. Wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2004) 9231 F Działalność Domów i Ośrodków Kultury ;
3. Wg polskiej Klasyfikacji Działalności ( PKD 2007) 9004 Z Działalność Obiektów Kulturalnych – zaświadczenie z Głównego Urzędu Statystycznego z 22.04.2008r.
4. Działalność Kulturalna prowadzona jest w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991r z późn. zmianami o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

**4. Zakres działalności Domu Kultury : /§ 6 i 7 statutu Domu Kultury/**

Dom Kultury realizuje zadania w dziedzinie upowszechniania kultury, edukacji kulturalnej i wychowania poprzez sztukę.

Dom Kultury prowadzi wielokierunkową działalność zgodną z założeniami polityki kulturalnej państwa.

Podstawowym celem Dom Kultury jest pozyskanie i przygotowanie społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze i współtworzenia jej wartości.

Do podstawowych zadań Domu Kultury należy między innymi :

- ✓ Edukacja kulturalna i wychowanie poprzez sztukę,
- ✓ Rozpoznawanie i rozbudzanie zainteresowań oraz zaspakajanie potrzeb kulturalnych w społeczeństwie,
- ✓ Przygotowanie do odbioru i tworzenia wartości kulturalnych,
- ✓ Kształtowanie wzorów aktywnego uczestnictwa w kulturze
- ✓ Gromadzenie, dokumentowanie, tworzenie, ochrona i udostępnianie dóbr Kultury,
- ✓ Tworzenie warunków dla rozwoju folkloru, a także rękodzieła ludowego i artystycznego,
- ✓ Tworzenie warunków dla rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowania wiedzą i sztuką

**5. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:**

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2019 r do 31 grudnia 2019 r.

Dom Kultury od 01.01.2018r prowadzi księgi finansowe w programie komputerowym Comarch ERP Optima. Za 2019r sprawozdania sporządzane są zgodnie z art. 45 pkt 1f ustawy o rachunkowości w postaci elektronicznej oraz opatruje się kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem zaufanym albo podpisem osobistym.

**6. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.**

- Dom Kultury nie posiada jednostek organizacyjnych

**7. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności instytucji kultury w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania tej działalności**

- Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok.
- Prowadzenie działalności kulturalnej jest zadaniem własnym jednostek samorządu terytorialnego o charakterze obowiązkowym. Organizator zapewnia instytucji kultury środki niezbędne do prowadzenia działalności kulturalnej oraz do utrzymania obiektu, w którym ta działalność jest prowadzona.

**8. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów / także amortyzacji/ ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

- Odpisy amortyzacyjne dokonuje się według planu amortyzacji sporządzonego zgodnie z art. 32 ust. 1 ustawy o rachunkowości i ustawy z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16h ust. 1.
- Środki trwałe na dzień bilansowy ujmuje się w bilansie w wartości księgowej netto / brutto minus umorzenie/
- Środki trwałe o niskiej wartości początkowej tj. do wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych –art.16 d w momencie zakupu zaliczane są do pozostałych środków trwałych .  
Pozostałe środki trwałe o jednostkowej wartości początkowej do 1 500,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowej spisując w koszty pod datą zakupu.  
Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej powyżej 1500,00 zł lecz nie przekraczające wartości wg art. 16 d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, wprowadza się do ewidencji środków trwałych i amortyzuje w sposób uproszczony w pełnej ich wartości początkowej przez jednorazowy odpis w koszty ewidencjonuje w księdze inwentarzowej.
- Należności ujmuje się w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące .

W 2006r dokonano odpisu aktualizującego wartość należności za wynajem pomieszczeń w kwocie 31.572,57 zł w związku z przekazaniem należności na drogę postępowania sądowego (art. 46 ust 2 pkt 3 ust o rach). Od 2007r sprawą zajmuje się Komornik. Na dzień 02.12.2011r postanowieniem Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Mikołowie postępowanie egzekucyjne postanowiono umorzyć na podstawie artykułu 824 par. 1 pkt 3 kpc z powodu bezskutecznej egzekucji. Ponownie w 2015r przekazaliśmy sprawę do Komornika i do kancelarii prawnej Roman Raczkowski w Mikołowie. Zgodnie z art. 118 Kodeksu cywilnego ( Dz U 16 poz 93 z 23 kwietnia 1964r z późn. zmianami) termin przedawnienia wynosi dziesięć lat więc w księgach ewidencja odpisu aktualizacyjnego pozostała na dzień sporządzenia sprawozdania.

- Zobowiązania ujmuje się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Środki pieniężne ujmuje się w wartości nominalnej.
- Zmiana ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z 05.08.2015r opublikowana dnia 30 września 2015r DzU z 2015r poz 1505 weszła w życie dnia 30 listopada 2015r – tzw ustawa deregulacyjna.

Zmiana ta wprowadziła w zakresie rachunkowości ( art. 29, art. 22 ustawy zmieniającej obowiązek tworzenia (art. 29 ust 1) :

- 1) Fundusz instytucji kultury
- 2) Fundusz rezerwowy.

**Fundusz instytucji kultury** odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji w momencie jej utworzenia (art. 29a ust 2)

- 1) ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie np. dzieł sztuki , muzealiów i gruntów
- 2) fundusz ulega zmniejszeniu o wartość niepokrytej z funduszu rezerwowego straty netto.

**Fundusz rezerwowy** tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczają się na pokrycie strat instytucji kultury ( art. 29a ust 3)

Jeśli strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, to pozostałą część pokrywa się z funduszu instytucji kultury ( art. 29a ust 4)

**Informacje dodatkowe dotyczące prezentacji pozycji bilansowych:**

W 2018r wykazana została kwota 66,03zł w pozycji B I 5 Zaliczki na dostawy i usługi. Kwota ta stanowi równowartość opakowań wody Eden 66,00 zł i 0,03zł to różnice groszowe w rozliczeniu z Home Decor i kwoty te stanowiły saldo konta 201 Rozrachunki z dostawcami. W sprawozdaniu za 2019r wykazane zostały we właściwej pozycji bilansu i ujęte zostały łącznie w B II 3a jako należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy. Prezentacja ta nie wpływa na wynik finansowy roku 2018 ani na wynik finansowy roku 2019, gdyż nie ulega zmianie wartość Aktywów ani suma bilansowa.

**Informacje uzupełniające o sposobie sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:**

Zgodnie z art. 45 pkt 1f o rachunkowości od 1 października 2018r na podstawie zmiany ustawy o rachunkowości jednostki prowadzące księgi rachunkowe zobowiązane są do sporządzenia sprawozdania finansowego w postaci elektronicznej i opatrzenia go podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym albo podpisem osobistym. Sprawozdania finansowe jednostek wpisanych do rejestru przedsiębiorców KRS winny być sporządzone w strukturze logicznej.

Od 01.01.2020r podatnicy podatku dochodowego od osób prawnych, którzy nie są wpisani do rejestru przedsiębiorców KRS ( art. 27 ust o podatku dochodowym od osób prawnych -Dz U z 2019r poz 865 ze zmianami) sporządzają sprawozdania finansowe w postaci elektronicznej odpowiadającej strukturze logicznej.

Dom Kultury jest jednostką sektora finansów publicznych wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury( nie jest wpisana do KRS) i w związku z powyższą zmianą przekazuje sprawozdania w postaci dopuszczonej ustawą.

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Maria Kopańska

Dyrektor  
DOMU KULTURY

  
Marek Nowara

Wyniki zestawienia Bilans jedn., z wyłąc. banków i ubezpieczycieli (Obliczone 2020.03.20)

Segment \ Nazwa	ROK 2018	ROK 2019
- AKTYWA	405 654,91	394 370,14
A Aktywa trwałe	373 969,33	367 890,96
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	373 969,33	367 890,96
1 Środki trwałe	373 969,33	367 890,96
a grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00
b bud., lok., prawa do lok. i ob. inż. ląd. i wodn.	360 330,76	355 183,84
c urządzenia techniczne i maszyny	8 865,50	8 207,12
d środki transportu	0,00	0,00
e inne środki trwałe	4 773,07	4 500,00
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od poz. jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b w poz. jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	31 695,58	26 479,18
I Zapasy	4 449,30	4 449,30
1 Materiały	4 449,30	4 449,30
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	2 138,70	5 676,28
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
2 Nał. od jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00

Wyniki zestawienia Bilans jedn., z wyłąc. banków i ubezpieczycieli (Obliczone 2020.03.20)

Segment \ Nazwa	ROK 2018	ROK 2019
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
3 Należności od pozostałych jednostek	2 138,70	5 676,28
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 688,03	5 676,28
- do 12 miesięcy	1 688,03	5 676,28
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b z tyt. pod., dot., cel, ubez. in. tyt. publ.-praw	450,67	0,00
c inne	0,00	0,00
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	25 107,58	16 353,60
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 107,58	16 353,60
a w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 107,58	16 353,60
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 107,58	16 353,60
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- Aktywa razem	405 664,91	394 370,14
- PASYWA	405 664,91	394 370,14
A Kapitał (fundusz) własny	37 029,78	25 046,94
I Kapitał (fundusz) podstawowy	2 560,15	2 560,15
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
1 Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
2 nadw. wart. sprz. nad wart. nom. udz. (akcji)	0,00	0,00
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
2 z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	25 558,03	34 469,63
1 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	25 558,03	34 469,63
2 tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
3 na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI Zysk (strata) netto	8 911,60	-11 982,84
VII Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	368 635,13	369 323,20
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a długoterminowa	0,00	0,00
b krótkoterminowa	0,00	0,00
3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a długoterminowe	0,00	0,00
b krótkoterminowe	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

Wyniki zestawienia Bilans jedn., z wyłąc. banków i ubezpieczycieli (Obliczone 2020.03.20)

Segment \ Nazwa	ROK 2018	ROK 2019
I Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Wobec jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	1 351,72	687,18
I Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
2 Zob. wobec jedn., w kt. jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 351,72	687,18
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 351,72	466,18
- do 12 miesięcy	1 351,72	466,18
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g z tyt. pod., cel, ubezpiecz. innych tyt. publ.-praw.	0,00	221,00
h z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i inne	0,00	0,00
4 Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	367 283,41	368 636,02
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	367 283,41	368 636,02
a długoterminowe	169 294,05	168 362,60
b krótkoterminowe	197 989,36	200 273,42
- Pasywa razem	405 664,91	394 370,14

Operator drukujący: Maria Kopańska

Godzina wydruku: 11:49

Comarch ERP Optima, v. 2020.1.2.831. nr klucza 485542410

\*\*\*Koniec wydruku\*\*\*

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr Maria Kopańska

Dyrektor  
 DOMU KULTURY  
 Marek Nowara



Wyniki zestawienia Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) (Obliczone 2020.03.20)

Segment \ Nazwa	ROK 2018	ROK 2019
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	662 291,33	687 759,33
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	662 291,33	687 759,33
1 Przychody netto ze sprzedaży produktów	662 291,33	687 759,33
2 W tym: dotacje podmiotowe	568 000,00	596 600,00
II Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia prod. na własne potrzeby jedn.	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V Pozostałe dochody budżetowe	0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej	752 974,67	788 952,39
I Amortyzacja	26 761,48	8 267,37
II Zużycie materiałów i energii	86 270,97	88 637,84
III Usługi obce	136 077,41	125 957,73
IV Podatki i opłaty	40 725,33	41 133,53
V Wynagrodzenia	388 606,84	449 389,39
VI Ubezpiec. społeczne i inne świadczenia dla pracowników	71 766,43	72 609,44
VII Pozostałe koszty rodzajowe	2 766,21	2 966,09
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX Udzielone dotacje	0,00	0,00
X Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
XI Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-90 683,34	-101 193,06
D Pozostałe przychody operacyjne	100 384,07	91 170,20
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	70 000,00	70 071,51
III Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	30 384,07	21 098,69
E Pozostałe koszty operacyjne	1 225,34	2 284,42
I Koszty inwest. finansowanych ze środków własnych	0,00	0,00
II Pozostałe koszty operacyjne	1 225,34	2 284,42
F Zysk (strata) z działaln. operacyjnej (C + D - E)	8 475,19	-12 307,28
G Przychody finansowe	438,47	326,77
I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II Odsetki	0,00	0,00
III Inne	438,47	326,77
H Koszty finansowe	2,06	2,33
I Odsetki	0,00	0,00
II Inne	2,06	2,33
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	8 911,60	-11 982,84
J Podatek dochodowy	0,00	0,00
K Pozostałe obowiąz. zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (K - L - M)	8 911,60	-11 982,84

Operator drukujący: Maria Kopańska

Godzina wydruku: 11:56

Comarch ERP Optima, v. 2020.1.2.831, nr klucza 485542410

\*\*\*Koniec wydruku\*\*\*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Maria Kopańska

Dyrektor  
DOMU KULTURY  
Marek Nowara



.....  
 (pieczęć jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH  
 DOMU KULTURY  
 SPORZĄDZONYCH NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2019R**

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2019
1.	Gr.I Budynek i lokale A/ wartość początkowa B/dotychczasowe umorzenie C/ wartość netto	581 745,78 221 415,02 360 330,76			581 745,78 226561,94 355183,84
2	Gr.III Kotły i maszyny energetyczne A/ wartość początkowa B/ dotychczas umorzenie C/ wartość netto	60 379,10 60 379,10 0,00			60 379,10 60 379,10 0,00
3	Gr.IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania A/ wartość początkowa B/dotychczasowe umorzenie C/ wartość netto	3 641,65 3 641,65 0,00			3 641,65 3 641,65 0,00
4	Gr VI Urządzenia techniczne A/ wartość początkowa B/dotychczasowe umorzenie C/ wartość netto	13 701,37 4 836,05 8 865,32			13 701,37 5 494,25 8 207,12
5	Gr. VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie A/ wartość początkowa B/dotychczasowe umorzenie C/ wartość netto	71 437,90 71 164,65 273,25			71 437,90 71 437,90 0,00
	<b>Środki trwałe razem</b>	<b>730 905,80</b>			<b>730 905,80</b>
	<b>Umorzenie razem</b>	<b>361 436,47</b>			<b>367 514,84</b>
	<b>Środki trwałe netto</b>	<b>369 469,33</b>			<b>363 390,96</b>

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek 2019r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec 2019 r
1	Dobra Kultury – obrazy dar od uczestników pleneru malarskiego- nie podlega umorzeniu (amortyzacji)	4 500,00			4 500,00

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek 2019r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec 2019r
1	Wartości niematerialne i prawne/programy komputerowe/ Umorzenie	26 467,23			26 467,23
	Wartość netto	0,00			0,00

2. Wartość nie amortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

- nie dotyczy

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

- nie dotyczy

4. Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmujący stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego:

Lp	Wyszczególnienie	Fundusz instytucji kultury	
		Stan na 31.12.2018r	Stan na 31.12.2019r
1	Wielkość funduszu podstawowego i rezerwowego	28 118,18	37 029,78
2	zysk 2018/strata 2019	8 911,60	-11 982,84
3	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>37 029,78</b>	<b>25 046,94</b>

5. 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.

Zmiana ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej

z 5.08.2015 r. opublikowana dnia 30 września 2015 r. Dz.U. z 2015, poz. 1505

weszła w życie od 30 listopada 2015

**W zakresie rachunkowości (art. 29, art. 22 ustawy zmieniającej)**

Wprowadzono obowiązek tworzenia (art. 29 ust.1):

- 1) Funduszu instytucji kultury.
- 2) Funduszu rezerwowego.

Fundusz instytucji kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji w momencie jej utworzenia (art. 29a ust. 2)

- 1) ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie (dotyczy np. dzieł sztuki, muzealiów czy gruntów),
- 2) ulega zmniejszeniu o wartość niepokrytej z funduszu rezerwowego straty netto.

Fundusz rezerwowy tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczona jest na pokrycie strat instytucji kultury. (art. 29a ust. 3)

Jeśli strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy, to pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury. (art. 29a ust. 4)

6. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Stratę za 2019r w wysokości 11 982,84 zł pokryje fundusz rezerwowy instytucji kultury.

7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym ( Art. 44 b pkt 10 ustawy o rach )

- Dom Kultury nie tworzy rezerw na zobowiązania.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W 2006r dokonano odpisu aktualizującego wartość należności za wynajem pomieszczeń w kwocie 31.572,57 zł w związku z przekazaniem należności na drogę postępowania sądowego (art. 46 ust 2 pkt 3 ust o rach). Od 2007r sprawą zajmuje się Komornik. Ponownie w 2011 zwrócono się z wnioskiem o nadanie klauzuli wykonalności. Postanowienie Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Mikołowie Roman Raczkowski Kancelaria Komornicza w Mikołowie z 02.12.2011 informuje o umorzeniu sprawy na podstawie art. 824 par 1 pkt 3 kpc.

Zgodnie z art. 118 Kodeksu cywilnego termin przedawnienia wynosi 10 lat.

Wartość odpisu aktualizującego na początek roku 31.572,57 zł

Zwiększenie odpisu 0,00

Zmniejszenie odpisu 0,00

Wartość odpisu aktualizującego na koniec roku 31 572,57 zł.

W 2015r Dom Kultury z mocy prawa ponownie wystąpił do Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Mikołowie Roman Raczkowski Kancelaria Komornicza z wnioskiem egzekucyjnym złożonym przez wierzyciela w sprawie przeciwko dłużnikowi. Zgodnie z Zarządzeniem Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Mikołowie egzekucja jest bezskuteczna- pismo z dnia 06.12.2016r. Sprawa zostaje więc odroczone do egzekucji na kolejne lata. W roku 2019 w/w sytuacja nie uległa zmianie.

#### 9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych- poz bilansu Pasywa B.IV

Wyszczególnienie	Stan na początek 2019 r str Ma	Rozliczenie w 2019r ( + ) str Ma	Rozliczenie w 2019r(-)str Wn	Stan na koniec 2019r str Ma
Otrzymanie z UG wg zadanie Klub Senior +, wydzielenie stref p.poż na budynku DK	197 989,36		5 146,92	192 842,44
Przebieganie z Funduszu Instytucji Kultury na rozliczenia międzyokresowe przychodów wg Dz U z 5 sierpnia 2015r poz 1505	169 294,05		931,45	168 362,60
<b>Razem „Rezerwy i przychody przyszłych okresów”</b>	<b>367 283,41</b>		<b>6 078,37</b>	<b>361 205,04</b>

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ( ze wskazaniem jego rodzaju) i zobowiązań warunkowych:

- Dom Kultury nie jest zadłużony. Posiada zabezpieczenie typu weksel In blanco z 30.06.2014r złożony do dyspozycji Samorządu Województwa Śląskiego.

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Dom Kultury jako przejemca dóbr z Urzędu Gminy objętych operacją „ Zagroda Śląska wraz z parkingami i mini amfiteatrem w Gostyni” wystawił weksel in blanco jako zabezpieczenie wykonania umowy nr 00137-6922-UMI1200054/09 z dnia 13.10.2009r o przyznanie Pomocy na operację pt. „ Budowa Zagrody Śląskiej wraz z parkingami i mini amfiteatrem w Gostyni przy ul. Pszczyńskiej 366” w ramach działania „ Odnowa i rozwój wsi” w ramach PROW 2007-2013.

11. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów:

Podstawowe zadania Domu Kultury to:

1. Rozbudzanie zainteresowań i zaspokajanie i potrzeb kulturalnych społeczeństwa poprzez uczestnictwo w różnorodnych formach zajęć tj. kołach, klubach zainteresowań, kursach, warsztatach,
2. Organizowanie różnego typu – imprez kulturalnych, festiwali, konkursów, przeglądów, eventów
3. Współpraca z władzami gminy, organizacjami lokalnymi i instytucjami.

**DZIAŁALNOŚĆ MERYTORYCZNA DK w 2019r.**

Edukacja kulturalna oraz upowszechnianie kultury wśród społeczeństwa naszej gminy polega na ich udziale w różnego typu przedsięwzięciach kulturalnych organizowanych przez DK, które odbywają się cyklicznie lub okolicznościowo. Poprzez uczestnictwo w takich wydarzeniach mieszkańcy są nie tylko obserwatorami, ale także współtwórcami życia kulturalnego naszej gminy.

Uczestnictwo w kulturze to zajęcia zbiorowe, zespołowe czy też indywidualne, które gromadzą uczestników w celu realizacji zainteresowań i pasji. Mieszkańcy są zachęceni do wspólnego działania i integracji międzypokoleniowej.

Aktywne uczestnictwo w różnorodnych zajęciach, warsztatach, spotkaniach, konkursach, uroczystościach i imprezach kulturalnych przyczynia się do zdobywania nowych umiejętności, doświadczeń, wpływa na rozwój osobowości uczestników poprzez ich zaangażowanie. Wśród dzieci szczególnie kształtuje się aktywność i otwartość na innych, kreatywność oraz wyrabianie nawyku kulturalnego zachowania się w różnych miejscach i sytuacjach. Stałe zajęcia dla dzieci są formą spędzania wolnego czasu w sposób przyjemny a równocześnie pożyteczny.

#### **I. Dom Kultury w Gostyni był organizatorem lub współorganizatorem następujących wydarzeń kulturalnych w ramach dotacji celowej:**

**1. Gała Noworoczna** - Najpiękniejsze arie i duety operetkowe, przeboje musicalowe, a także pieśni włoskie i neapolitańskie. To wszystko i wiele więcej usłyszeliśmy 6 stycznia podczas uroczystej gali w Domu Kultury, na której powitaliśmy w naszej gminie Nowy Rok.

**2. Walentynki** – 14 lutego gościliśmy na scenie Radiowców w Stand-upie Tomasza Olbratowskiego, Przemysława Skowrona i Roberta Karpowicza. Redaktorzy radiowi RMF FM rozbawili publiczność do łez. To były Walentynki bez cenzury. Radiowcy na naszej scenie opowiedzieli to czego na antenie nie wypada im mówić. Było bezkompromisowo i ostro. Koszt organizacji imprezy 5.436,03 zł.

**3. Dzień Kobiet** – 8 marca zaprezentował się widowni Babski kabaret Old Spice Girls w wykonaniu Barbary Wrześnińskiej, Lidii Stanisławskiej i Emilii Krakowskiej. Wspaniałe wieczór w obsadzie znakomitych aktorek. Kabaret pełen był zabawnych monologów, dowcipów, piosenek i improwizacji autorstwa Marii Czubaszek, Zbigniewa Korpolewskiego oraz Krzysztofa Jaroszyńskiego.

**4. Lato z pasją** - Drzewo marzeń zostało ozdobione motylkami wykonanymi przez dzieci z Gminnego Przedszkola w Gostyni. Wspaniałe motyle - symbole szczęścia, natchnienia, lekkości i piękna przy pomocy animatora zawisły na wyjątkowym drzewie. Spotkanie i zabawę z dziećmi prowadził kłown animator.

**5. Festyn Gminny** – w pierwszą sobotę lipca rokrocznie organizujemy festyn gminny na obiekcie sportowym im. Braci Góralczyków w Wyrach. Podczas imprezy wystąpił zespół Avocado oraz Kasia Grzesiek a także młodzież naszej gminy prezentując swój talent muzyczny. Natomiast gwiazdą wieczoru był Mirek Jędrowski SHOW, który rozbawił i pociągnął do tańca uczestników zabawy. Dla dzieci to również rozpoczęcie wakacji. Dzieci bawiły się z klauniakiem w poszukiwaniu zagubionych artefaktów, mogły spróbować swoich umiejętności na ścianie wspinaczkowej, jak i poskakać i pojeździć na dmuchanych zamkach i zjeżdżalniach. W trakcie festynu można było skorzystać z bezpłatnego badania wzroku.

**6. Festyn „Ślonsko Biesiada”** – 15 września na Zagrodzie Śląskiej zorganizowaliśmy festyn na zakończenie dożynkowy, który połączony był z obchodami 20 – lecia powiatu mikołowskiego. Gościliśmy delegację z Niemiec z partnerskiego miasta Neuss oraz przedstawicieli władz powiatu mikołowskiego. Władze naszej gminy jak i powiatu wkopały pamiątkowe drzewo przed Domem Kultury z okazji 20-lecia powiatu jak i 25-lecia współpracy partnerskiej powiatu z miastem Neuss. Odbył się Turniej Skata, w którym wzięli udział członkowie delegacji i członkowie kół skata z powiatu. Podczas tej uroczystości przygotowaliśmy również wystawę obrazów S. Poniewiery, B. Kasperczyk i Rzeźniczaka. Na gości czekały regionalne stoiska przygotowane przez członkinie Klubu Kobiet Aktywnych i członków Klubu Senior\*. Zabawę uświetnił występ zespołu New For You i Blue Party a dla dzieci przygotowaliśmy program „Magiczna podróż przez świat”. Impreza zakończyła się potańcówką o 22.00.

**7. Obchody wrześniowe** - do zorganizowania obchodów włączyliśmy się poprzez przygotowanie ołtarza polowego pod Pomnikiem Pamięci Żołnierzy Września 1939r w Gostyni oraz przygotowaliśmy poczęstunek w DK dla uczestników spotkania patriotycznego.

**8. Europejski Dzień Seniora** – odbył się w naszym DK 19 października . Stał się już naszą imprezą cykliczną, która cieszy seniorów i nie tylko. Wieczór uświetniła nam muzyka francuska program pt. „Bułwar Piosenki

Francuskiej” podczas którego wysłuchaliśmy utworów sławnych postaci takich jak: Georges Brassens, Jacques Brel, Joe Dassin i wiele innych. W trakcie imprezy można było degustować przysmaki kuchni francuskiej. Dla urozmaicenia programu dla uczestników został przygotowany quiz wiedzy o Francji z nagrodami. W trakcie imprezy odbył się również wernisaż prac artystki malarki Ewy Prochaczek. Na koniec przy muzyce goście bawili się na parkiecie do godzin wieczornych. Dom Kultury zorganizował to wydarzenie przy współpracy Klubu Senior\* z naszej gminy.

**9. Świąteczne klimaty** – 5 grudnia odwiedził Dom Kultury Mikołaj z workiem pełnym prezentów. Odbył się interaktywny spektakl dla dzieci pt. „Elf Psotek i Czarodziejski Młotek”. Każde dziecko otrzymało paczkę słodkości i mogło zrobić sobie zdjęcie z Mikołajem.

## **II. Dom Kultury w Gostyni był organizatorem lub współorganizatorem następujących wydarzeń turystyczno-sportowo-rekreacyjnych w ramach dotacji celowej:**

W ramach tej działalności zorganizowano 11 maja majskating „Jeździmy na rolkach” oraz Turniej piłki plażowej przy SP w Gostyni. Zwycięzcom zostały wręczone statuetki Wójta Gminy Wiry, nagrody rzeczowe i dyplomy.

**08 czerwca** zorganizowano w Kobiórze na Korzeńcu II Gminne Zawody wędkarskie spławikowe, w których wzięło udział 30 gminnych wędkarzy oraz z okazji Dnia Dziecka wspólnie z Kołem Wędkarskim zorganizowaliśmy mini-zawody. Najlepsi otrzymali statuetki, nagrody rzeczowe i dyplomy. Impreza zakończyła się wspólnym biesiadowaniem przy poczęstunku.

**14 września** odbył się Gminny Rajd Rowerowy pod hasłem „Rowerowa Jesień w Gminie” - został zorganizowany we współpracy z O'Rety Team i Projekt pasja z Mikołowa. Trasa liczyła ok. 20 kilometrów i była pełna niespodzianek dla całych rodzin, czyli małych i dużych rowerzystów. Meta rajdu miała miejsce na Zagrodzie Śląskiej przy DK gdzie na uczestników czekała kiełbaska z grilla oraz zostało przygotowane stanowisko serwisowe dla przeglądu rowerów.

**22 września** miał miejsce Gminny Rodzinny Rajd Górski na Stożek Wielki. Trasa wiodła z Wisły Jawornika przez Soszów, aż na Stożek Wielki. W połowie trasy uczestnicy zatrzymali się na dłuższy odpoczynek na Cieślarze połączony z posiłkiem, gdzie dzieci mogły zabawić się na placu zabaw a dorośli posłuchać fascynujących opowieści przewodnika.

**13 października** zorganizowaliśmy Gminny Rodzinny Rajd Jurajski. Trasa przebiegła na terenie Ojcowskiego Parku Narodowego, przez który bezpieczniej poprowadził nas przewodnik. Zwiedziliśmy ruiny zamku w Ojcowie, Jaskinie Łokietka, Wąwóz „Ciasne Skałki”, Bramę Krakowską, Pieskowa Skała i Maczugę Herkulesa. Impreza zakończyła się wspólnym ogniskiem z kiełbaskami.

**7 grudnia** dla naszych mieszkańców gminy umożliwiliśmy dwugodzinny wstęp na ślizgawkę na Stadion Zimowy w Tychach. Przy dźwiękach muzyki bez względu na wiek mieszkańcy mogli próbować swoich możliwości na łyżwach.

Ponadto w ramach dotacji na ten rodzaj działalności prowadzimy raz w tygodniu gimnastykę „Zdrowy kręgosłup” dla mieszkańców Gminy Wiry.

Wszystkie imprezy prowadzone w ramach działalności rekreacyjno-sportowej są doskonałą okazją do integracji międzypokoleniowej mieszkańców naszej gminy.

## **III. Działalność kół nieformalnych Domu Kultury :**

**Klub Kobiet Aktywnych** jest to grupa nieformalna działająca od 2008 roku przy Domu Kultury. Działa na podstawie opracowanego rocznego planu pracy. Są to najczęściej spotkania warsztatowe, wycieczki, imprezy integracyjne ale także panie piszą projekty w celu uzyskania dotacji na realizację swoich pomysłów. W ubiegłym roku KKA zorganizował:

- 1. Babski Comber** – zabawa z Klubu Kobiet Aktywnych pod hasłem „W groszki i paski” skupiła 140 pań z naszej gminy. Tradycyjnie odbył się obrzęd grzebania basa. To impreza, która łączy pokolenia.
- 2. Ponadto odbyło się :**
  - wspólne kolędowanie następnie kulig w Istebnej a po nim wyjazd na Termy do Bukowiny Tatrzańskiej
  - podczas obchodów 20-lecia powiatu mikołowskiego panie przygotowały stoisko regionalne z własnymi wyrobami
  - zorganizowały warsztaty florystyczne pt. „Ogrody w szkłe”
  - wyjechały na warsztaty ekologiczno-przyrodnicze do Jaworzynki oraz zorganizowały wieczór kulinarny pt. „Potrawy z kapusty”



- odbyły się spotkania w plenerze tj. ognisko zielonoświątkowe jak i ognisko na zakończenie lata z udziałem OSP Wyrzy i pogadanką.
- ponadto odbyła się wycieczka do Wadowic, do Inwałdu, Dobroszyce a następnie Łódź, Karpacz i Szklarska Poręba.
- rok 2019 zakończyły spotkaniem opłatkowym.

W roku sprawozdawczym wygrały konkurs pt. „Śląskie ABC” w Ośrodku Działaj Lokalnie w Mikołowie i otrzymały grant na kwotę 3.000 zł. W ramach projektu panie przygotowywały wiązanki ziół z którymi pojechały na Górę Św. Anny, następnie zorganizowano wyjazd do Skansenu Ziemi Pszczyńskiej. Zaprosiły uczniów SP w Gostyni gdzie wspólnie gotowały „Niedzielny Śląski łobiod”, zaś z uczniami SP w Wyrach przeprowadziły warsztaty pt. „Szkubki i wyszkubek”.

Dla całej społeczności gminy zaprosiły na sztukę teatru amatorskiego z Suszca pt. „SKOK” w gwarze śląskiej. Na zakończenie projektu odbyła się uroczysta Gala.

#### **Chór Mieszany Zorza :**

Chórzyści dwa razy w tygodniu ćwiczą utrwalając repertuar jak i tworzą nowy. Dzięki wyteżonej pracy artystycznej promowali naszą gminę Wyrzy na różnego rodzaju koncertach, festiwalach, przeglądach. Koncertowali w Krakowie, Polańczyku, Myczkowicach, Smolniku, Bojszowach Nowych, Ornontowicach i Łaziskach Dolnych. Wiele razy stanowili oprawę mszy św. W Wyrach, Gostyni i Mikołowie. A także wzięły udział w trzydniowych warsztatach muzyki liturgicznej „Przez Niepokalane Serce Maryi” w Kobiórze. 26 grudnia koncertem kolęd w kościele w Wyrach rozpoczęli obchody 100-lecia istnienia chóru Zorza.

#### **IV. POZOSTAŁE IMPREZY poza dotacją celową:**

1. **13 stycznia** zorganizowaliśmy 27 Finał Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy z udziałem zespołów: Makula Band, Banita Band, kółka tanecznego Domu Kultury, Gminnego Przedszkola w Gostyni oraz uczniów Kuźni Talentów ze Szkoły Podstawowej w Gostyni. Występy poprzedzane były licznymi licytacjami a na zakończenie uczestnicy wysyłali światełko do nieba w formie „zimnych ognii”.
2. **21 lutego** na scenie Domu Kultury została wystawiona próba generalna operetki F. Lehara ‘Wesoła wdówka’ w wykonaniu artystów Teatru Arte Creatura.
3. **02 kwietnia** odbyło się spotkanie towarzyskie seniorów ze Stowarzyszenia Pomocna Dłoń z Mikołowa z seniorami gminnego Klubu Senior+, podczas którego zaproszeni goście wykonali wspólnie świąteczną dekorację wielkanocną.
4. **03 kwietnia** w okresie przedświątecznym przed budynkiem Domu Kultury zorganizowaliśmy dla mieszkańców wielkanocny event „Jajo wielkanocne”. 160 osób zdecydowało się z nami ozdabiać duże Jajo. Do wspólnej integracji i aktywności agitował animator przebrany za zajączka.
5. W celu przybliżenia dostępu do kultury mieszkańcom, zorganizowaliśmy **28 kwietnia** wyjazd do Teatru Nowego w Zabrze na sztukę komediową „Kołacja dla głupca”.
6. **13 września** w ramach obchodów Jubileuszu 20-lecia powiatu mikołowskiego – Dom Kultury we współpracy z Referatem Promocji Gminy Wyrzy zorganizował stoisko wystawiennicze na mikołowskim rynku promujące Gminę i lokalnych artystów (malarzy, koronczarki)
7. **15 października** przygotowaliśmy dla 134 przedszkolaków Kino Sferyczne. Seanse filmowe odbywały się w specjalnej kopule ustawionej na dużej Sali DK.
8. **03 grudnia** we współpracy z Referatem Promocji Urzędu Gminy Wyrzy zostało zorganizowane dekorowanie ciasteczek, w którym udział wzięli mieszkańcy gminy, przedstawiciele placówek oświatowych naszej gminy oraz Klub KKA i Klub Senior+ wprowadzając tym piękną świąteczną atmosferę.
9. **15 grudnia** zorganizowaliśmy dla naszych mieszkańców wyjazd na Jarmark Adwentowy do Wrocławia gdzie mieli możliwość wzięcia udziału w Paradzie Wrocławskich Elfów. Przygotowaliśmy również zwiedzanie z przewodnikiem „Wrocław w Pigułce” a dla chętnych Zwiedzanie słynnej ”Panoramy Racławickiej”.
10. Z okazji Świąt Bożego Narodzenia przy współudziale Klubu Senior+ zorganizowaliśmy akcję charytatywną pod hasłem „Otwórz swe serce... Świąta tuż tuż”. Wspomagając tym dwie potrzebujące rodziny, jedna z Gostyni a druga z Wyr.
11. Kontynuujemy współpracę ze Starostwem Powiatowym w zakresie Punktu Porad Prawnych w dwa pierwsze tygodnie każdego miesiąca oraz od września prowadzimy współpracę w zakresie wydawania Kart Seniora w każdy poniedziałek miesiąca.

12. Projektujemy i wykonujemy plakaty, foldery, zaproszenia, dyplomy na wszystkie imprezy kulturalne, okolicznościowe, rekreacyjno-sportowe organizowane przez Dom Kultury jak i koło nieformalne Domu Kultury.
13. Samodzielnie prowadzimy, bez ponoszenia dodatkowych kosztów stronę internetową [www.dkgostyn.pl](http://www.dkgostyn.pl). Redagujemy i projektujemy materiały do w/w strony. Prowadzimy ją w formie blogowej, gdzie zamieszczane są zapowiedzi, relacje i fotorelacje z wydarzeń. Zamieszczamy również kalendarium imprez oraz więcej szczegółów z działalności Domu Kultury. Dom Kultury prowadzi również swojego facebooka.
14. Raz w miesiącu udostępniamy salę na dyżury Radnych Gminy Wyry.
15. Współpracowaliśmy z Urzędem Gminy w sprawie organizacji lokalu wyborczego i przeprowadzenia wyborów tj. w maju – wybory do Parlamentu Europejskiego a w październiku - wybory do Sejmu i Senatu.
16. Współpracujemy z jednostkami organizacyjnymi Gminy Wyry jak i powiatowymi udostępniając bezpłatnie salę. Odbywają się spotkania pani Wójt z mieszkańcami, konsultacje społeczne, wręczanie stypendiów. Urząd Skarbowy przeprowadził szkolenie dla mieszkańców dot. rozliczeń podatkowych. Placówki oświatowe tj. GP w Gostyni jak i „Troskliwe Misie” organizują uroczystości związane z Dniem Babci i Dziadka, Dniem Dziecka czy zakończeniem roku szkolnego . korzystają również z Zagrody Śląskiej przy Domu Kultury. Weszliśmy we współpracę z Fundacją DKMS, która podczas Jasełek organizowanych przez przedszkole „Troskliwe Misie” przeprowadziła rejestrację dawców szpiku. W DK odbywają się również dyżury diabetyków z Mikołowa jak i dyżury inkasenta podatków. Z naszych sal korzysta też Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.
17. W związku z remontem gminnego przedszkola w Gostyni udostępnialiśmy nieodpłatnie kuchnię w Domu Kultury od 01stycznia do 25 kwietnia 2019r.

**Naszemu miłusińskiemu w okresie ferii zimowych i wakacji letnich zaproponowaliśmy różnorodne formy aktywności:**

1. Podczas ferii zimowych zaproponowaliśmy dzieciom 5 wycieczek. Z uwagi na brak chętnych odbyła się jedna wycieczka do Sztolni „Luiza” pod hasłem Akademia Pana Kleksa. Dzieci czynnie uczestniczyły w zwiedzaniu zamieniając się w uczniów Pana Kleksa.
2. Lipiec upłynął pod znakiem wakacyjnych wyjazdów. Odwiedziliśmy między innymi krakowskie zoo, przeżyliśmy spotkanie z dinozaurami w Jura Parku w Krasiejowie a także bawiliśmy się w Parku przygód i atrakcji w Wilkowicach.
3. W sierpniu w każdy wtorek stworzyliśmy dla dzieci tzw. „Kulturogród”. Była to podróż dzieci do wyjątkowych miejsc jak dom Hobbita czy indiańska wioska. Przeprowadziliśmy zajęcia pod hasłem „mały architekt” projektując z pudełek domek dla lalek. Dla małych sportowców przygotowaliśmy „arenę olimpijską”.

- V. **Zajmujemy się również działalnością wydawniczą.** Wydaliśmy 12 numerów gazety samorządowej Wicie, w której zamieszczane są aktualne informacje dotyczące życia Gminy. Mieszkańcy mogą znaleźć tam najważniejsze informacje urzędowe, wywiady z mieszkańcami, informacje o planowanych imprezach, jak i relacje i fotorelacje z wydarzeń

Lp	Wyszczególnienie	Przychody własne 2018 r kwota w zł	Przychody własne 2019 r kwota w zł
1	Przychody własne w tym:	94 615,72	91 159,33
	Wynajem sali na imprezy okolicznościowe (widowiskowa, Rancho-lustrzana, pozostałe pomieszczenia)	12 304,07	17 052,86
	wypoczynek dla dzieci-ferie, wakacje	4 260,00	5 740,00
	pozostałe np.: ksero, wypożyczenie naczyń	324,39	0,00
	Dopłaty rodziców –wpisowe na zajęcia w Domu Kultury , koła zainteresowań	21 680,00	20 760,00
	Bilety wstępu na spektakle	23 827,81	19 549,13
	Kursy i warsztaty dla dorosłych	4 606,43	3 658,37
	Sprzedaż miesięcznika samorządowego	6 621,10	5 925,56



	„Wicie”		
	Reklama w gazecie samorządowej „Wicie”, ogłoszenia	4 442,26	618,70
	Zajęcia fitness	3 390,63	2 268,73
	Zajęcia sportowo-rekreacyjne- zdrowy kręgosłup	0,00	4 974,12
	Dzierżawa „ Słodka Chatka” +media	8 795,62	8 005,36
	Ryczałt Senior +	2 400,00	2 200,00
	Reklama na festynie gminnym	1 963,41	406,50

**12 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe, wartość zapasów.**

- Nie dotyczy

**13. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:**

- Dom Kultury nie zaniechał swojej działalności i nie planuje takiego zaniechania w następnych latach.

**14. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego/ zysku ,straty/ brutto.**

- Nie zalicza się do kosztów uzyskania naliczonej amortyzacji od środków trwałych, gdyż zakupione zostały z dotacji otrzymanych od organizatora.
- Art. 16 ust 1 pkt 58 Nie zalicza się do kosztów uzyskania przychodów wydatków i kosztów bezpośrednio sfinansowanych z dochodów (przychodów) o których mowa w art. 17 ust 1 pkt 14a,23,24,42,47,48,52,53,55,56,59
- Art. 16 ust 1 pkt 21 -nie zalicza się do kosztów uzyskania przychodów odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowej wpłaty należności budżetowych
- Art 17 ust 1 pkt 47 – dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowanych kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych ustawach.
- Instytucja kultury zwolniona jest przedmiotowo z podatku dochodowego- art17 ust.1 pkt .4

**15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym..**

- Nie dotyczy

**16. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe;**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec 2019r
1	Wartości niematerialne i prawne/programy komputerowe, antywirusy)	26 467,23			26 467,23
	Umorzenie	26 467,23			26 467,23
	Wartość netto	0,00			0,00

Dom Kultury planuje w 2020r zakup nowych WNIp- aktualizacja programu Finansowo-Księgowego i Kadrowo Płacowego w celu dostosowywania do wymogów sprawozdawczości.

**17. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

- Instytucja Kultury nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

**18. Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych. Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnianych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.**

- Dom Kultury posiada umowy na usługi np.
  - dostawy energii elektrycznej z Tauron Sprzedaż GZE sp zo.o.
  - ochrony mienia z Solid Group Sp zo.o. Warszawa
  - umowa z Urzędem Gminy odnośnie ustawy śmieciowej
  - dostawę wody z Rejonowe Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Tychach
  - usługi telefoniczne z Orange Polska S.A i P4 Sp z o.o. (Pley).
  - umowa na usługi internetowe z Miconet Sp z o.o. Mikołów
  - umowa na usługi bankowe z Bank Spółdzielczy Tychy
  - na badania profilaktyczne pracowników z Centrum Zdrowia NZOZ Szpital Powiatowy Mikołów
  - umowa na druk miesięcznika samorządowego MD-Projekt Mariusz Duda Mikołów
  - umowa na skład miesięcznika samorządowego z MUZO Marcin Łęczycy

- umowa z firmą Volvox Consulting z Bystrej na pełnienie funkcji Administratora Bezpieczeństwa Informacji (ABI) i od 25.05.2018r pełnienie funkcji Inspektora Ochrony Danych (IOD)
- porozumienie na dotacje podmiotowe i celowe z Urzędem Gminy Wyrzy
- umowy na koncerty, występy, umowy cywilnoprawne na usługi różne zgodnie z planem finansowym jednostki oraz planem imprez organizowanych w okresie sprawozdawczym.
- Umowy na wynajem pomieszczeń i miejsc reklamowych z osobami prawnymi i osobami fizycznymi

Umowy, którymi dysponuje Dom Kultury stanowią składnik zobowiązań krótkoterminowych bądź należności krótkoterminowych.

#### 19. Zatrudnienie w roku obrotowym 2019r

Stanowisko	Etat w 2018r	Etat w 2019r
1.Dyrektor	1/1	1/1
2 Specjalista ds. Kadrowo Płacowych	7/8	7/8
3.Główna księgową	3/4	3/4
4.Instruktor plastyczny	1/2	1/2
5.Sprzątaczką	1/2	1/2
6. Sprzątaczką	3/4	3/4
7.Specjalista ds. multimedialnych	3/4	3/4
8. Specjalista ds. administracyjno-biurowych ( do 31.08.2019r)	5/8	5/8
9. Animator kultury	1/2	1/2
<b>Razem zatrudnienie</b>	<b>6,26</b>	<b>6,26</b>

20. Kwoty zaliczek i pożyczek, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

- Nie dotyczy

21. Informacje o obowiązkowym badaniu rocznego sprawozdania finansowego

- Dom Kultury nie spełnia wymogów ustawy o rachunkowości art. 64.1 więc sprawozdania nie podlegają badaniu.

22. Informacje o istotnych zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

- Nie wystąpiły w Domu Kultury zdarzenia wg art. 54 ustawy o rachunkowości.

23. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

- Nie dotyczy

24. Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Domu Kultury:

- Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Dom Kultury działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kopańska

Dyrektor  
DOMU KULTURY  
*Marek Nowara*  
Marek Nowara

Zestawienie zobowiązań i należności na 31 grudnia 2019r

Konto 201 „ Rozrachunki z dostawcami

Lp	Nazwa kontrahenta	Pozycja księgowania	Kwota Wn	Kwota Ma- zobowiązanie DK	Rozliczenie
1	Eden Springs Sp zo.o. 41-300 Dąbrowa Górnicza Ul. Perla 10	Opakowania zwrotne za butle na wodę	66,00		
2	Firma Usługowa Widuch Gostyń 43- 176 ul. Rybnicka 178	44/12/2019/Zakup		50,00	Rozliczono WB 1 z 02.01.2020
3	MasterNet.pl Szczepanik Adrian 31-625 Kraków os. Piaśtów 56 B/36	11/01/2020/Zakup	67,65		Opłacono Ba 198 z 16.12.2019r
4	ODDK Gdańsk Sp z o.o. Sp.k ul. Obrońców Westerplatte 32A 80-317 Gdańsk	42/12/2019/Zakup		169,58	Rozliczono WB 1 z 02.01.2020
5	PGNiG Obrót detaliczny sp zo.o.43-430 Skoczów ul. Fabryczna 9		1,00		Rozliczone w 1/2020r
6	Pley P4 Sp zo.o. 02-677 Warszawa Taśmowa 7	43/12/2019/Zakup		130,24	Rozliczono WB 1 z 02.01.2020
7	Solid Group Sp zo.o. sp.k 02-676 Warszawa ul. Postępu 17	46/12/2019/Zakup		61,36	Rozliczono Ba 5 z 10.01.2020r
8	Tauron Sprzedaż GZE s p z o.o. 44- 100 Gliwice Barlickiego 2	67/10/2019/Zakup do 78/10/2019/Zakup	5 541,63		
	<b>Razem zobowiązania</b>		<b>5 676,28</b>	<b>411,18</b>	

<b>Razem należności</b>		<b>24 715,48</b>
-------------------------	--	------------------

Porozumienie w sprawie spłaty zadłużenia w związku z umową przystąpienia do długów z dnia 04 listopada 2005r pomiędzy DK, Izabelą Żmuda i Ewą Dubiel

Lp	Nazwa odbiorcy	Nr faktury	Kwota zadłużenia	Rozliczenie
1	Ewa Dubiel – 43-170 Łaziska Górne ul. Wyzwolenia 2/2	21/2006	1500,00	
	Wynajem pomieszczeń na pub	25/2006	198,11	
		46/2006	682,41	
		47/2006	192,45	
		48/2006	1500,00	
		71/2006	772,99	
		72/2006	181,13	
		127/2006	1830,00	
	<b>Razem należności</b>		<b>6 857,09</b>	
	<b>Ogółem należności od odbiorców</b>		<b>31 572,57</b>	

**Konto 221** – „VAT naliczony” 0,00 zł

**Konto 223-** „Rozliczenie VAT z US” 221,00 zł

**Konto 227** – „VAT do odliczenia w następnych okresach” 0,00 zł

**Konto 290** „ Odpisy aktualizujące wartość należności” – Odpis dotyczy zadłużenia za wynajem za lata 2004-2006 w wysokości 31 572,57 zł . Sprawa kierowana jest w ustawowych terminach na drogę postępowania sądowego. Egzekucja komornicza jest bezskuteczna.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Marta Kopańska

Dyrektor  
DOMU KULTURY  
Marok Nowara