

**Uchwała Nr XVIII/159/08
RADY GMINY GORZYCE
z dnia 17 kwietnia 2008 roku**

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wiejskiego Domu Kultury w Olzie
za 2007 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591, z późn. zm.), art. 165 ust.1, art.184 ust.1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.)

**Rada Gminy Gorzyce
uchwala, co następuje:**

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Wiejskiego Domu Kultury w Olzie za 2007 rok:

1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2007 roku, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Rachunek zysków i strat stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Informację dodatkową Wiejskiego Domu Kultury w Olzie, o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości, stanowiącą załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

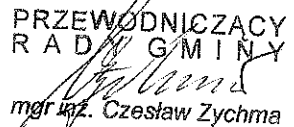
§ 2

Wykonanie uchwały powierzyć Wójtowi Gminy Gorzyce.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


mgr Krystyna Kościelna

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Czesław Zychma

WIEJSKI DOM KULTURY
44-353 Olza
ul. Szkolna 7

Numer identyfikacyjny REGON 276720312

ADRESAT

BILANS
jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa
pomocniczego jednostki budżetowej
sporządzony
na dzień 31.12. 2007 r.

wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	-6 656,75	1 237,28
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	-6 670,58	-6 656,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	13,83	7 894,03
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)	13,83	7 894,03
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	9 443,48	8 734,12
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	9 443,48	8 734,12
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 365,03	1 714,05
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	1 368,00	983,00
B. Aktywa obrotowe	2 786,73	9 971,40	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	3 710,45	3 677,07
I. Zapasy	304,00	132,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		2 360,00
1.1. Materiały	304,00	132,00	1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	332,69		II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
1.2. Należności od budżetów	332,69		1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	2 150,04	9 574,18	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 150,04	9 574,18			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe		265,22			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	2 786,73	9 971,40	Suma pasywów	2 786,73	9 971,40

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:

- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
- Umorzenie środków trwałych 6.963,00
- Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia ... 37.294,54
- Odpisy aktualizujące należności
-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(zobowiązanie)

mgr Jadwiga Kowalska

25. MAR. 2008

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie

Jadwiga Sitek

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Czesław Zychma

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WIEJSKI DOM KULTURY 44-353 Olza ul. Szkolna 7	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2007 r.	ADRESAT wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 276720312		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 494,49	19 274,87
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 453,02	19 274,87
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	41,47	0,00
V. Pozostałe dochody budżetowe		
B. Koszty działalności operacyjnej	139 624,52	138 457,30
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	11 943,85	13 597,97
III. Usługi obce	13 369,20	4 066,55
IV. Podatki i opłaty	1 921,14	1 348,76
V. Wynagrodzenia	91 672,19	98 013,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	20 638,80	21 387,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	44,90	43,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	34,44	0,00
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-118 130,03	-119 182,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	118 143,86	127 076,46
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	116 059,00	125 700,00
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne	2 084,86	1 376,46
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	13,83	7 894,03
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	13,83	7 894,03
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	13,83	7 894,03
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	13,83	7 894,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]

25. MAR. 2008

(rok, miesiąc, dzień)

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

[Podpis]
mgr inż. Czesław Zychma
DIREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie

(Kierownik jednostki)

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2007 rok WDK OLZA

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 zał. Nr 1 i 2.

2. Stan funduszu jednostki na początku roku - 6.670,58 zł

zmniejszenia

-

zwiększenia

-

zysk za rok ubiegły

13,83 zł

strata za rok ubiegły

-

stan funduszu jednostki na koniec roku

-6.656,75 zł

3. Zysk za 2007 rok kierownik jednostki zamierza przeznaczyć na:
fundusz instytucji.

II.

1. Rodzaje i kierunki sprzedaży

a) sprzedaż na kraj

b) Struktura sprzedaży- zał. Nr 3

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

IV.

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

25. MAR. 2008

WIEJSKI DOM KULTURY
44-353 Olza
ul. Szkolna 7

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Kowalska

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
Jadwiga Sitek

[Signature]

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2007 r.

zał.nr 1

WIEJSKI DOM KULTURY OLZA

WIEJSKI DOM KULTURY OLZA

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2007	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2007
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0												0,00
I												0,00
II												0,00
III												0,00
IV	6 963,00											0,00
V												6 963,00
VI												0,00
VII												0,00
VIII												0,00
Razem	6 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		6 963,00
Pozostałe środki trwałe							1 527,05					37 294,54
Zbiory biblioteczne												0,00
śr.trw.w budowie												0,00
Wartości niematerialne i prawne												0,00
Ogółem aktywa trwałe	42 730,49	0,00	0,00	0,00	1 527,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		44 257,54

25 MAR. 2008

WIEJSKI DOM KULTURY
44-353 Olza
ul. Szkolna 7

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Kowalska

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie

Jadwiga Sitek

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2007 r.

zał.nr.2

WIEJSKI DOM KULTURY OLZA

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	6 963,00								6 963,00
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
Razem	6 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 963,00

25. MAR. 2008

WIEJSKI DOM KULTURY
44-353 Olza
ul. Szkolna 7

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr Jolanta Kowalska

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
[Signature]
Jadwiga Słonek

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY

WDK OLZA

L.p.	Wyszczególnienie przychodów	2006	2007
1	Z wynajmu pomieszczeń, naczyń, czynszu	8 052,42	8 485,15
2	Ze sprzedaży energii, wody(media)	1 705,71	1 154,14
3	Z organizacji imprez, spotkań, bilety	8 144,29	9 471,64
4	Za lekcje tańca	3 526,00	
5	Inne przychody	24,60	163,94
6	Sprzedaż towarów	41,47	
	razem	21 494,49	19 274,87

25. MAR. 2008

WIEJSKI DOM KULTURY
44-353 Olza
ul. Szkolna 7

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Kowalska

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie

Jadwiga Sitek

Przebieg zatrudnienia w roku obrotowym 2007

WIEJSKI DOM KULTURY W OLZIE

Załącznik nr 4

Wyszczególnienie	2006	2007
Przebieg zatrudnienia (w pełnych etatach)	5	5
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31.XII)	7	8
W tym: pracownicy administracyjno-biurowi	4	4
pracownicy obsługi	3	4

25 MAR 2008

WIEJSKI DOM KULTURY
44-353 Olza
ul. Szkolna 7

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Kosińska

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
Jadwiga Sitek

PRZEWODNICZĄCY
RADA GMINY
mgr inż. Czesław Zychma