

Uchwała nr XXX/257/09
Rady Gminy Gorzyce
z dnia 23 kwietnia 2009 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wiejskiego Domu Kultury w Olzie za 2008 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 2008 rok:

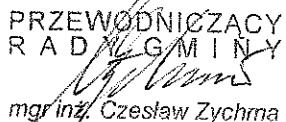
- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2008 roku stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Informacja dodatkowa Wiejskiego Domu Kultury w Olzie, o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierzyć Wójtowi Gminy Gorzyce.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
R A D Y G M I N Y

mgr inż. Czesław Zychra

| | | |
|--|---|--------------------------------------|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>WIEJSKI DOM KULTURY 44-353 Olza ul. Szkolna 7 tel. 032/451 11 12</p> | <p>BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2008 r.</p> | <p>ADRESAT</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON 276720312</p> | | <p>wysłać bez pisma przewodniego</p> |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | - | - | A. Fundusz | 1 237,28 | 8 613,91 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Fundusz jednostki | -6 656,75 | 1 237,28 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | - | - | II. Wynik finansowy netto | 7 894,03 | 7 376,63 |
| 1. Środki trwałe | - | - | 1.1. Zysk netto (+) | 7 894,03 | 7 376,63 |
| 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 | 8 734,12 | 3 342,96 |
| 1.2. Papiery wartościowe długoterminowe | | | I. Zobowiązania krótkoterminowe | 8 734,12 | 3 342,96 |
| 1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 714,05 | 3 342,96 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 1.2. Zobowiązania wobec budżetów | 983,00 | |
| B. Aktywa obrotowe | 9 971,40 | 11 956,87 | 1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych | 3 677,07 | |
| I. Zapasy | 132,00 | 434,42 | 1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 2 360,00 | |
| 1.1. Materiały | 132,00 | 434,42 | 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 | 0,00 | 1 983,04 | II. Fundusze specjalne | - | - |
| 1.1. Należności z tytułu dostaw i usług | | 100,00 | 1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | | |
| 1.2. Należności od budżetów | | 1 883,00 | 1.2. Inne fundusze | | |
| 1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych | | | E. Rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| 1.4. Pozostałe należności | | 0,04 | 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 | 9 574,18 | 9 147,15 | F. Inne pasywa | - | - |
| 1.1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 9 574,18 | 9 147,15 | | | |
| 1.3. Inne środki pieniężne | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe | | | | | |
| V. Rozliczenia międzyokresowe | 265,22 | 392,26 | | | |
| C. Inne aktywa | - | - | | | |
| Suma aktywów | 9 971,40 | 11 956,87 | Suma pasywów | 9 971,40 | 11 956,87 |

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 6.963,00
2. Umorzenie środków trwałych 36687,72
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia .. 36687,72
4. Odpisy aktualizujące należności
5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Krzysztof Kowalski

2009-03-25

Z upoważnienia
Dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
WDK - Olza
Instruktor
PRZEWODNICZĄCY
R A D Y G M I N Y
Janusz Węgrzyk
mgr inż. Czesław Zychma

| | | |
|--|--|--------------------------------------|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>WIEJSKI DOM KULTURY 44-353 Olza ul. Szkolna 7 tel. 032/451 11 12</p> | <p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31.12. 2008 r.</p> | <p>ADRESAT</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON 276720312</p> | | <p>wysłać bez pisma przewodniego</p> |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 19 274,87 | 18 975,27 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 19 274,87 | 18 975,27 |
| 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 | | |
| V. Pozostałe dochody budżetowe | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 138 457,30 | 176 637,06 |
| I. Amortyzacja | | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 13 597,97 | 27 753,32 |
| III. Usługi obce | 4 066,55 | 7 092,57 |
| IV. Podatki i opłaty | 1 348,76 | 1 942,30 |
| V. Wynagrodzenia | 98 013,02 | 115 195,67 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 21 387,31 | 24 387,02 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 43,69 | 266,18 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| IX. Udzielone dotacje | | |
| X. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | |
| XI. Pozostałe obciążenia | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -119 182,43 | -157 661,79 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 127 076,46 | 164 789,40 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | 125 700,00 | 162 263,00 |
| III. Pokrycie amortyzacji | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 1 376,46 | 2 526,40 |
| 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 | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 7 894,03 | 7 127,61 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 249,02 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | | 249,02 |
| III. Inne | | |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | | |
| II. Inne | | |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H) | 7 894,03 | 7 376,63 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | | |
| II. Straty nadzwyczajne | | |
| K. Zysk (strata) brutto (I ± J) | 7 894,03 | 7 376,63 |
| L. Podatek dochodowy | | |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | | |
| N. Zysk (strata) netto (K – L – M) | 7 894,03 | 7 376,63 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Kowalska
(główny księgowy)

2009-03-25

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr inż. Czesław Zychma
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora WDK - Olza
Wzrostek Instruktor
Wzrostek Instruktor
w Olzie
Wzrostek Instruktor

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2008 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 6.656,75 zł.
zmniejszenia -
zwiększenia -
zysk za rok ubiegły 7.897,03 zł.
strata za rok ubiegły -
stan funduszu jednostki na koniec roku 1.237,28 zł.
3. Zysk za 2008 rok w wysokości 7.376,63 zł., 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, mające wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
3. W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zwiększeń i zmniejszeń z tytułu przeceny środków trwałych

2009-03-25

WIEJSKI DOM KULTURY
1-253353 Olza
ul. Szkolna 7
tel. 0821461112

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Janusza Kowalska

Z upoważnienia
Dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie

WDK - Olza
Instruktor
Janusz Węgrzyk

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2008 r.

WIEJSKI DOM KULTURY OLZA

| Grupa środków trwałych | Stan początkowy na 1.01. 2008 | PRZYCHODY | | | | | ROZCHODY | | | | Stan końcowy na 31.12.2008 | | |
|---------------------------------|-------------------------------|--------------|-----------|---------------------------|-------------------|----------------|------------|----------|-----------|--------|----------------------------|----------|-----------|
| | | 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 | 0,00 | 0,00 | 6 963,00 |
| Pozostałe środki trwałe | 37 294,54 | | | | 6 401,57 | | | | | 111,02 | | 6 897,37 | 36 687,72 |
| Zbiory biblioteczne | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| śr.trw.w budowie | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Ogółem aktywa trwałe | 44 257,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 401,57 | | | | | 111,02 | | 6 897,37 | 43 650,72 |

2009-03-25 WIEJSKI DOM KULTURY
44-353 Olza
ul. Szkolna 7
tel. 032/451 11 12

GŁÓWNY KASJEROWY

mgr. *Adelga Kowalska*

Z upoważnienia
Dyrektora WDK - Olza
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie

Janusz Węgrzyk

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2008 r.

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 |

2009-03-25 WIEJSKI DOM KULTURY
44-353 Olza
ul. Szkolna 7
tel. 032/451 11 12

GŁÓWNY SIĘGOWY

mgr Józefina Kowalska

Z upoważnienia
Dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie

WDK - Olza
insp.aktor
Janusz Węgrzyk

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY**WDK OLZA**

| L.p. | Wyszczególnienie przychodów | 2007 | 2008 |
|------|--|-----------|-----------|
| 1 | Z wynajmu pomieszczeń, naczyń, czynszu | 8 485,15 | 9 333,47 |
| 2 | Ze sprzedaży energii, wody(media) | 1 154,14 | 1 680,65 |
| 3 | Z organizacji imprez, spotań, bilety | 9 471,64 | 7 765,15 |
| 4 | Za lekcje tańca | | |
| 5 | Inne przychody | 163,94 | 196,00 |
| 6 | Sprzedaż towarów | | |
| | razem | 19 274,87 | 18 975,27 |
| | 2009 - Ud- 2 5 | | |

WIEJSKI DOM KULTURY
44-353 Olza
ul. Szkolna 7
tel. 032/451 11 12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Kornaśka

Z upoważnienia
Dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie

WDK - Olza
Instruktor
Janusz Węgrzyk

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2008

WIEJSKI DOM KULTURY W OLZIE

| Wyszczególnienie | 2007 | 2008 |
|---|------|------|
| Przeciętne zatrudnienie (w pełnych etatach) | 5 | 5 |
| Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31.XII) | 8 | 9 |
| W tym: pracownicy administracyjno-biurowi | 4 | 6 |
| pracownicy obsługi | 4 | 3 |

2009-03-25

WIEJSKI DOM KULTURY
44-353 Olza
ul. Szkolna 7
tel. 032/451 11 12

Z upoważnienia
Dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie

WDK - Olza
Instruktor
Janusz Węgrzyk

GŁÓWNY SIĘGOWY
mgr Jadwiga Kowalska

PRZEWODNICZĄCY
R A D Y G M I N Y
mgr inż. Czesław Zychma