

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:

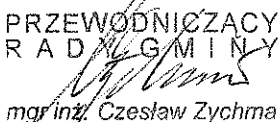
- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2008 roku stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Informacja dodatkowa Wiejskiego Domu Kultury w Olzie, o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości stanowi załącznik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

§ 2

Wykonanie uchwały powierzyć Wójtowi Gminy Gorzyce.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Czesław Zychma

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	WIEJSKI DOM KULTURY 44-353 Olza ul. Szkolna 7 tel. 032/451 11 12	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12. 2008 r.	ADRESAT
Numer identyfikacyjny REGON	276720312		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	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 6.963,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia .. 36687,72
4. Odpisy aktualizujące należności
5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Kowalska

2009-03-25

Z upoważnienia
Dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
WDK - Olza
Instruktor
R A D Y G M i n y
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 zyska (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	7 894,03	7 376,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Lidziga Kowalska
.....
(główny księgowy)

2009-03-25

PRZEWODNICZĄCY
R A D Y G M I N Y
mgr inż. Czesław Zychma
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Z upoważnienia
Dyrektora WDK - Olza
Instruktor
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
mgr inż. Andrzej Węgrzyk

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
Dłkołna 7
tel.: 0921461111 12

GŁÓWNY WIEJOWY

mgr Joanna 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												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	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
Zbiory biblioteczne													
śr.trw.w budowie													
Wartości niematerialne i prawne													
Ogółem aktywa trwałe	44 257,54	0,00	0,00	0,00	6 401,57						111,02		6 897,37
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00

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

GŁÓWNY WIEŚGOWY

mgr Jolanta Kowalska

Z upoważnienia
Dyrektora WDK - Olza
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie Janusza 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

Z upoważnienia
Dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie

GŁÓWNY BIEGOWY

Magdalena Kowalska

WPK - Olza
Instytutor
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 -03- 2 5

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Kowalska

Z upoważnienia
Dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie

WDK - Olza
Instruktor
Janusz Węgrzyk

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2008

WIEJSKI DOM KULTURY W OLZIE

	2007	2008
Wyszczególnienie		
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 KSIĘGOWY
mgr Józef Kowalski

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr inż. Czesław Zychma