

PROTOKÓŁ KONTROLI

Sporządzony, zgodnie z § 22 regulaminu kontroli wewnętrznej Urzędu Gminy Gierałtowiec z dnia 8.01.2010r. wprowadzonego zarządzeniem Nr OKO/0152/6/2010 Wójta Gminy Gierałtowiec, przez:

- Jerzego Skrzydeł – inspektora kontroli wewnętrznej – pracownika Urzędu Gminy w Gierałtowiecach.

Zgodnie z § 8 regulaminu kontroli wewnętrznej kontrolę przeprowadzono na podstawie imiennego upoważnienia Nr 6/2019 z dnia 30 września 2019r. wydanego przez Wójta Gminy Gierałtowiec, w dniach: 1 października 2019r. do 31 października 2019r.

Stosownie do postanowień §5 instrukcji w sprawie zasad i trybów postępowania upoważnienie do przeprowadzenia kontroli Nr 6/2019, doręczono w dniu 1 października 2019r. – Panu Piotrowi Rychlewskiemu Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Kultury w Gierałtowiecach informując jednocześnie o przysługujących uprawnieniach.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 68 i 69 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2013r. poz. 885).

Kontrolowany:

Gminny Ośrodek Kultury w Gierałtowiecach

Przedmiot i zakres kontroli:

Kontrola: wydatki osobowe i rzeczowe w tym wynagrodzenia i pochodne, pobieranie i gromadzenie środków publicznych, zaciąganie zobowiązań finansowych, dokonywanie wydatków ze środków publicznych.

Okres objęty kontrolą: 2018 rok.

Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w siedzibie jednostki tj. w Gminnym Ośrodku Kultury w Gierałtowiecach, przy ul. Korfanteo 7B.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w kolejnych rozdziałach:

- I. Ustalenia ogólnooorganizacyjne.
- II. Funkcjonowanie kontroli wewnętrznej.
- III. Księgowość i sprawozdawczość budżetowa.
- IV. Wydatki ze środków publicznych.
- V. Gospodarka pieniężna i rozrachunki.
- VI. Ustalenia końcowe.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli jednostki kontrolowanej.

I. Ustalenia Ogólnooorganizacyjne.

1. Dane ogólne.

1.1 Gminny Ośrodek Kultury w Gierałtowiecach jest samorządową instytucją kultury powstałą na podstawie uchwały Rady Gminy w Gierałtowiecach z dnia 2 lutego 2006r. Nr XLII/263/06.

Osobowość prawną Gminny Ośrodek Kultury uzyskał z chwilą wpisu do rejestru samorządowych instytucji kultury z dniem 1 grudnia 2006r.

1.2. Od 1 kwietnia 2015r. stanowisko Dyrektora GOK zajmuje Pan Piotr Rychlewski.

1.3. Na 31.12.2018r. w Gminnym Ośrodku Kultury w Gierałtowicach było zatrudnionych 17 pracowników.

2. Wewnętrzne regulacje organizacyjno – prawne.

Organizację i zasady funkcjonowania jednostki kontrolowanej określa Statut Gminnego Ośrodka Kultury w Gierałtowicach. Statut został wprowadzony uchwałą Rady Gminy Gierałtowice Nr XXV/192/12 z dnia 29 listopada 2012r. Sprawy będące przedmiotem kontroli prowadzi Pani Katarzyna Kaletka – główna księgowa, zatrudniona na podstawie umowy o pracę z dniem 1 października 2014r.

Bezpośredni nadzór nad pracą księgowej sprawuje dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury.

Przedmiotem działalności ośrodka zgodnie z zapisem w statucie, są zaspokajanie kulturalnych potrzeb mieszkańców Gminy Gierałtowice, zapewnienie rozwoju kultury i kultury fizycznej.

Ośrodek realizuje swoje cele poprzez:

- tworzenie warunków rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego, folkloru oraz zainteresowań kulturalnych środowiska,
- rozpowszechnianie, rozbudzanie i zaspakajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych,
- organizowanie imprez o charakterze kulturalnym, rekreacyjno – sportowym oraz inspirowanie i wspieranie działalności mającej na celu propagowanie kultury fizycznej i turystyki,
- prowadzenie kółek artystycznych, zajęć tanecznych i muzycznych oraz chórów, orkiestr i wspieranie amatorskiego ruchu artystycznego,

Gminny Ośrodek Kultury prowadzi swoją działalność za pomocą następujących komórek organizacyjnych:

- świetlic środowiskowych,
- klubów młodzieżowych,
- izb tradycji,
- izb pamięci,
- izb regionalnych.

Zakres działania obejmuje również:

- uczestnictwo w międzynarodowej wymianie w dziedzinie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego,
- promocję Gminy Gierałtowice,
- wspieranie działalności kulturalnej, prowadzonej przez inne instytucje i podmioty na terenie Gminy Gierałtowice,
- prowadzenie działalności informacyjnej w dziedzinie kultury poprzez aktywne wykorzystanie mediów lokalnych i regionalnych,
- gromadzenie, dokumentowanie, ochrona i udostępnianie dóbr kultury związanych z dziedzictwem narodowym,
- prowadzenie działalności szkoleniowej i warsztatowej,
- organizację imprez zleconych przez osoby fizyczne, osoby prawne oraz jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej,

Prowadzenie impresariatu artystycznego.

Współpracę z:

- jednostkami samorządu terytorialnego,
- mniejszościami narodowymi,
- innymi instytucjami kultury,
- stowarzyszeniami artystów i twórców,
- szkołami muzycznymi,
- placówkami oświatowymi,
- zakładami pracy,

- stowarzyszeniami,
- parafiami.

Udostępnianie pomieszczeń do prezentacji przedstawień, filmów, widowisk, koncertów i innych imprez artystycznych.

3. Przepisy wewnętrzne regulujące gospodarkę finansową Gminnego Ośrodka Kultury.

3.1. Przepisy wewnętrzne regulujące funkcjonowanie gospodarki finansowej w Gminnym Ośrodku Kultury w Gierałtowicach zostały wprowadzone zarządzeniem Nr 9/2016 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Gierałtowicach w sprawie ustalenia dokumentacji i przyjętych zasad rachunkowości z dnia 30 grudnia 2016r. W załączniku nr 1 do zarządzenia zawarto wykaz kont księgi głównej.

II. **Funkcjonowanie Kontroli Wewnętrznej**

1.1. W kontrolowanej jednostce funkcjonuje:

- „instrukcja „Procedury kontroli zarządczej” w Gminnym Ośrodku Kultury w Gierałtowicach. Instrukcja została wprowadzona Zarządzeniem Nr 8/2010 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Gierałtowicach z dnia 29.06.2010r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji Procedur Kontroli Zarządczej w Gminnym Ośrodku Kultury w Gierałtowicach. Zarządzenie weszło w życie z dniem 1 lipca 2010r. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia sprawuje dyrektor GOK osobiście.

Zgodnie z instrukcją kontroli wewnętrznej - kontrolę wewnętrzną (funkcjonalną) sprawują z racji pełnionych funkcji:

- pracownicy na stanowiskach kierowniczych i niekierowniczych, których obowiązki wykonywania kontroli funkcjonalnej zostały określone w zakresach czynności służbowych.

III. **Księgowość i sprawozdawczość budżetowa**

1. Dane ogólne.

1.1. Księgowość prowadzona jest przy użyciu programu komputerowego symfonia finanse i księgowość.

Plan finansowy na rok 2018 Gminnego Ośrodka Kultury w Gierałtowicach – zatwierdzony przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Gierałtowicach.

Tab. Nr 1

Lp.	wyszczególnienie	plan
I	Przychody ogółem	1 083 660zł
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	70 000zł
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	1 010 660zł
3.	Pozostałe przychody	3 000
4.		
II	Koszty	1 083 660
	Amortyzacja	11 000
I	Zużycie materiałów i energii	
1	- materiały, działalność GOK	
2	- energia, gaz	
3	- wieści wydane	
4	- materiały współorganizacja	
II	Usługi obce	
1	- usługi obce działalność GOK	
2	- usługi obce imprezy	
3	- usługi współorganizacja	

III	Wynagrodzenia	621 000
1	- osobowe	
2	- bezosobowe	
3	- bezosobowe współorganizacja	
IV	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	112 000
1	- ZUS 51 i FP	
2	- ZUS bezosobowe	
3	- świadczenia urlopowe	
4	- szkolenia	
V	Pozostałe koszty	339 660
1	- ubezpieczenia	
2	- pozostałe	
VI	Podatki i opłaty	
VII	Remonty	
VIII	Pozostałe koszty operacyjne	

Plan finansowy dyrektor ustalił na podstawie art.27 pkt 3 ustawy z dnia 25.10.1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej dnia 27.08.2009r.

Plan po zmianach tab. Nr 2.

Lp.	wyszczególnienie	Plan po zmianach	
A	Przychody ogółem	1 101 660zł	
1.	Przychody operacyjne z działalności	84 000zł	
2.	Pozostałe przychody operacyjne	7 000zł	
3.	Dotacja podmiotowa	1 010 660	
4.	Dotacja celowa	46 740	
B	Koszty ogółem	1 101 600	
	Koszty operacyjne	1 099 500	
	Amortyzacja	13 000	
	Amortyzacja liniowa	6 000	
	Umorzenie – amortyzacja jednorazowa	7 000	
I	Zużycie materiałów i energii	137 000	
1	- materiały podstawowe	92 000	
2	- materiały pozostałe	12 000	
3	- energia	33 000	
II	Usługi obce	194 500	
III	Wynagrodzenia	619 000	
1	- osobowe	500 000	
2	- pozostałe	119 000	
IV	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	117 000	
1	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 000	
2	Składki na Fundusz pracy	9 000	
3	Fundusz socjalny	12 500	
4	Pozostałe świadczenia dla pracowników	7 500	
V	Pozostałe koszty rodzajowe	19 000	
1	Pozostałe koszty operacyjne	60	
VII	Remonty	0	
VIII	inwestycje	46 740	

1.2. Sprawozdawczość budżetowa.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Gieraltowicach za 2018r. w zł. Tab. Nr 3

Lp.	wyszczególnienie	plan po zmianach	wykonanie
	Przychody ogółem (I+II+III)	1 101 660	1 102 494,75
I	Przychody operacyjne z działalności	84 000	84 784,90
II	Pozostałe przychody operacyjne	7 000	7 049,85
III	Dotacja podmiotowa	1 010 660	990 840
	Dotacja celowa	46 740	46 740,00
II	Koszty ogółem (I+II+III)	1 101 660	1 073 615,87
	Koszty operacyjne	1 099 500	1 071 760,32
1.	Amortyzacja	13 000	11 383,42
	- amortyzacja liniowa	6 000	5 134,42
	- umorzenie – amortyzacja jednorazowa	7 000	6 249,00
2.	Zużycie materiałów i energii	137 000	130 527,38
	- materiały podstawowe	92 000	91 138,97
	- materiały pomocnicze	0	0
	- materiały pozostałe	12 000	9 143,06
	- energia	33 000	30 245,35
3.	Usługi obce	194 500	192 499,88
4.	Wynagrodzenia	619 000	606 105,14
	- osobowe	500 000	493 079,61
	- pozostałe	119 000	113 025,53
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	117 000	114 868,51
	- składki na ubezpieczenia społeczne	88 000	87 049,43
	- składki Fundusz Pracy	9 000	8 791,31
	- Fundusz socjalny	12 500	11 759,77
	- pozostałe świadczenia dla pracowników	7 500	7 268,00
6.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 000	16 375,99
7.	Koszt własny sprzedaży materiałów	2 100	1 855,55
II	Koszty Finansowe	0	0
III	Pozostałe Koszty Operacyjne	60	2,49
	W tym remonty	0	0,00
IV	Inwestycje	46 740	46 740,00

Opis wykonania planu finansowego GOK za rok 2018

Przychody GOK za 2018r.:

- przychody z działalności kulturalnej i statutowej (sprzedaż na kiermaszach, sprzedaż książek, organizacja wycieczek, wyjazdów, prowadzenie odpłatnych zajęć artystycznych, tanecznych, muzycznych, szachowych) 73 761,05zł,
 - przychody z działalności statutowej odpłatnej (wynajem pomieszczeń, reklam) 11 023,85zł,
 - dotacja podmiotowa przekazana przez organizatora 1 010 660,00zł,
 - dotacja celowa na zakup hali namiotowej 46 740,00zł,
- Pozostałe przychody operacyjne
- przychody z darowizn na działalność statutową 3 680,00zł
 - pozostałe (w tym amortyzacja) 3 369,85zł,

Koszty

Koszty amortyzacji

- środki trwałe podlegające amortyzacji liniowej 5 134,42zł
- amortyzacja jednorazowa środków trwałych 6 249,00zł

Koszty materiałów

- koszty zakupu materiałów(biurowych, środków czystości, materiałów dla prowadzenia działalności kulturalnej, warsztatów artystycznych, artykułów zużywanych na świetlicach oraz podczas organizacji imprez, drobnego wyposażenia biura i świetlic, wydawnictwa Wieści Gminy, nagród rzeczowych w organizowanych konkursach) 76 006,65zł,
- koszty wymiany zużytego wyposażenia i zakup nowych urządzeń (namioty, garaż) 15 132,32zł
- koszty materiałów dotyczących współorganizacji imprez zgodnie z działalnością statutową dotyczącą współpracy z organizacjami pozarządowymi 9 143,06zł,

Koszty energii

- koszty energii elektrycznej świetlic oraz gazu Gierałtowice 27 094,69zł
- wody i ścieków czterech świetlic 3 150,66zł,

Koszty usług obcych

- transportowe – przewozu osób(organizowane wyjazdy na imprezy kulturalne, wyjazdy dzieci ze świetlic, wyjazdy chórzystów, kurierskie) 12 135,76zł,
- telekomunikacji oraz internetu w świetlicach 6 465,73zł,
- usług najmu pomieszczeń 16 690,80zł,
- usługi związane z organizacją imprez 92 827,67zł,
- usługi związane z działalnością świetlic i GOK (wywóz nieczystości, obsługa BHP, prowadzenie warsztatów, usługi serwisowe i informatyczne 36 632,92zł,
- usługi współorganizacji imprez z organizacjami pozarządowymi 27 747,00zł,

Koszty wynagrodzeń

- koszty wynagrodzeń osobowych (pracownicy etatowi) 493 079,61zł,
- koszty wynagrodzeń bezosobowych (umowy dyrygentów chórów, instruktorów zajęć artystycznych, muzycznych, szachowych, artystów imprez kulturalnych) 113 025,53zł,

Koszty ZUS i innych świadczeń

- koszty składek na ubezpieczenie społeczne – część kosztowa zakładu Pracy 95 840,74zł,
- świadczenia urlopowe 11 759,77zł,
- medycyna Pracy, szkolenia pracowników, świadczenia BHP 7 268,00zł,

Koszty rodzajowe

- koszty podatku od nieruchomości i opłat ZAIKS 8272,93zł,
- koszty podróży służbowych, ubezpieczeń 8 103,06zł,

Koszt własny sprzedaży towarów

- przypisana do kosztów wartość sprzedanych towarów, przyjętych na magazyn nie zaliczonych do kosztów w momencie zakupu 1 855,55zł,
- koszty pozostałe operacyjne 2,49zł.

Opis został sporządzony w dniu 28.02.2019r. i podpisany przez główną księgową i dyrektora GOK w Gierałtowicach.

Sprawozdanie merytoryczne z działalności GOK w Gierałtowicach za 2018r.

GOK prowadzi działalność kulturalną na terenie Gminy Gierałtowice w czterech budynkach usytuowanych w sołectwach:

- Gierałtowice (budynek GOK, sala konferencyjna, świetlica),
- Chudów (świetlica),
- Przyszowice (świetlica),
- Paniówki (świetlica).

Ośrodek realizuje swoje działania poprzez:

- tworzenie warunków rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego, folkloru oraz zainteresowań kulturalnych środowiska,
- rozpoznawanie, rozbudzanie, i zaspokajanie potrzeb oraz zainteresowań kulturalnych,
- organizowanie imprez o charakterze kulturalnym, rekreacyjno – sportowym oraz inspirowanie i wspieranie działalności mającej na celu propagowanie kultury fizycznej i turystyki,
- prowadzenie kółek artystycznych, zajęć tanecznych i muzycznych oraz chórów, orkiestr i wspieranie amatorskiego ruchu artystycznego,
- współdziałanie z instytucjami i organizacjami społecznymi w zakresie pełniejszego zaspokajania potrzeb kulturalnych mieszkańców,
- prowadzenie działalności informacyjno – wydawniczej,
- organizowanie różnych form wypoczynku.

Średnioroczne zatrudnienie w 2018r.: pracownicy administracyjni – 4,125 etatu, pracownicy gospodarczy – 2,625 etatu, pracownicy świetlic (instruktorzy) – 4,69 etatu.

GOK ma pod opieką 4 amatorskie chóry gminne (ok. 100 aktywnych członków). Działalność chórów opiera się na organizacji koncertów (kolędowych, pasyjnych, maryjnych), spotkań muzycznych, wyjazdach na konkursy. W 2018r. chóry wzięły udział: przegląd chórów powiatu gliwickiego w Toszku, śląskich godach Gminy Gierałtowice, dożynkach Powiatu Gminy Gierałtowice w Przyszowicach. Z okazji 100 - lecia odzyskania przez Polskę Niepodległości został zorganizowany koncert pieśni religijno – patriotycznych w Przyszowicach.

Działalność GOK w zakresie zajęć dla dzieci i młodzieży:

- warsztaty artystyczne (techniki plastyczne i rękodzielnicze),
- warsztaty taneczne (taniec nowoczesny, gimnastyka artystyczna, balet),
- zajęcia muzyczne (nauka gry na keyboardzie),
- zajęcia tworzenia gier komputerowych,
- klub młodzieżowy Relax – siłownia,
- klub szachowy,
- warsztaty charakteryzacji,
- warsztaty projektowania mody,
- robokids (nauka programowania robotów z klocków lego),
- pracownia doświadczeń naukowych,
- teatr kalejdoskop,
- warsztaty kulinarne,

Zrób to ze mną, tato...

- świetlice GOK zajęcia:
- plastyczno – techniczne,
- rękodzieło dla dorosłych,
- wakacje bez nudy – aktywnie spędzam czas,
- kącik malucha,
- program profilaktyczny :aktywnie, bezpiecznie, ciekawie,
- całoroczne zajęcia: gry planszowe, komputerowe, bilard, piłkarzyki, rebusy,
- podwieczorek dla przedszkolaka,
- popołudnie z grami planszowymi,
- opieka nad dziećmi w czasie wakacji i ferii zimowych,
- Multikino w Zabrze, zwiedzanie zamku w Toszku, teatr Ateneum w Katowicach, Ranczo Artemidy, do parku „w dechę” do Bielska-Białej, do kopalni srebra w Tarnowskich Górach, planetarium w Chorzowie.
- spotkanie z zawodnikami KS Garda Gierałtowice, dzień sportu na boisku ZSP w Gierałtowicach,
- wyrób i sprzedaż rękodzieła na kiermaszu Bożonarodzeniowym i Wielkanocnym.

Średnio w zajęciach świetlicowych codziennie uczestniczyło 40-45 dzieci, w okresie wakacji i ferii od 60-100 osób.

Działalność GOK dla dorosłych

- szyciomania – warsztaty szycia,
- pracownia Eko – Deko,
- warsztaty zdobienia śląskich kruszonek,
- warsztaty pisania ikon,
- spotkania klubu zakręcone,
- zajęcia Internet 50+,
- zajęcia fitness dla początkujących,
- klub rękodzieła,
- dzień gier planszowych.

Wyjazdy, rajdy zorganizowane przez GOK:

- Autobus teatralny GOK – kierunek kultura – 4 wyjazdy na spektakle,
- wycieczka z przewodnikiem do Krakowa na jarmark Bożonarodzeniowy,
- 2 rajdy rowerowe.

Konkursy zorganizowane przez GOK w 2018r.:

- na palmę wielkanocną,
- na plakat: 100-lecie odzyskania Niepodległości przez Polskę,
- anioły, aniołki,
- konkurs na najładniejszą koronę dożynkową,
- konkurs piosenki Klang.

Kiermasze z rękodziełem:

- kiermasz Wielkanocny w Przyszowicach,
- kiermasz Bożonarodzeniowy w Gierałtowicach.

Spotkania autorskie- promocja albumu fotograficznego „Co siódmy”

Imprezy 2018r.:

- koncert Śląskie Gody Gminy Gierałtowice,
- Dożynki Gminy Gierałtowice,
- jarmark świąteczny w Gierałtowicach,
- spotkanie z Mikołajem.

Imprezy o charakterze lokalnym współorganizowane przez GOK w 2018r.

- korowód trzech króli, koncerty kolęd, pieśni pasyjnych, turniej tysiąca, dzień kobiet, koncert im. Gorczyckiego, festyn majowy, turniej trampkarzy, festyn strażacki, rodzinny rajd rowerowy, turniej kanclerza, wycieczki, memoriał im. T. Łady, koncert organowy, dzień seniora, zawody pływackie mecz bokserski, turniej skata, koncert pieśni maryjnych, festiwal pieśni religijnej.

Rozbicie przychodów i kosztów zgodnie z art.31 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych Dz. U. Nr 157, poz. 1240.

Tab. Nr 4

I	Przychody 2018r.	1 149 234,75zł
	Przychody	91 834,75zł
	Przychody operacyjne z działalności statutowej	84 784,90zł
	Dotacje fundacji/stowarzyszeń	0,00zł
	Przychody operacyjne	3 369,85zł
	Darowizny	3 680,00zł
2.	Dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	1 057 400,00zł
	Dotacja podmiotowa	1 010 660,00zł
	Dotacja celowa	46 740,00zł

	Dotacja UE finansowana z budżetu państwa	0,00zł
II	Koszty 2018r.	1 069 083,28zł
	Wynagrodzenia	606 105,14zł
	Naliczone składki ZUS od wynagrodzeń	114 868,51zł
	Pozostałe koszty	341 261,29zł
	Amortyzacja	11 383,42zł
III	Środki na wydatki majątkowe	46 740,00zł
IV	Środki przyznane innym podmiotom	0,00zł
V	Stan środków pieniężnych na początek roku	32 073,51zł
VI	Stan środków pieniężnych na koniec roku	72 598,33zł

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze 2018r. (w zł) Tab. Nr 5.

lp	wyszczególnienie	Plan po zmianach	wykonanie	%
I	Przychody ogółem	1 083 660	557 865,47	51,48
1.	Przychody ze sprzedaży usług własnych	70 000	49 988,90	71,41
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu	1 010 660	505 334	50,00
3.	Pozostałe przychody	3 000	2 542,57	84,75
II	Koszty	1 083 660	515 035,22	47,53
4.	Amortyzacja	11 000	7 842,46	71,30
5.	Wynagrodzenie	621 000	299 140,96	48,17
6.	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	112 000	56 289,88	50,26
7.	Pozostałe koszty	339 660	151 761,92	44,68
IV	Wynik finansowy brutto	0	42 830,25	
V	Wynik finansowy netto	0	42 830,25	
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne ogółem	46 740	46 740,00	
	Finansowane z dotacji budżetowej	46 740	46 740,00	

Należności wg stanu na 30 czerwca 2018r.

Należności ogółem 553 914,15zł (w tym wymagalne: 48 488,15zł):

- z tyt. dostaw i usług 100,00zł,
- z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń 505 326,00zł
- inne 48 488,15zł (w tym wymagalne 48 488,15zł)

Zobowiązania wg stanu na 30 czerwca 2018r.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 40 705,17zł

Zobowiązania krótkoterminowe 40 705,17zł, w tym.:

- z tyt. dostaw i usług 2 443,57,
- z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń 31 225,90zł, w tym:
 - podatek od nieruchomości 3 036,00zł
 - ubezpieczenia społeczne 21 193,90zł
 - urząd skarbowy 3 996,00zł
 - inne 3 000,00zł
- z tyt. wynagrodzeń 7 035,30zł
- inne 3 000,00zł.

Kwota zobowiązań wynikających z kont zespołu 2 wyniosły na koniec roku 2 627,84zł.

Kwota zobowiązań wynikających z zapisów konta 301 rozliczenie zakupu dostaw i usług na przełomie roku: 4 508,54

Razem pasywa BIII 2.d opiewają na kwotę 7 136,38zł

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018r. w PLN

Tab. Nr 6.

	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	24 434,88	59 791,46
I	Wartości niematerialne i prawne	0	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0,00
2	Wartość firmy	0	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	24 434,88	59 791,46
1	Środki trwałe	24 434,88	22 223,83
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	15 026,84	13 169,96
d)	środki transportu	0	0,00
e)	inne środki trwałe	9 408,04	46 621,50
B	Aktywa obrotowe	42 097,53	81 623,17
I	Zapasy	8 573,39	7 087,74
1	Materiały	5 660,00	5 624,90
4	towary	2 913,39	1 462,84
II	Należności krótkoterminowe	756,29	1 293,04
2	Należności od pozostałych jednostek	756,29	1 293,04
a	z tytułu dostaw usług, o okresie spłaty	403,83	853,08
	-do 12 miesięcy	403,83	853,08
b	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0	0
C	Inne	352,46	439,96
III	Inwestycje krótkoterminowe	32 073,51	72 598,33
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 073,51	72 598,33
c)	środki pieniężne i inne aktywa finansowe	32 073,51	72 598,33
	1)środki pieniężne w kasie i na rachunkach	32 073,51	72 598,33
	2)inne środki pieniężne	0	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	694,34	644,06
	Aktywa razem	66 532,41	141 414,63
	Pasywa		
A	Kapitał (fundusz) własny	57 047,39	84 487,88
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 166,89	7 166,89
IV	Kapitał (fundusz) rezerwowy	53 754,23	49 880,50
VII	Zysk(strata) z lat ubiegłych	0	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	-3 873,73	27 440,49
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 485,02	56 926,75
I	Rezerwy na zobowiązania	0	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0,00
	-długoterminowa	0	0,00

	-krótkoterminowa	0	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 285,02	11 778,25
2	Wobec pozostałych jednostek	7 285,02	11 778,25
d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	4 323,94	7 136,38
	-do 12 miesięcy	4 323,94	7 136,38
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 961,08	4 041,87
h)	z tytułu wynagrodzeń	0	0
i)	inne	0	600,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 200,00	45 148,50
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 200,00	45 148,50
	- długoterminowe	0	39 148,50
	- krótkoterminowe	2 200,00	5 809,00
	Pasywa Razem	66 532,41	141 414,637

Tab. Nr 7 Rachunek zysków i strat wariant porównawczy za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

	wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		31.12.2017	31.12.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 061 637,10	1 094 444,90
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	70 797,10	83 784,90
II	Zmiana stanu produktów	0	0
IV	Dotacja organizatora na działalność bieżącą	990 840,00	1 010 660,00
V	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	0	0
B	Koszty działalności operacyjnej	1 070 371,86	1 074 794,59
I	Amortyzacja	11 584,50	26 515,74
II	Zużycie materiałów i energii	126 586,43	116 300,33
III	Usługi obce	218 681,18	192 743,33
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 417,00	8 302,93
V	Wynagrodzenia	584 411,86	606 105,14
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	106 113,98	114 868,51
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 374,21	8 103,06
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 202,70	1 855,55
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-8 734,76	19 650,31
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 901,60	7 789,59
II	Dotacje pozostałe	2 726,50	0
III	Inne przychody operacyjne	4 901,60	5 063,09
E	Pozostałe koszty operacyjne	44,57	2,49
III	Inne koszty operacyjne	44,57	2,49
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D+E)	-3 877,73	27 437,41
G	Przychody finansowe	4,00	3,08
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
	odsetki	4,00	3,08
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki	0	0
IV	Inne	0	0
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G+H)	-3 873,73	27 440,49
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	-3 873,73	27 440,49

N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-3 873,73	27 440,49
---	-----------------------------	-----------	-----------

Tab. nr 8 Rozliczenie majątku trwałego za rok 2018 w zł

Grupa środków trwałych	Wartość bez amortyzacji	Stan początkowy na 1.01.2018r.	przychody	umorzenie	Stan końcowy 31.12.2018r.
III	3 982,08	1 728,79		278,76	2 532,05
VI	15 780,90	13 298,22	0,00	4 060,97	11 719,93
VIII	136 803,00	9 408,06	50 740,00	13 526,54	46 621,50
Razem	156 565,98	24 434,88	50 740,00	15 383,42	59 791,46
Wartości niematerialne i prawne	249,99	0,00	0,00	249,99	0,00
Wypośażenie	77 467,55	0,00	11 132,32	11 132,32	0,00
pozostałe w kosztach	1 290			1 290,00	0,00
razem	78 757,55		11 132,32	11 132,32	0,00
Ogółem Aktywa trwałe	235 573,52	24 434,88	61 872,32	26 515,74	59 791,46

1.3. Zatrudnienie

Tab. Nr 9 Przeciętne zatrudnienie w 2018r. w Gminnym Ośrodku Kultury w Gieraltowicach wynosiło

17,10 pracowników, w tym:

	Przeciętna liczba w 2017r.	Przeciętna liczba w 2018r.
przeciętna liczba etatów	11,5	11,88
przeciętna liczba zatrudnionych:	17,1	16,6
- pracownicy ogółem		
- kadra kierownicza	2	1,5
- pracownicy administracji	3	2,71
- instruktorzy	7	5,05
- pracownicy fizyczni	4,1	2,125
- pracownik gospodarczy	1	0,5

1.3.1. Lista płac wynagrodzenie za maj 2018r.

wynagrodzenie zasadnicze	36 544,16zł
dodatki, w tym m.in.:	5 965,41zł
- stażowy	3 765,41zł
- funkcyjny	2 200zł
- przychód opodatkowany	36 544,16zł
składki na ZUS finansowane przez ubezpieczonego	5 010,25zł
składki na ZUS finansowane przez płatnika	6 249,08zł
składki na ub.zdr. odliczona	2 443,89zł
składka na ub. Zdr.	2 837,16zł
zaliczka na podatek dochodowy	2 175,00zł
ekwiwalent za pranie odzieży	20,00zł
wynagrodzenie netto, pomniejszone o:	26 541,75zł
-ubezpieczenia Generali	152,79zł
-ubezpieczenie PZU	361,80zł

-składki PKZP	38,00zł
Do wypł got	923,96zł
do wypłaty na konto	25 065,20zł

1.3.2. Lista płac bezosobowa umowy zlecenia maj 2018r.

przychód z umów cywilno – prawnych	11 647,93zł
koszty uzyskania przychodu od umów cywilno - prawnych	2 961,73zł
zaliczka na podatek dochodowy od praw autorskich	225,00zł
zaliczki od umów cywilno - prawnych	1 232,46zł
składka na ubezpieczenia zdrowotne	417,93zł
składka na ubezpieczenie społeczne finansowane przez ubezpieczonego	589,23zł
finansowana przez ubezpieczającego	891,30zł
zaliczka na podatek dochodowy od umów cywilno-prawnych	873,00zł
netto do wypłaty	9 542,77zł

Umowy dotyczyły prowadzenia chórów gminnych, wydawania wieści, sprzątania pomieszczeń.

Listy płac są opracowane i drukowane w programie komputerowym symfonia płace wersja 2018.

1.3.3. Zaliczka na podatek dochodowy za maj 2018r.

Deklaracja roczna PIT – 4R o pobranych zaliczkach na podatek dochodowy do Drugiego Urzędu Skarbowego w Gliwicach została przesłana do Ministerstwa Finansów drogą elektroniczną. Do deklaracji dołączono urzędowe poświadczenie odbioru dokumentu elektronicznego.

Z deklaracji rocznej odnośnie miesiąca kontroli tj. maja 2018r. wynikają następujące dane:

Liczba podatników	16
Suma należnych zaliczek	2 187,00zł
Zaliczki na podatek pobrane od świadczeń tytułu działalności określonej w art. 13 pkt 2 i 4-9 oraz art. 18 ustawy	1 098,00zł
Pobrany podatek do przekazania do US	3 285,00zł
Kwota wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego	10,00zł
Kwota do wpłaty	3 275,00zł

Podatek dochodowy od wynagrodzeń za maj 2018r. został zapłacony za pośrednictwem rachunku bankowego na kwotę 3 275,00zł.

1.3.4. Składki na ZUS

Należne składki na ubezpieczenie społeczne

składki na ZUS społeczne (ZUS 51), w tym:	12 743,39zł
składki płacone przez pracownika	5 599,48zł
składki płacone przez pracodawcę	7 143,91zł
składki zdrowotne (ZUS 52)	3 255,09zł
składki na Fundusz Pracy i FGŚP (ZUS 53)	813,98zł
razem składki	16 812,46zł

Składki zostały zapłacone przelewem bankowym na łączną kwotę 16 812,46zł (ZUS 51 12 743,39zł + ZUS 52 3 255,09zł + ZUS 53 813,98zł).

Deklaracja rozliczeniowa ZUS P DRA za maj 2018r. zawiera następujące dane:

- kwota składek na ubezpieczenia społeczne, które powinien przekazać płatnik	12 743,39zł
- kwota należnych składek na ubezpieczenie zdrowotne	3 255,09zł
- kwota należnych składek na FP i FGŚP	813,98zł
Razem łączna kwota	16 812,46zł

IV. Wydatki ze środków publicznych

Kontroli poddano zakupy dokonywane w roku 2018r. Do kontroli przyjęto wartość zakupu przekraczająca 1 500,00zł brutto.

1. Dokonywanie wydatków ze środków publicznych

- faktura nr VAT FB/TR/18/01/00056 z dnia 16.01.2018r. Faktura została wystawiona przez: *Teatr Rozrywki, ul. Marii Konopnickiej 1, 41-500 Chorzów, NIP 627-001-18-44*. Kwota 3 427,00zł.

Przedmiot wydatku: bilety na spektakl „Sylwester na Bis”.

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 17.01.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 17.01.2018r. Termin płatności faktury: 20.01.2018.

Fakturę zaksięgowano na koncie 401-7 – koszty usług obcych i 2-185 – zobowiązania wobec dostawców, 501-9 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 17.01.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura nr 2/2018 z dnia 22.01.2018r. Faktura została wystawiona przez: *Stowarzyszenie Orkiestra Kopalni Węgla Kamiennego Knurów, ul. Dworcowa 1, 44-190 Knurów, NIP 969-150-79-23*. Kwota 1 500,00zł.

Przedmiot wydatku: *koncert kolęd w dniu 21.01.2018r. w kościele św. Urbana w Paniówkach*.

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 23.01.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 23.01.2018r. Termin płatności faktury: przelew 14dni.

Fakturę zaksięgowano na koncie 403-8 – koszty usług obcych i 2-264 – zobowiązania wobec dostawców, 501-9-1 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 23.01.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura nr 79/1/2018 z dnia 30.01.2018r. Faktura została wystawiona przez: *Centrum Usług Turystycznych – Podróże Marzeń, Barbara Janikowska – właściciel, 57-500 Bystrzyca Kłodzka, ul. Zamenhofa 9, NIP 881-134-62-80*. Kwota 6 277,78zł.

Przedmiot wydatku: *pobyt hotelowy – pośrednictwo w organizacji grupy na Euroweek”*.

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 31.01.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 31.01.2018r. Termin płatności faktury: przelew 7dni.

Fakturę zaksięgowano na koncie 403-6 – koszty usług obcych i 2-1182 – zobowiązania wobec dostawców, 501-1-6 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 31.01.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura nr 10/01/2018 z dnia 31.01.2018r. Faktura została wystawiona przez: *PPUH Jacek Michalski, ul. Powstańców Śląskich 95, 44-186 Gierałtowice, NIP 969-000-73-13*. Kwota 3 300,00zł.

Przedmiot wydatku: *przewóz osób na trasie Gierałtowice - Miedzygórze”*.

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 1.02.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 1.02.2018r. Termin płatności faktury: przelew 14.02.2018r.

Fakturę zaksięgowano na koncie 403-3,2 – koszty usług obcych i 2-249 – zobowiązania wobec dostawców, 501-1-6 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 1.02.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr 9/2018 z dnia 3.02.2018r. Faktura została wystawiona przez: *AE+ Anna Rutkowska, ul. Królowej Jadwigi 1/9, 09-400 Płock, NIP 774-302-33-38*. Kwota brutto 4 000,00zł, podatek VAT stawka 8% 296,30zł.

Przedmiot wydatku: *bilety wstępu na spektakl teatralny „Klimakterium II”*.

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 12.02.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 12.02.2018r. Termin płatności faktury: 17.02.2018r.

Fakturę zaksięgowano na koncie 401-7 – pozostałe koszty i 2-1154 – zobowiązania wobec dostawców, 501-9 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 7.02.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr 3230222900/171 z dnia 9 lutego 2018r. Faktura została wystawiona przez: *PGNiG, Obrót detaliczny Spółka z o.o., Region Górnośląski BOK Gliwice, ul. Toszecka 101, 44-100 Gliwice, NIP 527-270-60-82*. Kwota brutto 4 199,26zł, podatek VAT stawka 23% 785,22zł.

Przedmiot wydatku: *opłaty za paliwo gazowe*.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 15.02.2018r. Termin płatności faktury: 23.02.2018r.

Fakturę zaksięgowano na koncie 402-2 – zużycie energii i 202-800 – zobowiązania wobec dostawców, 501-1-1-2 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów.

Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 15.02.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr 3230222900/172 z dnia 4 kwietnia 2018r. Faktura została wystawiona przez: *PGNiG, Obrót detaliczny Spółka z o.o., Region Górnośląski BOK Gliwice, ul. Toszecka 101, 44-100 Gliwice, NIP 527-270-60-82*. Kwota brutto 3 469,35zł, podatek VAT stawka 23% 648,74zł.

Przedmiot wydatku: *opłaty za paliwo gazowe*.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 16.04.2018r. Termin płatności faktury: 18.04.2018r.

Fakturę zaksięgowano na koncie 402-2 – zużycie energii i 202-800 – zobowiązania wobec dostawców, 501-1-1-2 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 16.04.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura nr 1/05/2018 z dnia 7.05.2018r. Faktura została wystawiona przez: *Muzyczna Oprawa i Nagłośnienie Imprez Witold Śmieszek, ul. Kwiatowa 14/2, 41-811 Zabrze, NIP 648-206-60-57*. Kwota brutto 2 700,00zł.

Przedmiot wydatku: *oprawa artystyczna Festyn Rodzinny w Paniówkach dniu 5 maja 2018r.*

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 7.05.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 7.05.2018r. Termin płatności faktury: 14.05.2018r.

Fakturę zaksięgowano na koncie 403-8 – koszty usług obcych i 2-1206 – zobowiązania wobec dostawców, 503-7 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 7.05.2018r.

Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr 56/05/2018 z dnia 28 maja 2018r. Faktura została wystawiona przez: *Namplan Roman Kulczycki, ul. Szczęść Boże 3, 44-20 Rybnik, NIP 642-268-98-66*. Kwota brutto 46 740,00zł, podatek VAT stawka 23% 8 740,00zł.

Przedmiot wydatku: *zakup hali namiotowej 10x20x2,5m.*

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 30.05.2018r. Termin płatności faktury: 11.06.2018r.

Fakturę zaksięgowano na koncie 302 – rozliczenie zakupu i 202-832 – zobowiązania wobec dostawców. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 30.05.2018r.

Sfinansowano ze środków dotacji celowej otrzymanej z budżetu Gminy Gierałtów w wysokości 46 740,00zł. (umowa nr II/041/OKO/064/2018 z dnia 25.04.2018r.). Wpisano do ewidencji środków trwałych.

- faktura VAT nr 059B/05/2018 z dnia 31 maja 2018r. Faktura została wystawiona przez: *Instytut Konsultingowo Doradczy Publico Krystian Dudek*, ul. Warszawska 7/1, 41-800 Sosnowiec, NIP 644-298-84-02. Kwota brutto 3 000,00zł, podatek VAT stawka zw.

Przedmiot wydatku: *szkolenie z zakresu komunikacji wewnętrznej*.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 22.06.2018r. Termin płatności faktury: 21 dni od daty wpływu. Fakturę zaksięgowano na koncie 406-5 – pozostałe koszty rodzajowe i 2-1226 – zobowiązania wobec dostawców, 530 – koszty działalności pomocniczej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 21.06.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- rachunek nr 4/06/2018 z dnia 21.06.2018r. Faktura została wystawiona przez: *LKS Jedność 32 Przyszowice*, ul. K. Miarki, 44-178 Przyszowice, NIP 969-12-32-389. Kwota 2 000,00zł.

Przedmiot wydatku: *współorganizacja turnieju piłki nożnej o puchar jedności w dniu 3.06.2018r.*

Rachunek został na odwrocie opisany i sprawdzony przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 11.06.2018r. poprzez podpisanie.

Rachunek zatwierdzono do zapłaty w dniu 11.06.2018r. Termin płatności faktury: 21.06.2018r.

Rachunek zaksięgowano na koncie 403-8 – koszty usług obcych i 2-472 – zobowiązania wobec dostawców, 503-10-1 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 11.06.2018r.

Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr 18-FVSP/0084 z dnia 9.06.2018r. Faktura została wystawiona przez: „*Box Music*” *Bogdan Tyc*, ul. Dworcowa 22/1, 41-902 Bytom, NIP 663-001-10-61. Kwota brutto 7 995,00zł, podatek VAT stawka 23% 1 495,00zł.

Przedmiot wydatku: *organizacja koncertu wykonawców Weronika oraz Arkadia Band na imprezie Śląskie Gody Gminy Gierałtów*.

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 11.06.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 11.06.2018r. Termin płatności faktury: 15.06.2018r.

Fakturę zaksięgowano na koncie 403-4 – koszty usług obcych i 2-1218 – zobowiązania wobec dostawców, 501-13 – koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 12.06.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr 18-FVSP/0083 z dnia 9.06.2018r. Faktura została wystawiona przez: „*Box Music*” *Bogdan Tyc*, ul. Dworcowa 22/1, 41-902 Bytom, NIP 663-001-10-61. Kwota brutto 2 460,00zł, podatek VAT stawka 23% 460,00zł.

Przedmiot wydatku: *organizacja koncertu Tima Fabiana na imprezie Śląskie Gody Gminy Gierałtów*.

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 11.06.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 11.06.2018r. Termin płatności faktury: 15.06.2018r.

Fakturę zaksięgowano na koncie 403-4 – koszty usług obcych i 2-1218 – zobowiązania wobec dostawców, 501-13 – koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 12.06.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- rachunek nr 1/2018 z dnia 9.06.2018r. Rachunek został wystawiony przez: „Błysk” Syrnicka Lianna Radlińska Agencja Artystyczna, ul. Modrzewiowa 47, 44-310 Radlin, NIP 647-179-63-90. Kwota 8 500,00zł.

Przedmiot wydatku: *postawienie estrady zadaszanej na Śląskie Gody, nagłośnienie i oświetlenie.*

Rachunek został na odwrocie opisany i sprawdzony przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 13.06.2018r. poprzez podpisanie.

Rachunek zatwierdzono do zapłaty w dniu 13.06.2018r. Termin płatności rachunku: 7 dni. Rachunek zaksięgowano na koncie 403-4 – koszty usług obcych i 2-704 – zobowiązania wobec dostawców, 501-13 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Rachunek zapłacono przelewem bankowym z dnia 13.06.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr 18-OI/3/06/2018 z dnia 12.06.2018r. Faktura została wystawiona przez: *Agencja Asekuracji i Ochrony Centrum Spółka z o.o., ul. Chorzowska 44B, 44-100 Gliwice, NIP 631-264-79-67.* Kwota brutto 4 876,95zł, podatek VAT stawka 23% 911,95zł.

Przedmiot wydatku: *ochrona fizyczna imprezy Śląskie Gody Gminy Gierałtowiec zgodnie z umową.*

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 21.06.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 21.06.2018r. Termin płatności faktury: 22.06.2018r.

Fakturę zaksięgowano na koncie 403-4 – koszty usług obcych i 202 – zobowiązania wobec dostawców, 501-13 – koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 21.06.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr 1806/2018 z dnia 25.06.2018r. Faktura została wystawiona przez: *Przedsiębiorstwo Usługowo – Handlowe Polteam Krzysztof Gałuszka, ul. Szpitalna 8, 44-190 Knurów, NIP 969-004-60-12.* Kwota brutto 2 706,00zł, podatek VAT stawka 23% 506,00zł.

Przedmiot wydatku: *oprawa muzyczna koncertu w dniu 23.06.2018r.*

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 11.06.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 28.06.2018r. Termin płatności faktury: 2.07.2018r.

Fakturę zaksięgowano na koncie 403-8 – koszty usług obcych i 299-10 – zobowiązania wobec dostawców, 503-10-4 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 28.06.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura nr 19/2018 z dnia 1.09.2018r. Faktura została wystawiona przez: *Zespół Muzyczny „Colorado” Marek Jurkiewicz, ul. Zwycięstwa 20/5, 47-225 Kędzierzyn-Koźle, Regon 531548706.* Kwota 3 000,00zł.

Przedmiot wydatku: *wykonanie koncertu „czerwone i czarne” podczas dożynek w Przyszowicach.*

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 4.09.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 4.09.2018r. Termin płatności faktury: 7dni. Fakturę zaksięgowano na koncie 403-6 – koszty usług obcych i 2-42 – zobowiązania wobec dostawców. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 4.09.2018r.

Wydatek zgodny z planem finansowym.

- rachunek nr 7/2018 z dnia 1.09.2018r. Rachunek został wystawiony przez: „Błysk” Syrnicka Lianna Radlińska Agencja Artystyczna, ul. Modrzewiowa 47, 44-310 Radlin, NIP 647-179-63-90. Kwota 8 700,00zł.

Przedmiot wydatku: *obsługa techniki estradowej postawienie sceny, nagłośnienie, oświetlenie – impreza plenerowa: dożynki gminy Gierałtowiec.*

Rachunek został na odwrocie opisany i sprawdzony przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 6.09.2018r. poprzez podpisanie.

Rachunek zatwierdzono do zapłaty w dniu 6.09.2018r. Termin płatności rachunku: 7 dni. Rachunek zaksięgowano na koncie 403-4 – koszty usług obcych i 2-704 – zobowiązania wobec dostawców, 501-15 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Rachunek zapłacono przelewem bankowym z dnia 6.09.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- rachunek nr 6/2018 z dnia 1.09.2018r. Rachunek został wystawiony przez: „*Błysk*” *Syrnicka Lianna Radlińska Agencja Artystyczna, ul. Modrzewiowa 47, 44-310 Radlin, NIP 647-179-63-90.* Kwota 18 000,00zł.

Przedmiot wydatku: *koncert zespołu „Baciary” dożynki gminy Gierałtowice.*

Rachunek został na odwrocie opisany i sprawdzony przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 6.09.2018r. poprzez podpisanie.

Rachunek zatwierdzono do zapłaty w dniu 6.09.2018r. Termin płatności rachunku: 7 dni. Rachunek zaksięgowano na koncie 403-4 – koszty usług obcych i 2-704 – zobowiązania wobec dostawców, 501-15 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Rachunek zapłacono przelewem bankowym z dnia 6.09.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr 1/09/2018 z dnia 3.09.2018r. Faktura została wystawiona przez: *Namplan Roman Kulczycki, ul. Szczeńć Boże 3, 44-200 Rybnik, NIP 642-268-98-66.* Kwota brutto 2 460,00zł, podatek VAT stawka 23% 460,00zł.

Przedmiot wydatku: *wynajem podłogi wraz z montażem i demontażem.*

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 6.09.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 6.09.2018r. Termin płatności faktury: 17.09.2018r. Fakturę zaksięgowano na koncie 403-4 – koszty usług obcych i 2-832 – zobowiązania wobec dostawców, 501-15 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 6.09.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr 18-OI/5/09/2018 z dnia 4.09.2018r. Faktura została wystawiona przez: *Agencja Asekuracji i Ochrony Centrum Spółka z o.o., ul. Chorzowska 44B, 44-100 Gliwice, NIP 631-264-79-67.* Kwota brutto 6 544,83zł, podatek VAT stawka 23% 1 223,83zł.

Przedmiot wydatku: *ochrona fizyczna imprezy Śląskie Gody Gminy Gierałtowice zgodnie z umową.*

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 11.09.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 11.09.2018r. Termin płatności faktury: 11.09.2018r. Fakturę zaksięgowano na koncie 403-4 – koszty usług obcych i 2-840 – zobowiązania wobec dostawców, 501-15 – koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 11.09.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura nr FS/18/9/3 z dnia 10.09.2018r. Faktura została wystawiona przez: *Mateusz Mijał MM Consulting, ul. Ludwika Rydygiera 13b/18, 01-793 Warszawa, NIP 685-201-45-04.* Kwota 8 600,00zł.

Przedmiot wydatku: *koncert Mateusz Mijał podczas dożynek w Przyszowicach.*

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 10.09.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 10.09.2018r. Termin płatności faktury: 17.09.2018r. Fakturę zaksięgowano na koncie 403-4 – koszty usług obcych i 2-1249 – zobowiązania wobec dostawców, 501-15 – koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 11.09.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- rachunek nr 12/2018 z dnia 29.10.2018r. Faktura została wystawiona przez: *KS Garda Gierałtowiec, ul. Stachury 1, 44-186 Gierałtowiec, NIP 969-158-75-20*. Kwota 3 000,00zł.
Przedmiot wydatku: *współorganizacja V memoriału boksterskiego im. Tadeusza Łady*.
Rachunek został na odwrocie opisany i sprawdzony przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 5.11.2018r. poprzez podpisanie.
Rachunek zatwierdzono do zapłaty w dniu 5.11.2018r. Termin płatności faktury: 30 dni. Rachunek zaksięgowano na koncie 403-8 – koszty usług obcych i 2-559 – zobowiązania wobec dostawców, 503-12 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 5.11.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr GL/2018/11/00606 z dnia 15.11.2018r. Faktura została wystawiona przez: *x-kom Spółka z o.o., ul. Bojemskiego 25, 42-202 Częstochowa, NIP 949-210-70-26*. Kwota brutto 3 498,00zł, podatek VAT stawka 23% 654,10zł.
Przedmiot wydatku: *desktop x-kom home*.
Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 14.11.2018r. poprzez podpisanie.
Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 14.11.2018r. Termin płatności faktury: 14.11.2018r. Fakturę zaksięgowano na koncie 400-2 – koszty usług obcych i 2-1288 – zobowiązania wobec dostawców, 501-1-3-3 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 14.11.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr 3230222900/176 z dnia 26 listopada 2018r. Faktura została wystawiona przez: *PGNiG, Obrót detaliczny Spółka z o.o., Region Górnośląski BOK Gliwice, ul. Toszecka 101, 44-100 Gliwice, NIP 527-270-60-82*. Kwota brutto 2 596,19zł, podatek VAT stawka 23% 485,46zł.
Przedmiot wydatku: *opłaty za paliwo gazowe*.
Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 30.11.2018r. poprzez podpisanie.
Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 30.11.2018r. Termin płatności faktury: 10.12.2018r. Fakturę zaksięgowano na koncie 402-2 – zużycie energii i 2-800 – zobowiązania wobec dostawców, 501-1-1-2 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 30.11.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr FV/0314/11/2018/BET z dnia 29 listopada 2018r. Faktura została wystawiona przez: *Lubar S.A., ul. Konarskiego 159a, 44-274 Rybnik, NIP 642-25-85-210*. Kwota brutto 3 499,97zł, podatek VAT stawka 23% 654,47zł.
Przedmiot wydatku: *beton zwykły*.
Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 29.11.2018r. poprzez podpisanie.
Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 29.11.2018r. Termin płatności faktury: 29.11.2018r. Fakturę zaksięgowano na koncie 401-1 – zużycie energii i 2-1294 – zobowiązania wobec dostawców, 550 – koszty zarządu i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 27.11.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura nr 163/12/M/2018 z dnia 10 grudnia 2018r. Faktura została wystawiona przez: *F.T.U.H. „SIGMA-TOUR”, ul. Kanarków 5/20, 41-705 Ruda Śląska, NIP 641-177-50-65*. Kwota brutto 2 695,00zł.
Przedmiot wydatku: *organizacja wyjazdu do Krakowa w grudniu 2018r.*
Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 12.12.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 12.12.2018r. Sposób płatności faktury: gotówka. Fakturę zaksięgowano na koncie 403-4 – koszty bieżące, 2-1097 – zobowiązania wobec dostawców, 501 – koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono gotówką w dniu 10.12.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr 1154 z dnia 17 grudnia 2018r. Faktura została wystawiona przez: *Zakład Usługowy Ślusarski Henryk Majda, 34-623 Szczyrzec 39, NIP 737-102-28-44*. Kwota brutto 4 000,00zł, podatek VAT stawka 23% 747,97zł.

Przedmiot wydatku: *lekka konstrukcja stalowa*.

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 17.12.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 17.12.2018r. Termin płatności faktury: 14 dni. Fakturę zaksięgowano na koncie 011 – środki trwałe i 2-1293 – zobowiązania wobec dostawców, 400-3 – koszty według rodzajów i 071 - umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, 550 – koszty zarządu i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 18.12.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- rachunek nr 3/12/2018 z dnia 17.12.2018r. Faktura została wystawiona przez: *LKS Jedność 32 Przyszowice, ul. K. Miarki, 44-178 Przyszowice, NIP 969-12-32-389*. Kwota 2 150,00zł.

Przedmiot wydatku: *współorganizacja turniejów w skata*.

Rachunek został na odwrocie opisany i sprawdzony przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 21.12.2018r. poprzez podpisanie.

Rachunek zatwierdzono do zapłaty w dniu 21.12.2018r. Termin płatności rachunku: 31.12.2018r.

Rachunek zaksięgowano na koncie 403-8 – koszty usług obcych i 2-472 – zobowiązania wobec dostawców, 503-10-1 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Rachunek zapłacono przelewem bankowym z dnia 21.12.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr GL/2018/12/01374 z dnia 24.12.2018r. Faktura została wystawiona przez: *x-kom Spółka z o.o., ul. Bojemskiego 25, 42-202 Częstochowa, NIP 949-210-70-26*. Kwota brutto 3 447,00zł, podatek VAT stawka 23% 644,56zł.

Przedmiot wydatku: *desktop x-kom Picasso*.

Faktura została na odwrocie opisana i sprawdzona przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w dniu 19.12.2018r. poprzez podpisanie.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 19.12.2018r.(wg f-ry proforma). Termin płatności faktury: 20.12.2018r. Fakturę zaksięgowano na koncie 400-2 – koszty usług obcych i 2-549 – zobowiązania wobec dostawców. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 19.12.2018r. Wydatek zgodny z planem finansowym.

- faktura VAT nr 3230222900/177 z dnia 25 stycznia 2019r. Faktura została wystawiona przez: *PGNiG, Obrót detaliczny Spółka z o.o., Region Górnośląski BOK Gliwice, ul. Toszecka 101, 44-100 Gliwice, NIP 527-270-60-82*. Kwota brutto 4 190,58zł, podatek VAT stawka 23% 783,60zł.

Przedmiot wydatku: *opłaty za paliwo gazowe*.

Fakturę zatwierdzono do zapłaty w dniu 18.02.2019r. Termin płatności faktury: 25.02.2019r. Fakturę zaksięgowano na koncie 402-2 – zużycie energii i 202-800 – zobowiązania wobec dostawców, 501-1-1-2 koszty działalności podstawowej i 490 – rozliczenie kosztów. Fakturę zapłacono przelewem bankowym z dnia 18.02.2018r. Wydatek dotyczy roku 2018. Wydatek zgodny z planem finansowym.

W/w zakupy ujęte są w rejestrach zakupu, z podziałem na zakupy kosztowe za poszczególne miesiące i zawierają: nr ewidencyjny zakupu, datę wpływu, kontrahenta, nr NIP, stawki VAT, sumy netto i kwoty brutto.

Pozostałe zakupy dotyczyły m.in.: dostęp do sieci internet, usługi telekomunikacyjne, ciasto – na koncert kolęd, poradnik instytucji kultury, przewóz orkiestry dętej OSP Przyszowice na koncert do sanktuarium św. Floriana w Chorzowie, wypożyczenie kostiumów na korowód trzech króli, materiały na potrzeby warsztatów artystycznych (farby, dłuta, ołówki, gips modelarski, terpentyna, węgiel prasowany, zakupy dla świetlic na zajęcia plastyczne, szyciomanii, środki czystości na potrzeby świetlic, materiały biurowe dla świetlic i biura GOK, woda niegazowana, karton, papier offsetowy, tkaniny na zajęcia – szycie strojów, szyciomania, linoleum na warsztaty artystyczne, wypełnienie do poduszek, brokat – na warsztaty projektowania mody, zestaw marker pentel, cekiny, tasiemka satynowa, piórka kolorowe, świetlówka, program e-deklaracja, dla orkiestry KWK Knurów za udział w koncercie kolęd w kościele św. Urbana w Paniówkach, wyjazd chórów gminnych na koncert kolęd do Paniówek, płyty CD fitness na zajęcia sportowe, szkolenie – ochrona danych osobowych w kontekście wdrożenia RODO, zajęcia taneczne dla dzieci, gazeta Wieści Gminne, usługa szkoleniowa – warsztaty z lego robotyki, najem auli, najem pomieszczeń świetlicy, nadzór i doradztwo w zakresie bhp zgodnie z umową, wywóz odpadów komunalnych, materiały na prowadzenie zajęć kreatywnych, zajęcia taneczne dla dzieci, abonament monitorowania i interwencji, zajęcia dydaktyczne z dziećmi podczas ferii zimowych, znaczki, artykuły na bal karnawałowy i zajęcia praktyczne, maska karnawałowa na zajęcia plastyczne, przewóz dzieci do Chorzowa, toner, za dostawę wody i odprowadzenie ścieków, przewóz osób do teatru w Katowicach, wyjazd dzieci do teatru na spektakl „babcia na jabłoni”, koszulki na warsztaty mody, wiertło, torba bawełniana, badania z medycyny Pracy, drucik kreatywny do koralików, terpentyna bezzapachowa, szkolenie: podatki w instytucjach kultury, zajęcia gimnastyczne dla dzieci, wynajem powierzchni w ZSP w Przyszowicach, najem auli w ZSP w Gierałtowicach, materiały do zdobienia śląskich kroszonek, warsztaty z legorobotyki, nadzór i doradztwo w zakresie bhp zgodnie z umową, druk w frontlicie, organizacja XVI turnieju Tysiąca LKS „Gwiazda” Chudów, przybory krawieckie, biuletyn informacji publicznej, dobble – gra towarzyska dla świetlicy, farby, kwiat wiosenny, za energię elektryczną, klej, jajka styropianowe, lampy dla świetlicy, materiały na kiermasz wielkanocny, dla klubu malucha, do szlifowania dekoracji, na świąteczne prace plastyczne, dorobienie klucza, przewóz osób do Katowic na spektakl „Klimakterium 2”, kwiat w doniczce, blok techniczny, gumka kolorowa, akredytacja za udział zespołu „Mała Omega” w festiwalu „Power Dance”, folia samoprzylepna przezroczysta, zaproszenie, nadzór i doradztwo w zakresie bhp, szkolenie: warsztaty z robotyki, kątownik, szkolenie: kurs kancelaryjno-archiwalny, przegląd techniczny kasy fiskalnej, pilarka do drewna, przewóz osób do Zabrza i Katowic, materiały na warsztaty masy porcelanowej, warsztaty multimedialne dla dzieci, poczęstunek na koncert im. Gorczyckiego, sadzenie kwiatów wiosennych, naprawa stołów w sali chóru w Paniówkach, najem auli, farby na zajęcia dla świetlicy w Przyszowicach, artystyczny program dla dzieci – rodzinny festyn majowy w Paniówkach, autorskie warsztaty wokalne, zakupy na warsztaty dla świetlicy w Chudowie, KOD dla odnowienia certyfikatu kwalifikowanego na 2 lata, odnowienie terminowe certyfikatu do e-podpisu, zestaw farb akrylowych do decoupage, kurs na kierownika wypoczynku i kierownika wycieczek szkolnych, naprawa piaskownicy w Chudowie, papier, zakupy na zajęcia planowane w wakacje, statuetka, tabliczka grawerowana na zakończenie warsztatów tanecznych, plakat niskonakładowy na Śląskie Gody, nagrody na turniej szachowy – karta podarunkowa, torba ekologiczna z nadrukiem jednostronnym, wynajem mobilnej toalety wraz z serwisem w dniach 25.05 – 28.05.2018r., warsztaty rękodziela, kredki pastele do tkanin, przewóz osób do Wilczy, przewóz osób do Niedobczyc, szkolenie z ochrony danych osobowych w organizacji, masa mocująca, modyfikacja serwisu internetowego, współorganizacja turnieju piłki nożnej o puchar Bursego, współorganizacja festynu

sportowego w dniu 3.06.2018r., bieżące prace porządkowe, karty prezentowe Empik, nagrody na konkurs piosenki, przewóz osób do Zakopanego, zestaw do badmintonu, piłka nożna, lotki, organizacja V Turnieju Piłkarskiego im. Henryka Bałuszyńskiego 02.06.2018r., organizacja II Turnieju Piłkarskiego Juniorów im. Piotra Kanclerza, obsługa konferansjerska – Śląskie Gody Gminy Gierałtówice, obsługa muzyczna imprezy Śląskie Gody, kołacz na imprezę, zabezpieczenie medyczne podczas imprezy Śląskie Gody, wynajem barier ochronnych, wynajem 7 szt. mobilnych toalet wraz z serwisem, nagrody na zakończenie zajęć muzycznych, elektroenergetyczna obsługa techniczna podczas imprezy plenerowej w Gierałtówicach wraz z przygotowaniem złącza i uziemieniem agregatu, kubek plastikowy, usługa cateringowa, zakupy na organizację rajdu rowerowego, antyrama, certyfikaty za udział w rodzinnym rajdzie rowerowym, nagrody w konkursach na festynie strażackim, artykuły spożywcze na rodzinny rajd rowerowy, usługa konferansjerska, warsztaty eko-deko, gry rodzinne dla świetlicy w Paniówkach, spektakl „jak odnieść sukces w biznesie zaledwie się nie wysilając”, zakupy na zajęcia wakacyjne, warsztaty kulinarne na świetlicy, warsztaty kulinarne na świetlicy, zakup wody dla świetlic, przewóz osób do Teatru Rozrywki w Chorzowie, piłki na zajęcia wakacyjne, wynagrodzenie autorskie – dla ZAIKS-u, przygotowanie dokumentów do nieodpłatnego przekazania Ludowemu Klubowi Sportowemu „Gwiazda” Chudów w Chudowie hali namiotowej, piłki licencyjne, pobyt na ranchu Artemidy, procedura wdrożenia Rodo w samorządowej instytucji kultury, usługa intrologatorsko-modelarska, drucik kreatywny, koc piknikowy, bilety do kina dla dzieci na film Iniemamocni II, zakup produktów na turniej szachowy, tusz epon, formy na koraliki, korale, plastry mokre, nadzór i doradztwo w zakresie bhp zgodnie z umową, opłata za wydanie opinii w sprawie zabezpieczenia medycznego imprez masowych, paliwo gazowe, plakat niskonakładowy- na dożynki, konserwacja okresowa kserokopiarki, uzgodnienie instrukcji postępowania w przypadku powstania pożaru lub innego miejscowego zagrożenia w miejscu i czasie imprezy masowej – koncert plenerowy z okazji dożynek Gminy Gierałtówice, baner informacyjny, bilet wstępu do ekoparku, kwiaty sztuczne, wstążki i dodatki, organizacja rajdu rowerowego, usługa repartycji za przygotowanie i podział uzyskanych opłat reprograficznych za rok 2017 dla wydawanych czasopism, plastikowe stojaki na ulotki, zaproszenia na dożynki, piłka, mata do ćwiczeń, piknik rodzinny „Gwiazda” Chudów, na bieżące utrzymanie porządku w świetlicach, bilety do kopalni srebra w Tarnowskich Górach, wstęp do izby regionalnej na Giszowcu w Katowicach, zwiedzanie olejarni świątecznej k. Zamościa, muzeum zamojskie w Zamościu – bilety wstępu – towarzystwo miłośników Przyszowic, oprawa muzyczna gminnych dożynek Przyszowice 2018, poczęstunek dla uczestników dożynek, wynajem barier ochronnych, wynajem agregatu prądotwórczego – zasilanie ewentu w Przyszowicach, artykuł dekoracyjny, stojaki regulowane, elektroenergetyczna obsługa techniczna podczas imprezy plenerowej w Przyszowicach wraz z przygotowaniem przyłącza elektrycznego i uziemieniem i pomiarem agregatu, wełna, licznik Sigma, organizacja biegu dożynkowego, nadruk na koszulki, usługa przewodnicka, oprawa muzyczna dożynek, usługa artystyczna na pikniku rodzina z Gwiazdą Chudów, bilety wstępu do muzeum skamieniałych drzew w Siedliskach – towarzystwo miłośników Przyszowic, kalka ołówkowa, monitor komputerowy, marker pisak kredowy, blok techniczny na warsztaty plastyczne, ekran projekcyjny manualny, mata podwójna, przewóz chórzystów (Skowronek) na koncert w Piekarach Śląskich, namiot dziecięcy, usługa cateringowa, klej, materiały na warsztaty z charakteryzacji, podobrazie, usługi serwisowe zgodnie z umową, peruki, zabezpieczenie medyczne imprezy – gminne dożynki, skrzynki na kwiaty, kosz plastikowy, wełna czesankowa, turniej piłki nożnej trampkarzy LKS Gwiazda Chudów, ruter zabezpieczający komputer, program antywirusowy na 5 stanowisk, uchwyt do projektora, kątownik do podwieszenia ekranu, lusterko dwustronne, prześcieradło, plaster drewna, filc dekoracyjny, okresowa kontrola przewodów kominowych, usługa gastronomiczna – jubileusz OSP Gierałtówice, kabel VGA, albumy – nagrody w koncercie, sztaluga, rękaw cukierniczy – silikonowy, balony pastelowe, wycieczka po Nikiszowcu, gra dla świetlicy, parasol, kwiaty reprezentacyjne, opaska gipsowa, majątek instytucji kultury, odnowienie gwarancji podstawowa dla sage kadry i płace, odnowienie gwarancji Premium

dla finanse i księgowość, muzeum historii Katowic – bilety, muzeum powstań śląskich Świętochłowice, organizacja turnieju LKS Gierałtowice, skrzynka obudowa metalowa jasna, tkanina juta – na wystrój stoisk na jarmark bożonarodzeniowy, sofa loft szara, markery, flamastry, namiot ekspresowy handlowy ogrodowy, taca sosnowa, wynagrodzenie autorskie – ZAIKS, stół do tenisa, siatka, wniosek o udzielenie urlopu, farba drukarska, wałek do linorytu, terpentyna balsamiczna, emalia akryl, ozdoby do ciasta, nici do szycia, stół cateringowy składany, obciążniki do namiotu, satyna, oprawa muzyczna – koncert pieśni religijno – patriotycznych, akryl, karton – papier offsetowy, guma do automatu samotuszującego, bilety na spektakl : „Kolacja dla głupca”, deski szalunkowe, torba bawełniana, puchar, przewóz orkiestry dętej, lampka typu LED, przewóz osób do Teatru Nowego w Zabrzu, patyczki drewniane, obchody uroczystości Chóru Cecylia w Paniówkach, druk na frontlit, artykuły na organizację jarmarku bożonarodzeniowego, warsztaty tworzenia gipsowych aniołów, utrzymywanie serwisu internetowego, statyw mikrofonowy, beton zwykły, agrafki, artykuły na konkurs anioły i aniołki, nadzór i doradztwo w zakresie bhp zgodnie z umową, remont gaśnicy proszkowej, wynajem pomieszczenie – świetlica GOK w Przyszowicach, piasek płukany, wyłącznik elektryczny, oprawa muzyczna – występ kapeli góralskiej, na warsztaty charakteryzacji, usługa transportowa Mann, linijka, farba do malowania twarzy, przegląd techniczny kasy fiskalnej, promocyjny numer czasopisma „Rachunkowość i podatki”, usługa konserwacji kotła, telefon manta, warsztaty kulinarne, zakupy na bal karnawałowy, choinka drewniana, balsa zestaw do tenisa, zaproszenie, pufy dla dzieci, flipchart magnetyczny, gra im jestem, klej farby akrylowe, odnowienie subskrypcji z gwarancją podstawową, chusta do ćwiczeń, obrusy dla świetlicy w Chudowie, rodzinna gra planszowa,

V. Gospodarka pieniężna i rozrachunki

1. W kontrolowanej jednostce prowadzona jest kasa. Jednostka może posiadać w kasie gotówkę podjętą z rachunku bankowego na pokrycie określonych rodzajowo wydatków oraz gotówkę pochodzącą z bieżących wpływów do kasy jednostki za wykonywane usługi. Pozostałe płatności i wypłaty dokonywane są za pośrednictwem rachunku bankowego.
2. W toku czynności kontrolnych dokonano sprawdzenia zapłat za faktury poddane kontroli a opisane w niniejszym protokole oraz operacji na rachunku bankowym dotyczących wypłat wynagrodzeń dla pracowników, podatku od wynagrodzeń oraz składek na ZUS za miesiąc kontroli tj. maj 2018r.

VI. Ustalenia końcowe

W toku czynności kontrolnych materiały księgowe udostępniła i wyjaśnień udzieliła pani Katarzyna Kaletka główna księgowa.

Statut, regulaminy, umowy, zarządzenia i inne dokumenty dotyczące organizacji Gminnego Ośrodka Kultury w Gierałtowicach udostępnił Pan Piotr Rychlewski dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Gierałtowicach.

Na powyższych ustaleniach czynności kontrolne zakończono.

Kontrolujący nie załącza do protokołu załączników.

Wszelkie istotne dane księgowe zostały zawarte w tabelach i zestawieniach opisanych w treści protokołu.

Dyrektor GOK-u Pan Piotr Rychlewski został poinformowany o przysługującym z mocy przepisów § 22 ust 1 pkt 7 regulaminu kontroli wewnętrznej, prawie, sposobie i terminie zgłoszenia zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli oraz o prawie odmowy podpisania protokołu kontroli.

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz protokołu wręczono dyrektorowi jednostki kontrolowanej.

Gierałtowiec, dnia 31 października 2019r.

Za jednostkę kontrolowaną:

.....
(dyrektor jednostki kontrolowanej)
Gminny Ośrodek Kultury
w Gierałtowiecach
Dyrektor
Piotr Rychlewski

INSPEKTOR
D.S. KONTROLI WNEĘTRZNEJ
Kontrolujący
Jerzy Skrzydeł
.....
(inspektor – imię i nazwisko)