

Projekt

**UCHWAŁA NR XLII/.../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 (j.t.Dz.U z 2013 roku, poz. 594 ze zm.), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t.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

Z up. WÓJTA

Czesław Zychina
Zastępca Wójta

SKARBNIK GMINY

Bernarda Grzegorzek

Radca Prawny

N - 0140

Krzysztof Małek

Załącznik do Uchwały Nr XLII/.../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 *Reklatá* Seman

Sporządził:

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

mgr *Danula Parma*

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	Materiały				- 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	Inwestycje 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				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	49 005,45	54 602,60		PASYWA razem (suma poz. A i B)	49 005,45	54 602,60

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 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mn.
mgr Renata Seman

.....
Sporządził:

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

DP
mgr Danuta Parma

.....
Zatwierdził:

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	599 315,25	658 856,49
	– 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	Koszty działalności operacyjnej	623 834,37	677 305,29
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
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-24 519,12	-18 448,80
D	Pozostałe przychody operacyjne	10 735,59	14 840,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	10 735,59	14 840,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 378,02	1 274,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 378,02	1 274,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-15 161,55	-4 882,80
G	Przychody finansowe	2 156,47	1 411,25
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		
H	Koszty finansowe	0,00	42,00
I	Odsetki, w tym:		42,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-13 005,08	-3 513,55
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-13 005,08	-3 513,55
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-13 005,08	-3 513,55

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 Danusia Ferma

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ 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 z 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 gospodarcza 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	
IV. <u>Podatki i opłaty:</u>	kwota	9 073,76 zł	w tym:
- VAT nie podlegający odliczeniu	kwota	9 073,76 zł	
V. <u>Wynagrodzenia:</u>	kwota	403 649,71 zł	w tym:
- wynagrodzenia umowy o pracę, umowy zlecenie, umowy o dzieło	kwota	403 649,71 zł	
VI. <u>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:</u>	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	
VII. <u>Pozostałe koszty rodzajowe:</u>	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	
D. Pozostałe przychody operacyjne:			
III. <u>Inne przychody operacyjne</u>	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	
E. Pozostałe koszty operacyjne:			
III. <u>Inne koszty operacyjne - korekta roczna VAT</u>	kwota	1 274,00 zł	
G. Przychody finansowe:			
II. <u>Odsetki-kapitalizacja oraz odsetki od należności</u>	kwota	1 411,25 zł	
H. Koszty finansowe:			
I. <u>Odsetki-ochrona środowiska oraz korekta VAT</u>	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 z inwestycyjnej	darowizny	zakup z dotacji inwestycyjnej	zakup ze środków bieżących	inne przychody (projekt)	likwidacja	sprzedaż	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	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	0,00	5 996,03	0,00	67,26	0,00	0,00	0,00	179 560,50

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

Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach
.....mgr. Daria Baran
(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
Razem	35 232,65	421,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 654,57

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Wiejskiego Domu Kultury
 w Gorzycach

mgr Renata Seman
 (sporządził)

DYREKTOR
 Wiejskiego Domu Kultury
 w Gorzycach

mgr Danuta Palma

(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
	RAZEM:	99 365,25	100 706,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach


mgr Renata Seman

.....
(spojrzał)

DYREKTOR
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

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2013

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

Wyszczególnienie	2012	2013
Przeciętne 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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seman

(sporządził)

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Danuta Palma

(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 :

III

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
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)	557 843,55zł
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	554 330,00zł
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 preceny 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.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzyceach

mgr Katarzyna Saman...

Sporządził:

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzyceach

mgr Danusia Pama

Zatwierdził: