

Projekt

**UCHWAŁA NR XXI.../12  
RADY GMINY GORZYCE**

z dnia 28 maja 2012 r.

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wiejskiego Domu Kultury w Olzie, za 2011 rok**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 18 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami ), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009 Nr 152, poz.1223 ze zmianami), po wysłuchaniu opinii komisji Rady Gminy, uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Wiejskiego Domu Kultury w Olzie za 2011 rok, zawierające:

„1) Bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2011 roku, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,”.

„2) Rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2011 roku, stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały,”.

3) Informację dodatkową Wiejskiego Domu Kultury w Olzie, o której mowa w przepisie art.45 ust.2, pkt 3 ustawy o rachunkowości, stanowiącą załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gorzyce.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Gminy

**mgr Krzysztof Małek**

WÓJT GMINY

*Piotr Oślizło*

SKARBNIK GMINY

*Bernadetta Grzegorzek*

Radca Prawny

*Koscielna*  
mgr Krystyna Koscielna

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 rok

URZĄD GMEWY W GORZYCACH  
30. 03. 2012

Wpłynęło dnia.....

RKP.....

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Wiejski Dom Kultury Olza**  
44-352 Olza , ul. Szkolna 7
2. Podstawowy przedmiot działalności: **działalność kulturalno-rozrywkowa**
3. Czas działania jednostki: **nieograniczony od 01.01.2000 r**
4. Okres sprawozdawczy: **1.01.2011 – 31.12.2011r.**
5. Kontynuacja działania: **Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki**
6. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
  - Środki trwałe o wartości od 1000 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej .
  - Środki trwałe o wartości do 1000 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową - pozabilansowo .
  - Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
  - Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu netto.
7. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Data i miejsce:

Zatwierdził:

28 MAR. 2012

WIEJSKI DOM KULTURY  
W OLZIE  
ul. Szkolna 7, 44-353 Olza

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*Katryniok*  
.....  
Ewa Katryniok

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*Katarzyna Siedlaczek*  
mgr Katarzyna Siedlaczek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>WIEJSKI DOM KULTURY W OLZIE</b> ul. Szkolna 7, 44-353 Olza	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień <b>31.12.2011 r.</b>	UREDA GOSPODARSTWA W GORZYCY Wpłynęło dnia <b>30.03.2012</b> -003842/12 wysłane bez pisma przewodniego Skarbnik Pm.
Numer identyfikacyjny REGON <b>276720312</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>104 624,92</b>	<b>96 641,62</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>131 149,18</b>	<b>120 358,63</b>
A.I. Wartości niematerialne i prawne			A.I. Fundusz jednostki	110 504,34	131 149,18
<b>A.II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>104 624,92</b>	<b>96 641,62</b>	<b>A.II. Wynik finansowy netto</b>	<b>20 644,84</b>	<b>-10 790,55</b>
A.II.1. Środki trwałe	99 124,92	96 641,62	A.II.1.1. Zysk netto (*)	20 644,84	
A.II.1.1. Grunty			A.II.1.2. Strata netto (-)		-10 790,55
A.II.1.2. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 124,92	96 641,62	A.II. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			A.IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
A.II.1.4. Środki transportu			A.V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.5. Inne środki trwałe					
A.II.2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	5 500,00		<b>B. Fundusze celowe</b>		
A.II.3. Środki przekazane na poczet inwestycji					
A.III. Należności długoterminowe			<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>5 619,40</b>	<b>4 837,47</b>
A.IV.1.1. Akcje i udziały			D.I. Zobowiązania krótkoterminowe	5 464,73	4 813,84
A.IV.1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			D.1.1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 812,14	4 808,74
A.IV.1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.1.1.2. Zobowiązania wobec budżetów	620,00	
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.1.1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>32 143,66</b>	<b>9 162,53</b>	D.1.1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		5,10
B.I. Zapasy	1 629,52	972,00	D.1.1.5. Pozostałe zobowiązania	32,59	
B.I.1.1. Materiały	1 629,52	972,00	D.1.1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.I.1.2. Półprodukty i produkty w toku			D.1.1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I.1.3. Produkty gotowe			D.1.1.8. Rezerwy na zobowiązania		
B.I.1.4. Towary			D.II. Fundusze specjalne	154,67	23,63
B.II. Należności krótkoterminowe	10 502,02	7 413,00	D.II.1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	154,67	23,63
B.II.1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	303,02	150,00	D.II.1.2. Inne fundusze		
B.II.1.2. Należności od budżetów	10 199,00	7 263,00	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
B.II.1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E.I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
B.II.1.4. Pozostałe należności			E.II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.II.1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe			<b>F. Inne pasywa</b>		
B.III. Środki pieniężne	19 666,14				
B.III.1.1. Środki pieniężne w kasie					
B.III.1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 666,14				
B.III.1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.1.4. Inne środki pieniężne					
B.IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
B.V. Rozliczenia międzyokresowe	345,98	777,53			
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Aktywa razem</b>	<b>136 768,58</b>	<b>125 196,10</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>136 768,58</b>	<b>125 196,10</b>

A. Objąsnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.  
 B. Informacja uzupełniająca istotna dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 9559,24
- Umorzenie środków trwałych 60757,32
- Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 17,55
- Odpisy aktualizujące należności
- 

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
 Wiejskiego Domu Kultury  
 w Olzie  
 .....  
 Ewa Karyniok

28 MAR. 2012  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Wiejskiego Domu Kultury  
 w Olzie  
 mgr Katarzyna Stęclaczek  
 (kierownik jednostki)

30. 03. 2012

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>WIEJSKI DOM KULTURY W OLZIE</b> ul. Szkolna 7, 44-353 Olza	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> (wariant porównawczy)	Wpłynęło dnia..... <b>RKP</b>
Numer identyfikacyjny REGON 276720312		wysłać bez pisma przewodniego

Sporządzony na dzień 31.12. 2011r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>441 073,56</b>	<b>579 851,10</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 493,89	27 618,10
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (pośmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	409 579,67	552 233,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>333 993,14</b>	<b>674 165,18</b>
I. Amortyzacja	206,94	2 483,30
II. Zużycie materiałów i energii	41 519,88	55 673,51
III. Usługi obce	63 859,87	308 912,03
IV. Podatki i opłaty	18 818,51	82 939,15
V. Wynagrodzenia	172 093,46	193 406,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	35 909,38	29 325,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 585,10	1 425,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>107 080,42</b>	<b>-94 314,08</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>18 214,58</b>	<b>81 554,07</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	4 150,00
III. Inne przychody operacyjne	18 214,58	77 404,07
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>125 295,00</b>	<b>-12 760,01</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>181,70</b>	<b>1 969,46</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	181,70	1 969,46
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>125 476,70</b>	<b>-10 790,55</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	<b>125 476,70</b>	<b>-10 790,55</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>125 476,70</b>	<b>-10 790,55</b>

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*Kobylas*  
Ewa Kubiś

28 MAR. 2012

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*mgr Katarzyna Stedlaczek*  
(kierownik jednostki)

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2011 rok WDK OLZA

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają zał. Nr 1 i 2.

URZĄD GMINY W GORZYCACIE

30. 03. 2012

2. Stan funduszu jednostki na początku roku	110 504,34 zł
zmniejszenia	-
zwiększenia	-
zysk za rok ubiegły	20 644,84 zł
strata za rok ubiegły	-
stan funduszu jednostki na koniec roku	131 149,18 zł

Wpłynęło dnia.....

RKP.....

3. Strata za 2011 rok zmniejszy fundusz instytucji.

4. Rodzaje i kierunki sprzedaży

- a) sprzedaż na kraj
- b) Struktura sprzedaży- zał. Nr 3

5. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. Nr 4

6. W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

7. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia.

8. W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zwiększeń i zmniejszeń z tytułu przeceny środków trwałych.

WIEJSKI DOM KULTURY  
W OLZIE  
ul. Szkolna 7, 44-353 Olza

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
.....  
Ewa Kadyniak

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
mgr Katarzyna Stedlaczek

# Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2011 rok dotyczące bilansu i rachunku zysków i strat WDK OLZA

URZĄD GMINY W GORZYCACH

30. 03. 2012

## I. BILANS:

### AKTYWA:

1. Należności krótkoterminowe kwota 7 413,00 zł, w tym: Wpłynęło dnia.....  
- należności z tytułu dostaw i usług kwota 150,00 zł, w tym:  
a/ wynajem pomieszczeń kwota 150,00 zł ROK.....  
- należności od budżetów (zwrot podatku VAT z US) kwota 7 263,00 zł

### PASYWA

#### 1. Zobowiązania krótkoterminowe:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwota 4 808,74 zł, w tym:  
a/ energia elektryczna kwota 1 627,91 zł  
b/ woda i wywóz nieczystości kwota 151,83 zł  
c/ obsługa gastronomiczna kwota 559,00 zł  
d/ obsługa informatyczna kwota 270,00 zł  
e/ sprzęt komputerowy kwota 2 200,00 zł  
- zobowiązania wobec budżetu w kwocie 0,00 zł  
- pozostałe zobowiązania (z tyt. wynagrodzeń) w kwocie 5,10 zł

## II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

### 1. Koszty działalności operacyjnej:

- Zużycie materiałów i energii kwota 55 673,51 zł, w tym:  
a/ energia elektryczna kwota 8 531,88 zł  
b/ woda kwota 798,46 zł  
c/ wyposażenie kwota 28 124,58 zł  
d/ opał kwota 4 644,02 zł  
e/ materiały biurowe kwota 2 029,61 zł  
f/ pozostałe materiały do remontów kwota 2 062,52 zł  
g/ art. .spożywcze do sporządzania poczęst.kwota 3 766,80 zł  
h/ pozostałe wydatki (śr.czystości, książki, czasopisma i inne) kwota 5 715,64 zł

- Usługi obce kwota 308 912,03 zł w tym:

- a/ usługi remontowe kwota 276 933,41 zł  
b/ usługi telekomunikacyjne, internet kwota 1 343,25 zł  
c/ wywóz nieczystości kwota 1 065,58 zł  
d/ usługi gastronomiczne kwota 5 935,08 zł  
e) pozostałe usługi kwota 18 375,08 zł  
f) usługi transportowe kwota 5 259,63 zł

- Podatki i opłaty kwota 82 839,15 zł, w tym:

- a) rozliczenie podatku VAT kwota 81 534,75 zł

### 2. Przychody finansowe kwota 1 969,46 zł, w tym:

- Odsetki – kapitalizacja z kont bankowych w kwocie 1 958,87 zł  
- Odsetki od nieterminowych należności w kwocie 10,59 zł

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie

*Ewa Kątrzyńsk*  
.....  
Ewa Kątrzyńsk

(sporządził)

28 MAR. 2012

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
mgr Katarzyna Siedlaczek

(zatwierdził)



WIEJSKI DOM KULTURY  
W OLZIE  
ul. Szkolna 7, 44-353 Olza

URZĄD GMINY W GORZYCACH  
Wpłynęło dnia: 30.03.2012

RKF

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2011 r.

WIEJSKI DOM KULTURY OLZA

zał.nr.2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta	
0									0,00
I									0,00
II	206,94	2 483,30							2 690,24
III									0,00
IV	6 963,00								6 963,00
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
Razem	7 169,94	2 483,30	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	9 653,24

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie

*Katarzyna Kiedrzynek*  
Ewa Kiedrzynek

28 MAR. 2012

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*Katarzyna Kiedrzynek*  
mgr Katarzyna Kiedrzynek



WIEJSKI DOM KULTURY  
W OLZIE  
ul. Szkolna 7, 44-353 Olza

URZĄD GMINY W GORZYCACH

Wpłynęło dnia 30. 03. 2012

RKP Załącznik nr 3

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY  
WDK OLZA

Lp.	Wyszczególnienie przychodów	2010	2011
1	Z wynajmu pomieszczeń, naczyń, czynszu	12 771,55	14 333,14
2	Ze sprzedaży energii, wody( media)	2 482,53	1435,20
3	Z organizacji imprez, spotkań, bilety	16 108,66	10 757,16
4	Zajęcia dla dzieci		930,00
5	Inne przychody	131,15	162,60
6	Sprzedaż towarów		
	razem	31 493,89	27 618,10

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*Katryniok*  
Ewa Katryniok

28 MAR. 2012

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*Katarzyna Siedlaczek*  
mgr Katarzyna Siedlaczek

WIEJSKI DOM KULTURY  
W OLZIE  
ul. Szkolna 7, 44-353 Olze

**Przebieg zatrudnienia w roku obrotowym 2011**

WIEJSKI DOM KULTURY W OLZIE

URZĄD MIŁOŚCI W GORZYCACH

Wpłynęło dnia 30.03.2012

Załącznik nr 4

OKP

Wyszczególnienie		2010	2011
Przebieg zatrudnienia (w pełnych etatach)		6	6
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31.XII)		11	12
W tym: pracownicy administracyjno-biurowi		7	8
pracownicy obsługi		4	4

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie

.....  
Ewa Kaczmaj

28 MAR. 2012

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
mgr Katarzyna Siedlaczek