

z dnia 22 czerwca 2011 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach, za 2010 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, uchwała się co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach za 2010 rok, zawierające:

- 1) „Bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2010 roku”, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) „Rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2010 roku”, stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) Informację dodatkową Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach, 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

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">WIEJSKI DOM KULTURY 44-350 Gorzyce, ul. M. Kopernika 8 tel. 45 11 687 NIP 647-22-08-231 Regon 276720358</p>	<p>BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2010 r.</p>	<p>ADRESAT</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 276720358</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	0,00	0,00	A. Fundusz	42 730,09	32 911,66
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	40 880,55	42 730,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	1 849,54	-9 818,43
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)	1 849,54	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-9 818,43
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	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 297,35	1 582,83
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	1 297,35	1 582,83
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 045,35	1 245,83
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	252,00	337,00
B. Aktywa obrotowe	44 027,44	1 251,80	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	
I. Zapasy	137,37	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			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	137,37	1 251,80	1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	7 954,19	2 270,00	II. Fundusze specjalne	0,00	220,36
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	7 055,19	0,00	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		220,36
1.2. Należności od budżetów	899,00	2 270,00	1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności			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	35 770,73	31 193,05	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	35 770,73	30 795,40			
1.3. Inne środki pieniężne		220,36			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	165,15	177,29			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	44 027,44	34 714,85	Suma pasywów	44 027,44	34 714,85

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	3 811,32 zł
2. Umorzenie środków trwałych	35 127,17 zł
3. Umorzenia pozostałych środków trwałych i wyposażenia	105 470,31 zł
4. Odpisy aktualizujące należności	
5.	

Główny Księgowy
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach
mgr Renata Seman

2011-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach
mgr Danuta Parma

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WIEJSKI DOM KULTURY 44-350 Gorzyce, ul. M. Kopernika 8 tel. 45 11 687 NIP 647-22-08-231 Regon 276720358	Korekta nr 1 BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2010 r.	ADRESAT
Numer identyfikacyjny REGON 276720358		wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
1.1. Grunty		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4. Środki transportu		
1.5. Inne środki trwałe		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji		
III. Należności długoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
B. Aktywa obrotowe	44 027,44	3 521,80
I. Zapasy	137,37	1 251,80
1.1. Materiały		
1.2. Półprodukty i produkty w toku		
1.3. Produkty gotowe		
1.4. Towary	137,37	1 251,80
II. Należności krótkoterminowe	7 954,19	2 270,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	7 055,19	0,00
1.2. Należności od budżetów	899,00	2 270,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych		
1.4. Pozostałe należności		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
III. Środki pieniężne	35 770,73	31 193,05
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	35 770,73	30 795,40
1.3. Inne środki pieniężne		220,36
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe		
V. Rozliczenia międzyokresowe	165,15	177,29
C. Inne aktywa	0,00	0,00
Suma aktywów	44 027,44	34 714,85

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusz	42 730,09	32 911,66
I. Fundusz jednostki	40 880,55	42 730,09
II. Wynik finansowy netto	1 849,54	-9 818,43
1.1. Zysk netto (+)	1 849,54	
1.2. Strata netto (-)		-9 818,43
III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
VI. Inne		
B. Fundusze celowe	0,00	0,00
1.1.		
1.2.		
C. Zobowiązania długoterminowe		
D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 297,35	1 803,19
I. Zobowiązania krótkoterminowe	1 297,35	1 582,83
1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 045,35	1 245,83
1.2. Zobowiązania wobec budżetów	252,00	337,00
1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	
1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Fundusze specjalne	0,00	220,36
1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		220,36
1.2. Inne fundusze		
E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
F. Inne pasywa	0,00	0,00
Suma pasywów	44 027,44	34 714,85

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 3 811,32 zł
2. Umorzenie środków trwałych 35 127,17 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 105 470,31 zł
4. Odpisy aktualizujące należności
5.

Główny Księgowy
 Wiejskiego Domu Kultury
 w Gorzycach

(główny księgowy)

mgr Renata Seman

2011-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WIEJSKI DOM KULTURY ul. 350 Gorzyce, ul. M. Kopernika 8 tel. 45 11 687 NIP 647-22-08-231 Regon 276720358	Korekta nr 2 BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2010 r.	ADRESAT URZĄD GMINY W GORZYCACH Wysłano dnia 21.06.2011 -009673/11
Numer identyfikacyjny REGON 276720358		wysłać 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	0,00	0,00	A. Fundusz	42 730,09	32 911,66
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	40 880,55	42 730,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	1 849,54	-9 818,43
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)	1 849,54	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-9 818,43
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	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 297,35	1 803,19
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	1 297,35	1 582,83
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 045,35	1 245,83
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	252,00	337,00
B. Aktywa obrotowe	44 027,44	34 714,85	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	
I. Zapasy	137,37	1 251,80	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			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	137,37	1 251,80	1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	7 954,19	2 270,00	II. Fundusze specjalne	0,00	220,36
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	7 055,19	0,00	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		220,36
1.2. Należności od budżetów	899,00	2 270,00	1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności			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	35 770,73	31 015,76	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	35 770,73	30 795,40			
1.3. Inne środki pieniężne		220,36			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	165,15	177,29			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	44 027,44	34 714,85	Suma pasywów	44 027,44	34 714,85

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 3 811,32 zł
- Umorzenie środków trwałych 35 127,17 zł
- Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 105 470,31 zł
- Odpisy aktualizujące należności

5.

Główny Księgowy
 Wiejskiego Domu Kultury
 w Gorzycach
 (główny księgowy)

mgr Renata Seman

2011-06-21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Wiejskiego Domu Kultury
 w Gorzycach
 mgr Danuta Baran

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	załącznik nr 2
WIEJSKI DOM KULTURY ul. M. Kopernika 8 tel. 45 11 687 NIP 667-22-08-231 Regon 276720358	sporządzony na dzień 31.12. 2010r.	
Numer identyfikacyjny REGON 276720358		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:	534 122,90	559 788,18
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	65 470,12	79 319,53
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	467 812,00	479 279,27
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	840,78	1 189,38
V. Pozostałe dochody budżetowe		
B. Koszty działalności operacyjnej	551 191,07	572 855,97
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	52 311,77	61 369,36
III. Usługi obce	113 911,05	108 060,12
IV. Podatki i opłaty	5 722,28	5 939,76
V. Wynagrodzenia	308 568,33	322 144,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	64 523,46	68 888,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 501,24	5 534,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	652,94	920,25
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-17 068,17	-13 067,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 100,40	3 500,42
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne	18 100,40	3 500,42
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	835,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		835,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 032,23	-10 402,37
G. Przychody finansowe	817,31	583,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	817,31	583,94
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	1 849,54	-9 818,43
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	1 849,54	-9 818,43
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	1 849,54	-9 818,43

Główny Księgowy
Wiejskiego Domu Kultury
w Garzycach

mgr Renata Seman

2011-03-30

D Y R E K T O R
Wiejskiego Domu Kultury
w G a r z y c a c h

mgr Danuta Parma

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2010 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Wiejski Dom Kultury Gorzyce
44-350 Gorzyce, ul. Kopernika 8**
2. Podstawowy przedmiot działalności: **działalność kulturalno-rozrywkowa**
3. Czas działania jednostki: **nieograniczony od 01.01.2000r.**
4. Okres sprawozdawczy: **1.01.2010 – 31.12.2010 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 .
8. Przekształcono dla celów porównawczych rachunek zysków i strat za 2009 rok w związku ze zmianą prezentacji otrzymanych dotacji na działalności podstawową bieżącą instytucji. Szczegółowo przekształcenie to opisano w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego.

Data i miejsce:
Gorzyce dn. 2011-03-30

Stówny Asługowy
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seman
Sporządził:

D Y R E K T O R
Wiejskiego Domu Kultury
w G o r z y c a c h
mgr Danuta Parma

Zatwierdził:

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2010 rok WDK GORZYCE

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	-	42.730,09 zł
zmniejszenia	-	
zwiększenia	-	
zysk za rok ubiegły	-	
strata za rok ubiegły		9.818,43 zł
stan funduszu jednostki na koniec roku		32.911,66 zł

3. Strata za 2010 rok została pokryta z fundusz instytucji.

II.

1. Rodzaje i kierunki sprzedaży

- a) sprzedaż na kraj
- b) struktura sprzedaży- *zał. Nr 3*

III. Rozliczenie głównych pozycji różnicujących wynik brutto i podstawę opodatkowania:

I.	Przychody bilansowe	563872,54
3.	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	0,00
4.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	0,00
II.	Przychody podatkowe (I – 1 + 2)	563872,54
III.	Koszty bilansowe	573690,97
1.	Koszty do wysokości dotacji otrzymanej na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy	479279,27
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)	94411,70
V.	Dochód (II - IV)	469460,84
VI.	Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4a ustawy	9818,43
VII.	Dochód (V+VI)	479279,27
VIII.	Dochód wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy przeznaczony na cele statutowe	479279,27
	Podstawa opodatkowania (VII- VIII)	0,00

IV. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. 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. W związku ze zmianą prezentacji otrzymanych dotacji na działalność podstawową bieżącą instytucji doprowadzono do przekształcenia, dla celów porównywalności, rachunku zysków i strat za rok 2009.

Rachunek Zysków i Strat za 2009 przed przekształceniem		Rachunek Zysków i Strat za 2009 po przekształceniu	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym	66.310,90	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym	534.122,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	65.470,12	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	65.470,12
1. w tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0	1. w tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	467.812,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-484.880,17	C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-17.068,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	485.912,40	D. Pozostałe przychody operacyjne	18.100,40
II. Dotacje	467.812,00	II. Dotacje	0

Powyższa zmiana wpłynęła na zwiększenie przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi i zmniejszenie pozostałych przychodów operacyjnych o kwotę 467.812,00 zł. a także na zmianę wyniku na sprzedaży ze straty w 2009 r. w wysokości – 484.880,17 zł do straty w wysokości -17.068,17 zł

Powyższa zmiana pozostaje bez wpływu na wynik finansowy instytucji

Główny Księgowy
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

.....
mgr Renata Seman
(sporządził)

D Y R E K T O R
Wiejskiego Domu Kultury
w G o r z y c a c h

.....
mgr Danuta Parma
(zatwierdził)

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2010 rok dotyczące bilansu i rachunku zysku i strat WDK GORZYCE

BILANS sporządzony na dzień: 31.12.2010r.

I. AKTYWA:

1. Należności krótkoterminowe kwota **2.270,00 zł** w tym:
 - należności z tytułu dostaw i usług kwota 0,00 zł
 - należności od budżetów (zwrot podatku VAT z US) kwota **2.270,00 zł**

II. PASYWA:

1. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne:
 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwota **1.245,83 zł** w tym:
 - a/ energia elektryczna kwota **884,90 zł**
 - b/ woda kwota **43,39 zł**
 - c/ wywóz nieczystości kwota **124,56 zł**
 - d/ art.spoż. „Sylwester: kwota **192,98 zł**
 - zobowiązania wobec budżetów kwota **337,00 zł**
 - a/ podatek od osób fizycznych (umowa o dzieło „Sylwester”) kwota **337,00 zł**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

1. Koszty działalności operacyjnej:
 - Zużycie materiałów i energii kwota **61.369,36 zł** w tym:
 - a/ energia elektryczna kwota **5.070,85 zł**
 - b/ woda kwota **634,97 zł**
 - c/ materiały do remontów bieżących kwota **1.732,22 zł**
 - d/ materiały biurowe, śr.czystości i inne kwota **33.718,35 zł**
 - e/ art.spożywcze do sporządzania poczęst.kwota **13.745,96 zł**
 - f/ materiały papiern.do drukarek kwota **837,47 zł**
 - g/ akcesoria komp.(programy,licencje) kwota **5.629,54 zł**
 - Usługi obce kwota **108.060,12 zł** w tym:
 - a/ usługi remontowe kwota **16.138,48 zł**
 - b/ wydruk gazety kwota **27.308,00 zł**
 - c/ oprawa muzyczna i artystyczna kwota **25.632,00 zł**
 - d/ pozostałe kwota **38.981,64 zł**
 - Pozostałe koszty rodzajowe **5.534,22 zł** w tym:
 - a/ delegacje, ryczałt, ubezpieczenia kwota **5.534,22 zł**
2. Przychody finansowe
 - Odsetki **583,94 zł** w tym:
 - a/ kapitalizacja z kont bankowych kwota **559,08 zł**
 - b/ odsetki od nieterminowych zobowiązań **24,86 zł**

Główny Księgowy
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

.....
(sporządził) *Małgorzata Seman*

Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

.....
mgr *Danuta Parma*
(zatwierdził)

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2010 r.

WIEJSKI DOM KULTURY GORZYCE

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2010	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2010	
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja sprzedaży	darowizny	inne				
0	0,00												0,00
I	0,00												0,00
II	0,00												0,00
III	0,00												0,00
IV	35 127,17												35 127,17
V	0,00												0,00
VI	0,00												0,00
VII	0,00												0,00
VIII	0,00												0,00
Razem	35 127,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 127,17
Pozostałe środki trwałe	101 742,07				7 425,21						3 696,97		105 470,31
Zbiory biblioteczne	67,26												67,26
śr.trw.w budowie	0,00												0,00
Wartości niematerialne i prawne	1 352,30				2 459,02								3 811,32
Ogółem aktywa trwałe	138 288,80	0,00	0,00	0,00	9 884,23	0,00	3 696,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 476,06

Główny Księgowy
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

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

(sporządził) *Seman*

(zajęła) *Barbara Parma*

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2010 r.

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	35 127,17								35 127,17
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
Razem	35 127,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 127,17

Główny Księgowy
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

.....mgr Renata Szcinił.....
(sporządził)

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

.....mgr Danuta Parma.....

(zatwierdził)

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY

WDK GORZYCE

L.p.	Wyszczególnienie przychodów	2009 rok	2010 rok
1.	Z wynajmu pomieszczeń, naczyń :	8 102,00	10 934,10
2.	Ze sprzedaży energii, wody (media) :	592,37	269,56
3.	Za usługi ksero :	32,70	106,06
4.	Ze sprzedaży gazet, reklam i ogłoszeń :	21 871,29	23 588,98
5.	Z organizacji imprez, spotkań, bilety :	27 004,71	27 033,04
6.	Ze sprzedaży książek :	1 240,00	520,00
7.	Ze sprzedaży towarów :	840,78	1 189,38
8.	Inne przychody : (wizytówki, zaproszenia, dekoracje, foldery) :	6 627,05	16 867,79
	RAZEM:	66 310,90	80 508,91

Główny Księgowy
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seiman
(sporządził)

D Y R E K T O R
Wiejskiego Domu Kultury
w G o r z y c a c h

mgr Danuta Parma

(zatwierdził)

Przebieg zatrudnienia w roku obrotowym 2010

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

Wyszczególnienie	2009	2010
Przebieg zatrudnienia (w pełnych etatach)	11	11
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31.XII)	18	18
W tym: pracownicy administracyjno-biurowi	16	16
pracownicy obsługi	2	2

Główny Księgowy
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seman

(sporządził)

D Y R E K T O R
Wiejskiego Domu Kultury
w G o r z y c a c h

mgr Dawid Patyma