

**UCHWAŁA NR XLII/356/14  
RADY GMINY GORZYCE**

z dnia 24 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach, za 2013 rok**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 18 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U z 2013 roku, poz. 594 ze zm.), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U z 2013, poz. 330 ze zm.), po wysłuchaniu opinii komisji Rady Gminy, uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach za 2013 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, zawierające:

- 1) Bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2013 roku,
- 2) Rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2013 roku,
- 3) Informację dodatkową Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach, o której mowa w przepisie art.45 ust.2, pkt 3 ustawy o rachunkowości.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gorzyce.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy



Krzysztof Małek

Załącznik do Uchwały Nr XLII/356/14  
Rady Gminy Gorzyce  
z dnia 24 czerwca 2014 r.


# **Sprawozdanie finansowe Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach za 2013 rok**

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Wiejski Dom Kultury Gorzyce**  
44-350 Gorzyce, ul. Kopernika 8
2. Podstawowy przedmiot działalności: **działalność kulturalno-oświatowa**
3. Czas działania jednostki: **nieograniczony od 01.01.2000r.**
4. Okres sprawozdawczy: **1.01.2013 – 31.12.2013 r.**
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:*  
Gorzyce dn. .... 26 -03- 2014 .....

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach  
  
mgr Renata Seman  
.....  
*Sporządził:*

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach  
  
mgr Danuta Palma  
.....  
*Zatwierdził:*

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2012	31.12.2013			31.12.2012	31.12.2013
A	Aktywa trwałe	4 114,03	3 692,11	A	Kapitał (fundusz) własny	19 406,30	15 892,75
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 411,38	19 406,30
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 114,03	3 692,11	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	4 114,03	3 692,11	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-13 005,08	-3 513,55
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 114,03	3 692,11	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 599,15	38 709,85
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	12 764,50	12 889,50
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12 764,50	12 889,50
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa	9 664,50	8 329,50
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa	3 100,00	4 560,00
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	16 834,65	25 820,35
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	16 590,70	24 393,25
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	44 891,42	50 910,49	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 586,11	5 989,43
I	Zapasy	2 998,59	5 192,62		- do 12 miesięcy	2 586,11	5 989,43
1	Materialy				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary	2 998,59	5 192,62	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	13 991,22	18 403,82
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	6 078,83	3 488,46	i)	inne	13,37	
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	243,95	1 427,10
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe	0,00	0,00
b)	inne				- krótkoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	6 078,83	3 488,46				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 588,83	1 033,46				
	- do 12 miesięcy	2 588,83	1 033,46				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 490,00	2 455,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Investycje krótkoterminowe	35 582,31	41 408,75				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 582,31	41 408,75				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	35 582,31	41 408,75				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	35 582,31	41 408,75				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	231,69	820,66				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A-IV)</b>	<b>49 005,45</b>	<b>54 602,60</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A-IV)</b>	<b>49 005,45</b>	<b>54 602,60</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach

26 -03- 2014

mgr Renata Seman

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach

26 -03- 2014

mgr Danuta Parma

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Załącznik do bilansu

- A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.
- B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	5 437,91 zł
2. Umorzenie środków trwałych	35 654,57 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	134 775,91 zł
4. <u>Pozostałe środki trwałe OBCE będące w użytkowaniu instytucji</u>	28 845,82 zł

*Data i miejsce:*

26 -03- 2014

Gorzyce dn. ....

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach

*m*  
mgr Renata Seman  
.....

*Sporządził:*

D Y R E K T O R  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach

*APC*  
mgr Danuta Palma  
.....

*Zatwierdził:*

(pieczęć jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2013 - 31.12.2013 .....

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Data/znrok	
		2012	2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>599 315,25</b>	<b>658 856,49</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	597 975,59	653 569,05
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	3 820,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 339,66	1 467,44
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>623 834,37</b>	<b>677 305,29</b>
I	Amortyzacja	105,48	421,92
II	Zużycie materiałów i energii	48 303,79	59 674,22
III	Usługi obce	115 589,79	101 234,80
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 849,17	9 073,76
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	352 063,78	403 649,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	78 434,36	87 475,58
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20 443,08	12 003,71
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 044,92	3 771,59
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>24 519,12</b>	<b>18 448,80</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>10 735,59</b>	<b>14 840,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	10 735,59	14 840,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 378,02</b>	<b>1 274,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 378,02	1 274,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>15 161,55</b>	<b>24 882,80</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 156,47</b>	<b>1 411,25</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	2 156,47	1 411,25
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>42,00</b>
I	Odsetki, w tym:		42,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F – G + H)</b>	<b>13 005,08</b>	<b>3 519,55</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (d.I. – J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I + J)</b>	<b>13 005,08</b>	<b>3 519,55</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>13 005,08</b>	<b>3 519,55</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach

26 -03- 2014 mgr Renata Seman

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach

26 -03- 2014

mgr Danuta Parma

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

# Informacje uzupełniające

## do bilansu i rachunku zysku i strat za 2013 rok

### Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach

**BILANS** sporządzony na dzień: 31.12.2013r.

#### AKTYWA:

##### A. AKTYWA TRWAŁE

###### II. Rzeczowe aktywa trwałe:

- 1.c/ Środki trwałe – urządzenia techniczne i maszyny kwota **3 692,11 zł**  
– pianino zakupione z projektu UM

##### B. AKTYWA OBROTWE

###### I. Zapasy:

4. Towary – towary kwota 5 192,62 zł (monety okolicznościowe Gminy Gorzyce, opał, towary handlowe działalność gospodarcza w Świetlicy Uchylsko)

###### II. Należności krótkoterminowe kwota **3 488,46 zł** w tym:

- 2.a/ Należności od pozostałych jednostek – tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy  
kwota 1 033,46 zł

- 2.b/ Należności z tytułu podatków (zwrot podatku VAT z US) kwota 2 455,00 zł

###### III. Inwestycje krótkoterminowe:

- 1.c/ Krótkoterminowe aktywa finansowe – środki pieniężne w kasie i na rachunkach (stan kont na koniec roku 2013 łącznie z ZFŚS) kwota 41 408,75 zł

- IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (vat za 2013rok do rozliczenia w 2014roku oraz rezerwa na vat naliczony niepodlegający rozliczeniu z podatkiem vat należnym monet okolicznościowych) kwota 820,66 zł



## PASYWA:

### B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA:

#### I. Rezerwy na zobowiązania :

#### 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (nagrody jubileuszowe na lata 2014-2016) kwota 12 889,50 zł

- długoterminowe rok 2015-2016      kwota 8 329,50 zł
- krótkoterminowe rok 2014              kwota 4 560,00 zł

#### II. Zobowiązania krótkoterminowe kwota 25 820,35 zł

#### 2. Wobec pozostałych jednostek kwota 24 393,25 zł w tym:

#### d/ z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy kwota 5 989,43zł

- monitoring obiektu              kwota 147,60 zł
- wywóz nieczystości              kwota 410,64 zł
- energia elektryczna              kwota 383,54 zł
- rozmowy telefoniczne              kwota 85,64 zł
- woda                                  kwota 135,78 zł
- dystrybucja energii              kwota 285,89 zł
- refaktura za energię SWO      kwota 340,34 zł
- dostawa niefakturowana      kwota 4 200,00 zł (dotyczy monet otrzymanych w komis z mennicy – płatność styczeń 2014r.)

#### g/ z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń (ZUS, PIT za rok 2013) kwota 18 403,82 zł

#### 3. Fundusze specjalne (saldo konta ZFŚS na koniec roku) kwota 1 427,10 zł

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT :

## A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:

### I. Przychody netto ze sprzedaży produktów kwota 653 569,05 zł

- dotacja z UG w kwocie 554 330,00zł
- przychody ze sprzedaży wg struktury (zał.nr 3) w kwocie 99 239,05 zł

### II. Zmiana stanu produktów (stanowi kwotę rozwiązanej w 2013roku rezerwy na świadczenia pracownicze) kwota 3 820,00 zł

### IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (działalność gospodarza Świetlica Uchylsko) kwota 1 467,44 zł

## B. Koszty działalności operacyjnej:

### I. Amortyzacja : kwota 421,92 zł

### II. Zużycie materiałów i energii: kwota 59 674,22 zł w tym:

- energia elektryczna kwota 7 005,17 zł
- woda kwota 1 513,62 zł
- środki czystości, materiały do remontów kwota 2 105,83 zł
- art. spożywcze do sporządzania poczęst. Kwota 8 034,00 zł
- artykuły biurowe, wyposażenia kwota 13 471,65 zł
- opał, benzyna do kosiarek kwota 10 390,20 zł
- art.dekoracyjne, stroje dla zespołów, tonery, gaśnice, art.dla dzieci AZ/AL, prenumerata czasopism, inne kwota 17 153,75 zł

### III. Usługi obce : kwota 101 234,80 zł w tym:

- usługi remontowo-budowlane kwota 9 014,02 zł
- opłaty pocztowe, bankowe, abonament RTV kwota 1 849,37 zł
- wywóz nieczystości kwota 1 748,70 zł
- pranie obrusów kwota 562,00 zł
- usługi transportowe (przewóz wycieczki) kwota 17 419,57 zł
- wydruk gazety „unas” kwota 27 583,84 zł
- oprawa muzyczna i artystyczna kwota 6 561,11 zł
- usługi gastronomiczne (obsługa imprez) kwota 3 888,52 zł
- monitoring, ochrona kwota 1 500,00 zł
- inne, wpisowe przeglądy zespołów, podpis elektroniczny, anti virusy, usl.informatyczna, wynajem kontenerów, wydruk plakatów, kwota 5 544,99 zł
- ZAIKS, domena „wdk-gorzyce”, strona intern. kwota 2 713,64 zł
- zimowisko, wycieczki, pielgrzymki kwota 17 366,79 zł

- dostęp do internetu (abonament)	kwota	2 463,45 zł
- usługi telekomunikacyjne	kwota	3 018,80 zł
<b>IV. <u>Podatki i opłaty:</u></b>	kwota	9 073,76 zł w tym:
- VAT nie podlegający odliczeniu	kwota	9 073,76 zł
<b>V. <u>Wynagrodzenia:</u></b>	kwota	403 649,71 zł w tym:
- wynagrodzenia umowy o pracę, umowy zlecenie, umowy o dzieło	kwota	403 649,71 zł
<b>VI. <u>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:</u></b>	kwota	87 475,58 zł w tym:
- składki na ubezpieczenia społeczne	kwota	71 603,45 zł
- odpis na ZFŚS	kwota	13 542,84 zł
- odzież ochronna i bhp, badania lekarskie, szkolenia pracowników	kwota	2 329,29 zł
<b>VII. <u>Pozostałe koszty rodzajowe:</u></b>	kwota	12 003,71 zł w tym:
- delegacje, ryczałty, ewidencje przebiegu	kwota	5 617,01 zł
- ubezpieczenia obiektów, wycieczek	kwota	2 441,70 zł
- rezerwy na świadczenia pracownicze	kwota	3 945,00 zł
<b>D. <u>Pozostałe przychody operacyjne:</u></b>		
<b>III. <u>Inne przychody operacyjne</u></b>	kwota	14 840,00 zł w tym:
- nagrody dla zespołów WDK, darowizny finansowe, rzeczowe	kwota	13 222,00 zł
- odszkodowanie z ubezpieczenia	kwota	1 618,00 zł
<b>E. <u>Pozostałe koszty operacyjne:</u></b>		
<b>III. <u>Inne koszty operacyjne - korekta roczna VAT</u></b>	kwota	1 274,00 zł
<b>G. <u>Przychody finansowe:</u></b>		
<b>II. <u>Odsetki-kapitalizacja oraz odsetki od należności</u></b>	kwota	1 411,25 zł
<b>H. <u>Koszty finansowe:</u></b>		
<b>I. <u>Odsetki-ochrona środowiska oraz korekta VAT</u></b>	kwota	42,00 zł

*Data i miejsce:*  
Gorzyce dn. 26.03.2014.....

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach  
*mgr Renata Seman*  
.....  
**Sporządził:**

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach  
*mgr Danuśa Parma*  
.....  
**Zatwierdził:**

**Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2013r.**

**WIEJSKI DOM KULTURY GORZYCE**

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2013	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2013
		z inwestycji darowizny	zakup z dotacji inwestycyjnej	zakup ze środków bieżących	inne przychody (projekt)	likwidacja sprzedaży	darowizny	inne		
0	0,00									0,00
I	0,00									0,00
II	0,00									0,00
III	0,00									0,00
IV	39 346,68									39 346,68
V	0,00									0,00
VI	0,00									0,00
VII	0,00									0,00
VIII	0,00									0,00
Razem	39 346,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 346,68
Pozostałe środki trwałe	128 779,88			5 996,03						134 775,91
Zbiory biblioteczne	67,26							67,26		0,00
śr.trw.w budowie	0,00									0,00
Wartości niematerialne i prawne	5 437,91									5 437,91
Ogółem aktywa trwałe	173 631,73	0,00	0,00	5 996,03	0,00	0,00	0,00	67,26	0,00	179 560,50

Wielkiego Dnia Kultury  
w Gorzycach

GŁÓWNA KASIEROWA  
Wielkiego Dnia Kultury  
w Gorzycach

mgr Renata Semian  
(sporządził)

mgr Danuta Jędraszek  
(zatwierdził)

**Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2013**

**WIEJSKI DOM KULTURY W GORZYCACH**

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									0,00
III									0,00
IV	35 232,65	421,92							35 654,57
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
<b>Razem</b>	<b>35 232,65</b>	<b>421,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 654,57</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach

*mgr Katarzyna Serman*

(sporządził)

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach

*mgr Danuta Fatma*

(zatwierdził)

# STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻ za rok 2013 Wiejski Dom Kultury w Gorzycach

L.p.	Wyszczególnienie przychodów	2012 rok	2013 rok
1.	Z wynajmu pomieszczeń, naczyń :	10 284,57	15 254,85
2.	Ze sprzedaży energii, wody (media) :	1 551,97	1 292,29
3.	Za usługi ksero :	99,26	265,89
4.	Ze sprzedaży gazet, reklam i ogłoszeń :	22 345,34	23 775,75
5.	Z organizacji imprez, wycieczek, biwaków, spotkań, konferencji, lekcje :	63 025,48	52 312,50
6.	Ze sprzedaży książek :	190,49	114,30
7.	Ze sprzedaży towarów :	1 339,66	1 467,44
8.	Inne przychody (wizytówki, zaproszenia, dekoracje, monety) :	528,48	6 223,47
	<b>RAZEM:</b>	<b>99 365,25</b>	<b>100 706,49</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach  
mgr Renata Seman  
.....  
(sporządził)

D Y R E K T O R  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach  
mgr Danuta Párma  
.....  
(zatwierdził)

WIEJSKI DOM KULTURY  
44-350 Gorzyce, ul. M. Kopernika 8  
tel. 45 11 687  
NIP 647-22-08-231 Regon 276720358

Załącznik nr 4

## Przejętne zatrudnienie w roku obrotowym 2013

WIEJSKI DOM KULTURY W GORZYCACH  
ul. M. Kopernika 8, 44-350 Gorzyce

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Przejętne zatrudnienie (w pełnych etatach)	11	11
Liczba pracujących w osobach (stan na 31.XII)	17	16
w tym: pracownicy administracyjno-biurowi	15	13
pracownicy obsługi	2	3

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach  
mgr Renata Semian

(sporządził)

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach

mgr Danuta Parnia

(zatwierdził)

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2013 rok

### Wiejski Dom Kultury w Gorzycach

- I. 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 :

*załącznik Nr 1 - rozliczenie majątku trwałego za rok 2013*

*załącznik Nr 2 - rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2013*

2. Stan funduszu jednostki na początku roku -	19 406,30 zł
- zmniejszenia	-
- zwiększenia	-
- zysk za rok ubiegły	-
- strata za rok ubiegły	- 3 513,55 zł
- stan funduszu jednostki na koniec roku	15 892,75 zł

(fundusz jednostki został pomniejszony o zaplanowane rezerwy na lata 2014-2016)

3. Strata za 2013 rok została pokryta z funduszu instytucji.

4. Rezerwy na zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych w latach 2013-2016

#### Bilans – Pasywa B.I.2

Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku 2013	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku 2013
Nagrody jubileuszowe rok 2013	3 100,00	0,00	3 100,00	0,00	0,00
Nagrody jubileuszowe rok 2014	5 280,00	0,00	0,00	720,00	4 560,00
Nagrody jubileuszowe rok 2015	4 384,50	0,00	0,00	0,00	4 384,50
Nagrody jubileuszowe rok 2016	0,00	3 945,00	0,00	0,00	3 945,00
Razem :	12 764,50	3 945,00	3 100,00	720,00	12 889,50

5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - rezerwa na vat naliczony niepodlegający rozliczeniu z podatkiem VAT należnym – kwota 604,73 zł (dotyczy sprzedaży monet okolicznościowym Gminy Gorzyce).



II.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - *załącznik Nr 3*
2. Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto :

I.	Przychody bilansowe	669 971,74 zł	
1	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	0,00	
2	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	0,00	
III	II.	Przychody podatkowe (I-1 +2)	669 971,74 zł
	III.	Koszty bilansowe	666 458,19 zł
1.	Koszty do wysokości dotacji otrzymanej na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy	554 330,00 zł	
2.	Inne koszty ujęte w wyniku a nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów	0,00	
3.	Koszty stanowiące koszt podatkowy a nie ujęte w wyniku finansowym	0,00	
IV.	Koszty uzyskania przychodów (III= 1 -2+3)	112 128,19 zł	
V.	Dochód (II- IV)	557 843,55 zł	
VI.	Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4a ustawy	- 3 513,55 zł	
VII.	Dochód (V+VI)	554 330,00 zł	
VIII.	Dochód wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy przeznaczony na cele statutowe	554 330,00 zł	
IX.	Podstawa opodatkowania (VII- VIII)	0,00	

III.

IV.

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych  
- *załącznik Nr 4*

V.

1. W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia.
3. W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zwiększeń i zmniejszeń z tytułu przeceny środków trwałych.

VI. Transakcje z jednostkami powiązаными:

- |  |             |              |
|--|-------------|--------------|
| 1. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | netto kwota | 19 792,41 zł |
| 2. Koszty                                  | netto kwota | 1 174,17 zł  |

VII.

VIII.

IX.

*Data i miejsce:*

26 -03- 2014  
Gorzyce dn. ....

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach  
mgr *[Signature]* ..Seman...  
*Sporządził:*

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Gorzycach

*[Signature]*  
mgr Danuta Parma

.....  
*Zatwierdził:*