

**UCHWAŁA NR XX/145/12
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, uchwala 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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 rok

URZĄD GMINY 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
.....
Ewa Kątrzyńiak

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
mgr Katarzyna Siedlaczek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WIEJSKI DOM KULTURY W OLSZEWIE ul. Szkolna 7, 44-353 Olza	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12. 2011 r.
Numer identyfikacyjny REGON 276720312	Wytynęto dnia 30.03.2012 - 003872/12 wysłał bez pisma przewodniego Skarbnik Gm.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	104 624,92	96 641,62	A. Fundusz	131 149,18	120 358,63
A.I. Wartości niematerialne i prawne			A.I. Fundusz Jednostki	110 504,34	131 149,18
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	104 624,92	96 641,62	A.II. Wynik finansowy netto	20 644,84	-10 790,55
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. Budynki, 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. Fundusze celowe		
A.II.3. Środki przekazane na poczet inwestycji					
A.III. Należności długoterminowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 619,40	4 837,47
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.I.1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
B. Aktywa obrotowe	32 143,66	9 162,53	D.1.1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		5,10
B.I. Zapasy	1 629,52	972,00	D.I.1.5. Pozostałe zobowiązania	32,59	
B.I.1.1. Materiały	1 629,52	972,00	D.I.1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.I.1.2. Półprodukty i produkty w toku			D.I.1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I.1.3. Produkty gotowe			D.I.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	E. Rozliczenia międzyokresowe		
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			F. Inne pasywa		
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			
C. Inne aktywa					
Aktywa razem	136 768,58	125 196,10	Suma pasywów	136 768,58	125 196,10

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 9653,24
- Umorzenie środków trwałych 60757,32
- Umorzenia pozostałych środków trwałych i wyposażenia 17,55
- Odpisy aktualizujące należności
-

p.o. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
 Wiejskiego Domu Kultury
 w Olszowie
 Ewa Kątrzyńiak

28 MAR. 2012
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Wiejskiego Domu Kultury
 w Olszowie
 mgr Katarzyna Siedlaczek
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WIEJSKI DOM KULTURY W OLZIE ul. Szkolna 7, 44-353 Olza		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Wpłynęło dnia 30.03.2012
Numer identyfikacyjny REGON 276720312			RKP
Sporządzony na dzień 31.12.2011r.		wysłać bez pisma przewodniego	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	441 073,56	579 851,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 493,89	27 618,10
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, 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. Koszty działalności operacyjnej	333 993,14	674 165,18
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
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	107 080,42	-94 314,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 214,58	81 554,07
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
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	125 295,00	-12 760,01
G. Przychody finansowe	181,70	1 969,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	181,70	1 969,46
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	125 476,70	-10 790,55
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	125 476,70	-10 790,55
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	125 476,70	-10 790,55

P.O. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
Katarzyna Stępczak
Ewa Kurylik

28 MAR. 2012

(rok, miesiąc, dzień)

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

WIEJSKI DOM KULTURY
W OLZIE

ul. Szkolna 7, 44-353 Olza

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 GORZYCACH
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 preceny środków trwałych.

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

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

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 RKP.....
- 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 308 912,03zł 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

Katryniok
.....
Ewa Katryniok

(sporządził)

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie

Katarzyna Siedlaczek
.....
mgr Katarzyna Siedlaczek

(zatwierdził)

28 MAR. 2012

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2011 r.

WIEJSKI DOM KULTURY OLZA

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2011	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2011	
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0													0,00
I													0,00
II	99 331,86												99 331,86
III													0,00
IV	6 963,00												6 963,00
V													0,00
VI													0,00
VII													0,00
VIII													0,00
Razem	106 294,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 294,86
Pozostałe środki trwałe	44 018,57			16 738,75									60 757,32
Zbiory biblioteczne													0,00
śr.trw.w budowie													0,00
Wartości niematerialne i prawne													0,00
Ogółem aktywa trwałe	150 313,43	0,00	0,00	16 738,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 052,18

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

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
mgr Katarzyna Siedlaczek

28 MAR. 2012

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

URZĄD GMINY W GORZYCACH

Wpłynęło dnia 30. 05. 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
Katryniok
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 MIŁY W HORZYCACH

Wpłynęło dnia: 30.03.2012

RKE

Załącznik nr 4

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 Karolnik

28 MAR. 2012

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
mgr Katarzyna Siedlaczek