

UCHWAŁA NR XXXVIII/340/10
RADY GMINY GORZYCE

z dnia 27 kwietnia 2010 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wiejskiego Domu Kultury w Czyżowicach, za 2009 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. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U.Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157 poz.1241), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009 Nr 152, poz. 1223) uchwała się, co następuje:

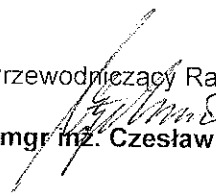
§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Wiejskiego Domu Kultury w Czyżowicach za 2009 rok, zawierające:

- 1) „Bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2009 roku”, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) „Rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2009 roku”, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały
- 3) Informację dodatkową Wiejskiego Domu Kultury w Czyżowicach, 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 inż. Czesław Zychma

Rada Prawny

mgr Krystyna Kościelna

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2009 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Wiejski Dom Kultury w Czyżowicach**
44-352 Czyżowice , ul. Strażacka 8
2. Podstawowy przedmiot działalności: **działalność kulturalno-rozrywkowa**
3. Czas działania jednostki: **nieograniczony od 01.01.2000 r.**
4. Okres sprawozdawczy: **1.01.2009 r. – 31.12.2009 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. 3500 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:

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

Bibianna Dawid

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Czyżowicach
Sylwia Seemann
mgr Sylwia Seemann

WIEJSKI DOM KULTURY
w Czyżowicach
44-352 Czyżowice, ul. Strażacka 8
tel. 032 451 32 88
NIP 647-22-08-248, Regon 276719102

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WIEJSKI DOM KULTURY w Czyżowicach 44-352 Czyżowice, ul. Strażacka-8 tel. 032 451 32 88 NIP 647-22-08-248, Regon 276719102	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12. 2009 r.	ADRESAT wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 276719102		

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	34 281,94	67 698,62
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	26 874,60	34 281,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	7 407,34	33 416,68
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)	7 407,34	33 416,68
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynek, 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 początek 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	7 009,41	4 466,85
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	7 009,41	4 466,85
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 009,41	4 466,85
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	41 291,35	72 165,47	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	1 727,88	1 704,92	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	1 727,88	1 704,92	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	16 938,15	39 952,59	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	14 895,15	6 138,59	1.2. Inne fundusze		
1.2. Należności od budżetów	2 043,00	33 814,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.4. Pozostałe należności			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			F. Inne pasywa	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	21 394,20	29 451,94			
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 394,20	29 451,94			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	1 231,12	1 056,02			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	41 291,35	72 165,47	Suma pasywów	41 291,35	72 165,47

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	
2. Umorzenie środków trwałych	31228,52
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia ...	131993,19
4. Odpisy aktualizujące należności	129,56
5.	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Wiejskiego Domu Kultury
 w Czyżowicach

 mgr Sylwia Seemann

2010-03-26
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Wiejskiego Domu Kultury
 w Czyżowicach

PRZEWODNICZĄCA
 RADA GMINY

 mgr inż. Czesław Zychma

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>WIEJSKI DOM KULTURY w Czyżowicach 44-352 Czyżowice, ul. Strażacka 8 tel. 032 451 32 88 NIP 647-22-08-248, Regon 276719102</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31.12. 2009 r.</p>	<p>ADRESAT</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</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:	96 497,30	115 505,12
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	96 497,30	115 505,12
1. 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	0,00	0,00
V. Pozostałe dochody budżetowe		
B. Koszty działalności operacyjnej	309 707,64	676 828,04
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	84 998,10	123 208,05
III. Usługi obce	37 515,28	285 119,10
IV. Podatki i opłaty	5 786,70	10 456,64
V. Wynagrodzenia	151 059,84	211 616,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	30 185,72	44 936,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	162,00	1 491,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-213 210,34	-561 322,92
D. Pozostałe przychody operacyjne	217 398,00	588 590,02
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	215 187,00	585 333,68
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne	2 211,00	3 256,34
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)	4 187,66	27 267,10
G. Przychody finansowe	8 407,81	6 279,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	8 407,81	6 279,14
III. Inne		
H. Koszty finansowe	5 188,13	129,56
I. Odsetki	5 188,13	129,56
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	7 407,34	33 416,68
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	7 407,34	33 416,68
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	7 407,34	33 416,68

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Czyżowicach
.....
(Główny księgowy)
mgr Sylwia Seemann

2010-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Czyżowicach
.....
(kierownik jednostki)
Bibiana Dawid

PRZEWODNICZĄCY
R A D Y
G M I N Y
mgr inż. Czesław Zychma

**Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2009 rok
dotyczące bilansu i rachunku zysków i strat
WDK CZYŻOWICE**

URZĄD GMINY W GORZYCACH

Wpłynęło dnia 2010-04-14

RKP - 004466/10

I. BILANS:**1. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne:**- zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwota **4.466,85 zł** w tym:

a/ wynajem rampy oświetleniowej	kwota 3.500,00 zł
b/ woda	kwota 23,27 zł
c/ artyści. przygoto. zespołu folklo.	kwota 200,00 zł
d/ art. biurowe	kwota 57,34 zł
e/ ubez. majątku i OC	kwota 47,00 zł
f/ wywóz nieczystości	kwota 639,24 zł

2. Należności krótkoterminowe kwota **39.952,59 zł** w tym:- należności z tytułu dostaw i usług kwota **6.138,59 zł** w tym:

a/ czynsz	kwota 3.618,56 zł
b/ wynajem pomieszczeń	kwota 1.728,74 zł
b/ energia	kwota 509,15 zł
c/ woda, wywóz nieczystości	kwota 282,14 zł

- należności od budżetów (zwrot podatku VAT z US) kwota 33.814 zł

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:**1. Koszty działalności operacyjnej:**- Zużycie materiałów i energii kwota **123.208,05 zł** w tym:

a/ energia elektryczna	kwota 30.877,22 zł
b/ woda	kwota 4.461,13 zł
c/ wyposażenie	kwota 47.081,33 zł
d/ opał	kwota 6.504,27 zł
e/ materiały biurowe	kwota 6.360,81 zł
f/ pozostałe materiały(zajęcia statutowe)	kwota 10.534,95 zł
g/ art.spożywcze do sporządzania poczęst.kwota	9.086,13 zł
h/ śr.czystości	kwota 2.503,87 zł
i/ materiały do remontów bieżących	kwota 5.350,62 zł
j/ inne	kwota 447,72 zł

- Usługi obce kwota **285.119,10 zł** w tym:

a/ usługi remontowe	kwota 222.766,73 zł
b/ oprawa muzyczna i artystyczna	kwota 23.582,08 zł
c/ wywóz nieczystości	kwota 15.283,18 zł
d/ usługi transportowe	kwota 3.432,39 zł
e/ usługi telekomunikacyjne	kwota 2.048,56 zł
f/ pozostałe usługi	kwota 18.006,16 zł

2. Przychody finansowe kwota **6.279,14 zł** w tym:

- Odsetki – kapitalizacja z kont bankowych	kwota 636,19 zł
- Odsetki od kontrahentów	kwota 5.642,95 zł

3. Koszty finansowe kwota 129,56 - odpis aktualizacyjny (noty odsetkowe wystawione w 2009r., a zapłacone w 2010 r.)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Czyżowicach
(sporządził)
mgr Sylwia SeemannWIEJSKI DOM KULTURY
w Czyżowicach
44-352 Czyżowice, ul. Strażacka 8
tel. 032 451 32 88
NIP 647-22-08-248, Regon 276719102D Y R E K T O R
Wiejskiego Domu Kultur
w Czyżowicach
(zawierzył) Dawid

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2009 rok WDK CZYŻOWICE

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	26.874,60 zł
zmniejszenia	-
zwiększenia	-
zysk za rok ubiegły	7 407,34 zł
strata za rok ubiegły	-
stan funduszu jednostki na koniec roku	34.281,94 zł

3. Zysk za 2009 rok 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.
- 3. W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zwiększeń i zmniejszeń z tytułu preceny środków trwałych

2010-03-26

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Czyżowicach
Sylvia Seemann
mgr Sylwia Seemann

D Y R E K T O R
Wiejskiego Domu Kultury
w Czyżowicach
Bibiana Dawid

WIEJSKI DOM KULTURY
w Czyżowicach
44-352 Czyżowice, ul. Strażacka 8
tel. 032 451 32 88
NIP 647-22-08-248, Regon: 276719102

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2009 r.

WIEJSKI DOM KULTURY CZYŻOWICE

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2009	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2009		
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowi zny	inne				
0														0,00
I														0,00
II														0,00
III														0,00
IV	7 998,00													7 998,00
V														0,00
VI														0,00
VII														0,00
VIII			18 233,44				4 995,08							23 228,52
Razem	7 998,00	0,00	0,00	18 233,44	0,00	0,00	4 995,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 226,52
Pozostałe środki trwałe	124 701,32			16 060,00			4 520,25			13 288,38				131 993,19
Zbiory biblioteczne														0,00
śr.trw.w budowie														0,00
Wartości niematerialne i prawne														0,00
Ogółem aktywa trwałe	132 699,32	0,00	0,00	34 293,44	0,00	0,00	9 515,33	0,00	0,00	13 288,38	0,00	0,00	0,00	163 219,71

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Czyżowicach
mgr Sylwia Seemann

D Y R E K T O R
Wiejskiego Domu Kultury
w Czyżowicach
Bibiana Dawid

2010-03-26

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2009 r.

zał.nr.2

WIEJSKI DOM KULTURY CZYŻOWICE

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	7 998,00								7 998,00
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII		23 228,52							23 228,52
Razem	7 998,00	23 228,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 226,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Czyżowicach
.....
mgr Sylwia Seemann

2009-03-26

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Czyżowicach
.....
Bibiana Dawid

**STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY
WDK CZYŻOWICE**

L.p.	Wyszczególnienie przychodów	2008	2009
1	Z wynajmu pomieszczeń, naczyń, czynszu	41.637,46	35.324,13
2	Ze sprzedaży energii, wody(media)	23.929,77	32.515,99
3	Z organizacji imprez, spotań, bilety	30.243,01	46.856,00
	Za rytmikę	467,00	770,00
5	Ze sprzedaży towarów	0,00	21,00
6	Inne przychody	220,06	18,00
	razem	96.497,30	115.505,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Czyżowicach
Sylvia Seemann
mgr Sylwia Seemann

2010 -03- 26

D Y R E K T O R
Wiejskiego Domu Kultury
w Czyżowicach
Bibianna Dawid
Bibianna Dawid

WIEJSKI DOM KULTURY
w Czyżowicach
44-352 Czyżowice, ul. Strażacka-8
tel. 032 451 32 88
NIP 647-22-08-248, Regon 276719102

WIEJSKI DOM KULTURY
w Czyżowicach
44-352 Czyżowice, ul Strazacka-8
tel. 032 451 32 88
NIP 647-22-08-248, Regon 276719102

Przebieg zatrudnienia w roku obrotowym 2009

Załącznik nr 4

WIEJSKI DOM KULTURY W CZYŻOWICACH

Wyszczególnienie	2008	2009
Przebieg zatrudnienia (w pełnych etatach)	6	9
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31.XII)	12	13
W tym: pracownicy administracyjno-biurowi	7	9
pracownicy obsługi	5	4

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Czyżowicach
Sylwia Seemann
mgr Sylwia Seemann

2010-03-26

D Y R E K T O R
Wiejskiego Domu Kultury
w Czyżowicach
Bibiana Dawid
Bibiana Dawid

PRZEWODNICZĄCY
R A D Y G M I N Y
Czesław Zychma
mgr/inż. Czesław Zychma