

**UCHWAŁA NR XLII/358/14  
RADY GMINY GORZYCE**

z dnia 24 czerwca 2014 r.

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

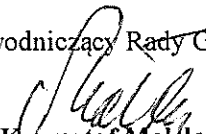
Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 18 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U z 2013 roku, poz. 594 ze zm.), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U z 2013, poz.330 ze zm.), po wysłuchaniu opinii komisji Rady Gminy, uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Wiejskiego Domu Kultury w Olzie 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 Olzie, 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/358/14  
Rady Gminy Gorzyce  
z dnia 24 czerwca 2014 r.

**Sprawozdanie finansowe  
Wiejskiego Domu Kultury w Olzie  
za 2013 rok**

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok

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: **1.01.2013 – 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.

Sporządził

Data

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
.....  
Ewa Katyniok

2014 - 03 - 2. 8

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
.....  
Katarzyna Siedlaczek

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 2013

jednostka obliczeniowa: zł. ....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31-12-2012	31-12-2013			31-12-2012	31-12-2013
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	94 158,32	91 675,02	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	94 032,85	99 386,38
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	120 358,63	94 032,85
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	94 158,32	91 675,02	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	94 158,32	91 675,02	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-26 325,78	5 353,53
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	94 158,32	91 675,02	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	18 583,26	22 147,76
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	4 737,75	4 428,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 737,75	4 428,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa	3 833,27	3 564,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>				- krótkoterminowa	904,48	864,00
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			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			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	13 845,51	17 719,76
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		9 793,84
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		9 793,84
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	13 787,74	7 693,63
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			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	18 457,79	29 859,12	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 825,46	1 627,86
I	Zapasy	2 162,61	1 276,32		– do 12 miesięcy	1 825,46	1 627,86
1	Materiały	2 162,61	1 276,32		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 096,06	4,00
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,72
II	Należności krótkoterminowe	1 323,00	1 194,00	i)	inne	5 866,22	6 061,05
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	57,77	232,29
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	1 323,00	1 194,00		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00					
	– do 12 miesięcy	0,00					
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 323,00	1 194,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	14 671,64	27 051,45				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 671,64	27 051,45				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 671,64	27 051,45				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 671,64	20 753,39				
	– inne środki pieniężne		6 298,06				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	300,54	337,35				
<b>AKTYWA razem (suma poz. A-IB)</b>		<b>112 616,11</b>	<b>121 534,14</b>	<b>PASYWA razem (suma poz. A-IB)</b>		<b>112 616,11</b>	<b>121 534,14</b>

Sporządzono dnia 28.03.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
mgr Katarzyna Siedlaczek

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## WIEJSKI DOM KULTURY

w OLZIE

44-353 Olza, ul. Szkolna 7

tel. 32 451 11 12

NIP 647-22-08-254 Regon 276720312

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2013- 31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>275 736,18</b>	<b>289 043,94</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	275 736,18	289 043,94
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		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>308 016,16</b>	<b>289 661,82</b>
I	Amortyzacja	2 483,30	2 483,30
II	Zużycie materiałów i energii	34 463,56	35 218,89
III	Usługi obce	35 870,21	17 580,83
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 920,81	2 196,64
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	180 411,30	189 767,66
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 174,31	40 071,49
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 692,67	2 343,01
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-32 279,98</b>	<b>-617,88</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 887,88</b>	<b>5 380,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	4 500,00
III	Inne przychody operacyjne	4 887,88	880,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6,73</b>	<b>1,19</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	6,73	1,19
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-27 398,83</b>	<b>4 760,93</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 073,05</b>	<b>592,60</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	1 073,05	592,60
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	– 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>-26 325,78</b>	<b>5 353,53</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>-26 325,78</b>	<b>5 353,53</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>-26 325,78</b>	<b>5 353,53</b>

Sporządzono dnia 28.03.2014  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Wiejskiego Domu Kultury  
 w Olzie

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR  
 Wiejskiego Domu Kultury  
 w Olzie

mgr Katarzyna Siedlaczek

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2013 rok

### Wiejski Dom Kultury w Olzie

- 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 2012 -	120 358,63 zł
- zmniejszenia	-
- zwiększenia	-
- zysk za rok 2012	-
- strata za rok 2012	26 325,78 zł
- stan funduszu jednostki na koniec roku 2012	94 032,85 zł
Stan funduszu jednostki na początku roku 2013 -	94 032,85 zł
- zmniejszenia	-
- zwiększenia	-
- zysk za rok 2013	5 353,53 zł
- strata za rok 2013	-
- stan funduszu jednostki na koniec roku 2013	99 386 ,38 zł

(fundusz jednostki za 2013r uległ zwiększeniu w związku z osiągnięciem dochodu).

3. Osiągnięcie dochodu w 2013 r wynika ze wzrostu dochodów własnych.

4. Rezerwy na zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych w latach 2014-2016

Bilans – Pasywa B.I.2

Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku 2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku 2013
Nagrody jubileuszowe rok 2013	904,48	0,00	190,48	714,00	714,00	0,00
Nagrody jubileuszowe rok 2014	1076,76	0,00	212,76	0,00	0,00	864,00
Nagrody jubileuszowe rok 2015	2756,51	807,49	0,00	0,00	0,00	3564
Nagrody jubileuszowe rok 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem :</b>	<b>4737,75</b>	<b>807,49</b>	<b>403,24</b>	<b>714,00</b>	<b>714,00</b>	<b>4428</b>

II.

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

I.	<b>Przychody bilansowe</b>	<b>295 016,54</b>
1	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	
2	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	
II.	<b>Przychody podatkowe (I - 1 + 2)</b>	<b>295 016,54</b>
III.	<b>Koszty bilansowe</b>	<b>289 663,01</b>
1.	Koszty do wysokości dotacji otrzymanej na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy	266 235,60
2.	Inne koszty ujęte w wyniku a nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów	
3.	Koszty stanowiące koszt podatkowy a nie ujęte w wyniku finansowym	
IV...	<b>Koszty uzyskania przychodów (III - 1 - 2 + 3)</b>	<b>23 427,41</b>
V.	<b>Dochód (II - IV)</b>	<b>271 589,13</b>



VI.	Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4a ustawy	0,00
VII.	Dochód (V+VI)	271 589,13
VIII.	Dochód wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy przeznaczony na cele statutowe	266 235,60
IX	Dochód wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 4 ustawy przeznaczony na cele statutowe	5 353,53
X	Podstawa opodatkowania (VII- VIII-IX)	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 powiązаныmi:

1. Przychody z tytułu dochodów budżetowych 4 299,29 zł
2. Koszty 73,98 zł
3. Zobowiązania niewymagalne 299,38 zł
4. Zobowiązania niewymagalne wobec UG (zwrot dotacja) 9793,84 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
.....  
Ewa Kąryniók

2014 -03- 2 8

.....  
(sporządził)

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
mgr Katarzyna Siedlaczek

.....  
(zatwierdził)

**Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2013 rok  
dotyczące bilansu i rachunku zysków i strat  
WDK OLZA**

**I. BILANS:**

**AKTYWA:**

1. Należności krótkoterminowe	<b>1194,00 zł</b> w tym:
- należności z tytułu dostaw i usług	0,00 zł
- należności od budżetów (zwrot podatku VAT z US)	1194,00 zł

**PASYWA**

1. Zobowiązania krótkoterminowe:	17719,76 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwota	<b>1627,86 zł</b> w tym:
a/ energia elektryczna	1249,28 zł
b/ woda i wywóz nieczystości	378,58 zł
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	<b>9793,84 zł</b>
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,72 zł
- zobowiązania wobec budżetu	<b>4,00 zł</b> w tym:
a/ US	4,00 zł
- depozyt z tytułu kaucji gwarancyjnej	<b>6061,05 zł</b>
- fundusze specjalne	<b>232,29 zł</b>
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>4428,00 zł</b>
- długoterminowa	3564,00 zł
- krótkoterminowa	864,00 zł

**II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:**

1. Koszty działalności operacyjnej:	
- Zużycie materiałów i energii	<b>35218,89 zł</b>
a/ energia elektryczna	6816,01 zł
b/ zdjęcia	210,05 zł
c/ wyposażenie	3629,08 zł
d/ opał	12144,75 zł
e/ materiały biurowe	1831,62 zł
f/ pozostałe materiały	4103,31 zł
- nagrody w konkursach, art.na Mikołajki	228,57 zł
- materiały dekoracyjne	1184,44 zł
- art.. gospodarstwa domowego	1293,49 zł
- system archiwizacyjny	70,00 zł
- opaski, identyfikator, plakaty reklamowe	873,09 zł
- program Kaspersky	130,08 zł
- skrzynka na klucze, apteczka, głośniki	323,64 zł
g/ art.spożywcze do sporządzania poczęstunków	3751,86 zł
h/ środki czystości	1301,69 zł
i/ czasopisma	363,06 zł

j/ paliwo	21,91 zł
k/materiały do zajęć dzieci	1045,55 zł
- Usługi obce	<b>17580,83 zł</b>
a/ usługi remontowe	0,00 zł
b/ usługi telekomunikacyjne, opł. Internet	1147,93 zł
c/ wywóz nieczystości	1963,10 zł
d/ usługi gastronomiczne	394,44 zł
e/ usługi transportowe	1468,52 zł
f/ pranie	231,12 zł
g/ woda	782,85 zł
h/pozostałe usługi w tym:	11333,14 zł
- przegląd roczny i pięcioletni	1100,00 zł
-usługa nagłośnienia , oprawa muzyczna	2926,02 zł
- montaż monitoringu	1626,02 zł
- usługa ochroniarska	894,31 zł
- montaż, podliczników,głowic , kontrola gaśnic	1179,57 zł
- wykonanie blatów do stołów	650,00 zł
- podpis elektroniczny	199,98 zł
- informatyczna obsługa firmy	1341,45 zł
- usługa video i wynajem kranu	800,00 zł
- przegląd kasy i utrzymanie domeny ,hosting	181,52 zł
- akredytacja, ulotki,,koszty wysyłki,obszywanie wykł	434,27 zł
h/ prowizje bankowe	61,43 zł
i/ opłaty pocztowe	198,30 zł
- Podatki i opłaty	<b>2196,64 zł</b>
a/ VAT nie podlegający odliczeniu	2196,64 zł
<b>2. Inne koszty operacyjne</b>	<b>1,19 zł</b>
- Różnice z tyt. zaokragień	1,19 zł
<b>3. Przychody netto ze sprzedaży</b>	<b>289043,94 zł</b>
- Dotacja po uwzględnieniu zwrotu do UG	251941,76 zł
- Sprzedaż towarów i usług	36430,41 zł
- korekta VAT z rozliczenia proporcja	671,77 zł
<b>4. Przychody finansowe</b>	<b>592,60 zł</b>
- Odsetki	7,06 zł
- Kapitalizacja z kont bankowych	585,54 zł
<b>5. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>5380,00 zł</b>
- Darowizny	880,00 zł
- Dotacja	4500,00 zł
GŁÓWNY KSIĘGOWY Wiejskiego Domu Kultury w Olzie	DYREKTOR Wiejskiego Domu Kultury w Olzie
..... ..... Ewa Katarzyńsk. (sprządził)	..... ..... mgr Katarzyna Siedlaczek (zatwierdził)
2014 -03- 2 8	

WIEJSKI DOM KULTURY OLZA

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2013	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2013	
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowi zny	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	4 000,00											4 000,00
Razem	110 294,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 294,86
Pozostałe środki trwałe	60 757,32											60 757,32
Zbiory biblioteczne												0,00
śr.trw.w budowie												0,00
Wartości niematerialne i prawne												0,00
Ogółem aktywa trwałe	171 052,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 052,18

CIŁOWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie

.....  
Ewa Kacymiak

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
mgr Katarzyna Stedlaczek

WIEJSKI DOM KULTURY  
w OLZIE  
44-353 Olza, ul. Szkolna 7  
tel. 32 451 11 12  
NIP 647-22-08-254 Region 276720312

zał.nr.2

**Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2013r.**  
WIEJSKI DOM KULTURY OLZA

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	Z W I Ę K S Z E N I A			R O Z C H O D Y				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta	
0									0,00
I									0,00
II	5 173,54	2 483,30							7 656,84
III									0,00
IV	6 963,00								6 963,00
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII	4 000,00								4 000,00
Razem	16 136,54	2 483,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 619,84

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
mgr Katarzyna Stodolaczek

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
Ewa Kalfyniok

## STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY

### WDK OLZA

L.p.	Wyszczególnienie przychodów	2012	2013
1	Z wynajmu pomieszczeń, naczyń, czynszu	14382,05	18441,67
2	Ze sprzedaży energii, wody (media)	4550,95	3872,49
3	Z organizacji imprez, spotkań, bilety	8490,26	11194,52
4	Zajęcia dla dzieci	1580,00	1045,00
5	Inne przychody	121,95	1876,73
6	Sprzedaż towarów		
	razem	29 125,21	36 430,41

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*Katryniok*  
.....  
Ewa Katryniok

2014 -03- 28

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*Katryniok*  
mgr Katarzyna Siedlaczek

**WIEJSKI DOM KULTURY  
W OLZIE**

44-353 Olza, ul. Szkolna 7  
tel. 32 451 11 12

NIP 647-22-08-254 Regon 276720312

**Przebieg zatrudnienia w roku obrotowym 2013**

**Załącznik nr 4**

**WIEJSKI DOM KULTURY W OLZIE**

Wyszczególnienie	2012	2013
Przebieg zatrudnienia (w pełnych etatach)	6	6
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31.XII)	12	13
W tym: pracownicy administracyjno-biurowi	9	9
pracownicy obsługi	3	3

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie

*Ewa Kutyńsiak*  
Ewa Kutyńsiak

2014-03-28

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*mgr Katarzyna Siedlaczek*  
mgr Katarzyna Siedlaczek

WIEJSKI DOM KULTURY  
w OLZIE  
44-353 Olza, ul. Szkolna 7  
tel. 32 451 11 12  
NIP 647-22-08-254 Regon 276720312

**Wyłączenia wzajemnych należności i zobowiązań , przychodów, kosztów  
oraz nieodpłatnego przekazania i otrzymania środków trwałych pomiędzy  
jednostkami organizacyjnymi, które wchodzi w skład zbiorczego sprawozdania  
finansowego gminy za rok 2013**

**I. Jednostki Gminy Gorzyce posiadające osobowość prawną**

Lp.	Nazwa i adres jednostki	pozycja rachunku zysków i strat dla przychodów	Przychody z tytułu dochodów budżetowych brutto	Przychody z tytułu dochodów budżetowych netto	Pozycja rachunku zysków i strat dla kosztów	Koszty brutto	Koszty netto	Należności z tytułu dostaw towarów i usług	Zobowiązani a z tytułu dostaw towarów i usług	Nieodpłatne otrzymanie środków trwałych	Nieodpłatne przekazane środki trwałe
1	WDK w Czyżowicach, ul. Strzaćka 8, 44-352 Czyżowice										
2	WDK w Gorzycach, ul. Kopernika 8, 44-350 Gorzyca										
3	WDK w Olzie, ul. Szkolna 7, 44-353 Olza										
4	GBP w Gorzycach z siedzibą w Rogowie, ul. Szkolna 3a, 44-352 Rogów/A I		4296,13	3492,79							
	Ogółem wyłączenia jednostek posiadających osobowość prawną		4296,13	3492,79							

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie

Sporządził: .....  
Ewa Kadylniak

Data  
Zatwierdził: .....  
mgr Katarzyna Siedlaczek  
DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie



**WIEJSKI DOM KULTURY  
w OLSZIE**

44-353 Olsza, ul. 3  
tel. 32 451 11 12

NIP 647-22-08-254 Regon 276720312

**Wyłączenia wzajemnych należności i zobowiązań, przychodów, kosztów oraz nieodpłatnego przekazania i otrzymania środków trwałych pomiędzy jednostkami organizacyjnymi, które wchodzi w skład zbiorczego sprawozdania**

**finansowego gminy za rok 2013**

**I. Jednostki organizacyjne Gminy  
Gorzyce**

LP	Nazwa i adres jednostki	Zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych konto 222	Zobowiązania z tytułu wydatków budżetowych konto 223	Pozycja rachunku zysków i strat dla przychodów	Przychody z tytułu dochodów budżetowych brutto	Przychody z tytułu dochodów budżetowych netto	Pozycja rachunku zysków i strat dla kosztów	Koszty brutto	Koszty netto	Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	Należności z tytułu dostaw towarów i usług	Nieodpłatne otrzymanie środków trwałych	Nieodpłatne przekazanie środków trwałych
1	Urząd Gminy w Gorzycach, ul. Kościelna 15			A II	746,00	606,50	B II	24,80	20,00	9 793,84			
2	SP w Czyżowicach, ul. Wodzisławska 111, 44-352 Czyżowice												
3	SP w Bluszczowie, ul. Wiejska 8, 44-362 Rogów												
4	SP w Gorzycach, ul. Raciborska 55, 44-350 Gorzyce												
5	SP nr 2 w Gorzycach, ul. Leśna 46, 44-350 Gorzyce												
6	SP w Gorzyczkach, ul. Wiejska 30, 44-350 Gorzyce												
7	SP w Olszie, ul. Szkolna 24, 44-363 Olsza												
8	SP w Rogowie, ul. Szkolna 2, 44-362 Rogów												
9	SP w Turzy Śl., ul. Ligonia 2b, 44-351 Turza Śl.												
10	Świetlica Profilaktyczno-Wychowawcza w Gorzyczkach, ul. Leśna 46												

