

**UCHWAŁA NR X/60/15
RADY GMINY GORZYCE**

z dnia 22 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach, za
2014 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 Gorzycach za 2014 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, zawierające:

- 1) Bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2014 roku,
- 2) Rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2014 roku,
- 3) Informację dodatkową Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach, 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 X/60/15
Rady Gminy Gorzyce
z dnia 22 czerwca 2015 r.


**Sprawozdanie finansowe
Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach
za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Wiejski Dom Kultury Gorzyce**
44-350 Gorzyce, ul. Kopernika 8
2. Podstawowy przedmiot działalności: **działalność kulturalno-oświatowa**
3. Czas działania jednostki: **nieograniczony od 01.01.2000r.**
4. Okres sprawozdawczy: **1.01.2014 – 31.12.2014 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 .

Data i miejsce:
24-03-2015
Gorzyce dn.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Beata Seman
.....
Sporządził:

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

mgr Danuta Parma
.....
Zatwierdził:

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Suma	
		31.12.2013	31.12.2014			31.12.2013	31.12.2014
A	Aktywa trwałe	3 692,11	3 270,19	A	Kapitał (fundusz) własny	15 892,75	23 364,62
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	19 406,30	15 892,75
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 692,11	3 270,19	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	3 692,11	3 270,19	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-3 513,55	7 471,87
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 692,11	3 270,19	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 709,85	32 319,35
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	12 889,50	10 729,50
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12 889,50	10 729,50
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa	8 329,50	5 865,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa	4 560,00	4 864,50
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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			III	Zobowiązania krótkoterminowe	25 820,35	21 589,85
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	24 393,25	20 231,30
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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		

IB	Aktywa obrotowe	50 910,49	52 413,78	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 989,43	5 859,09
	Zapasy:	5 192,62	6 170,77		- do 12 miesięcy	5 989,43	5 859,09
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary	5 192,62	6 170,77	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	18 403,82	14 372,21
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
100	Należności krótkoterminowe:	3 488,46	5 736,91	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	1 427,10	1 358,55
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe -- długoterminowe	0,00	0,00
b)	inne				-- krótkoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	3 488,46	5 736,91				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 033,46	1 584,91				
	- do 12 miesięcy	1 033,46	1 584,91				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 455,00	4 152,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
100	Investycje krótkoterminowe:	41 408,75	40 168,77				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 408,75	40 168,77				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	41 408,75	40 168,77				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	41 408,75	40 168,77				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:	820,66	337,33				
AKTYWA razem (suma poz. A-IV)		54 602,80	55 683,97	PASYWA razem (suma poz. A-IV)		54 602,80	55 683,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

24-03-2015

mgr Renata Seman

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

24-03-2015

mgr Danuta Parma

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kierując organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Załącznik do bilansu

- A. Objaśnienie – 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	5 437,91 zł
2. Umorzenie środków trwałych	33 068,49 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	176 684,90 zł
4. <u>Pozostałe środki trwałe OBCE będące w użytkowaniu instytucji</u>	63 230,62 zł

Data i miejsce:

Gorzyce dn. 24 -03- 2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seman
.....

Sporządził:

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Danuta Parma
.....

Zatwierdził:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2014 31.12.2014

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wskazyw	Wykazano	2014	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	658 856,49	722 620,88
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	653 569,05	716 613,57
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 820,00	4 560,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 467,44	1 447,26
B	Koszty działalności operacyjnej:	677 305,29	726 542,08
I	Amortyzacja	421,92	421,92
II	Zużycie materiałów i energii	59 674,22	92 179,16
III	Usługi obce	101 234,80	119 952,88
IV	Podatki i opłaty, w tym:	9 073,76	8 887,03
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	403 649,71	409 731,05
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	87 475,58	82 070,05
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 003,71	11 412,32
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 771,59	1 887,67
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-14 840,00	-10 294,13
D	Pozostałe przychody operacyjne:	14 840,00	10 294,13
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		374,43
II	Dotacje		6 448,40
III	Inne przychody operacyjne	14 840,00	3 471,30
E	Pozostałe koszty operacyjne:	1 274,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 274,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 882,80	6 372,88
G	Przychody finansowe:	1 411,25	1 098,99
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	1 411,25	1 098,99
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe:	42,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	42,00	
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej i finansowej (F + G - H)	-4 924,55	7 471,87
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (U16 = I16)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	-4 924,55	7 471,87
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-4 924,55	7 471,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

24-03-2015 mgr Renata Seman
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

24-03-2015 mgr Danuśa Parma
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wlełosobowy, wszystkich członków tego organu)

Wiejski Dom Kultury w Gorzycach

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2014 rok

- 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 2014

załącznik Nr 2 - rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2014

2. Stan funduszu jednostki na początku roku -	15 892,75 zł
- zmniejszenia	-
- zwiększenia	-
- zysk za rok ubiegły	7 471,87 zł
- strata za rok ubiegły	-
- stan funduszu jednostki na koniec roku	23 364,62 zł

(fundusz jednostki został pomniejszony o zaplanowane rezerwy na lata 2015-2017)

3. Zysk za 2014 rok w kwocie 7 471,87 zł, dyrektor jednostki zamierza przeznaczyć na funduszu instytucji.

4. Rezerwy na zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych w latach 2014-2017

Bilans – Pasywa B.I.2

Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku 2014	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku 2014
Nagrody jubileuszowe rok 2014	4 560,00	0,00	4 560,00	0,00	0,00
Nagrody jubileuszowe rok 2015	4 384,50	480,00	0,00	0,00	4 864,50
Nagrody jubileuszowe rok 2016	3 945,00	0,00	0,00	0,00	3 945,00
Nagrody jubileuszowe rok 2017	0,00	1 920,00	0,00	0,00	1 920,00
Razem :	12 889,50	2 400,00	4 560,00	0,00	10 729,50

5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - rezerwa na vat naliczony niepodlegający rozliczeniu z podatkiem VAT należnym – kwota 337,33 zł

Wiejski Dom Kultury w Gorzycach

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 :

III

I.	Przychody bilansowe	729 453,93 zł
1	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	0,00
2	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	0,00
II.	Przychody podatkowe (I-1+2)	729 453,93 zł
III.	Koszty bilansowe	721 982,06 zł
1.	Koszty do wysokości dotacji otrzymanej na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy	606 015,00 zł
2.	Inne koszty ujęte w wyniku a nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów	2 400,00 zł
3.	Koszty stanowiące koszt podatkowy a nie ujęte w wyniku finansowym	0,00 zł
IV.	Koszty uzyskania przychodów (III-1-2+3)	113 567,06 zł
V.	Dochód (II - IV)	615 886,87 zł
VI.	Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4a ustawy	0,00 zł
VII.	Dochód (V+VI)	615 886,87 zł
VIII.	Dochód wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy przeznaczony na cele statutowe	615 886,87 zł
IX.	Podstawa opodatkowania (VII- VIII)	0,00

III.

IV.

- Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych
- *załącznik Nr 4*

V.

- W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

Wiejski Dom Kultury w Gorzycach

2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia.
3. W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zwiększeń i zmniejszeń z tytułu przeceny środków trwałych.

VI. Transakcje z jednostkami powiązаныmi:

- | | |
|--|--------------|
| 1. Przychody z tytułu dochodów budżetowych netto kwota | 13 548,18 zł |
| 2. Koszty netto kwota | 2 459,85 zł |

VII.

VIII.

IX.

Data i miejsce:

24-03-2015

Gorzycy dn.

WIEJSKI DOM KULTURY
44-350 Gorzyce, ul. M. Kopernika 8
tel. 45 11 687
NIP 647-22-08-231 Regon 276720358

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seman

.....
Sporządził:

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Danuta Parma

.....
Zatwierdził:

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2014r.

WIEJSKI DOM KULTURY GORZYCE

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2014	PRZYCHODY					ROZCHODY					Stan końcowy na 31.12.2014	
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestycyjnej	zakup ze środków bieżących	inne przychody (projekt)	likwidacja	sprzedaż darowizny	inne				
0	0,00												0,00
I	0,00												0,00
II	0,00												0,00
III	0,00												0,00
IV	39 346,68								3 008,00				36 338,68
V	0,00												0,00
VI	0,00												0,00
VII	0,00												0,00
VIII	0,00												0,00
Razem	39 346,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 008,00	0,00	0,00	0,00	36 338,68
Pozostałe środki trwałe	134 775,91				5 215,36				36 693,63				176 684,90
Zbiory biblioteczne	0,00												0,00
ŚT w budowie	0,00												0,00
Wartości niematerialne i prawne	5 437,91												5 437,91
Ogółem aktywa trwałe	179 560,50	0,00	0,00	0,00	5 215,36				36 693,63	3 008,00	0,00	0,00	218 461,49

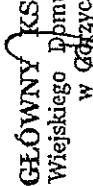
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
.....w Gorzycach.....
(sporządził)
mgr Renata Seman

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach
.....
mgr (zakreślona) Jarma

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2014

WIEJSKI DOM KULTURY W GORZYCACH


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									0,00
III									0,00
IV	35 654,57	421,92			3 008,00				33 068,49
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
Razem	35 654,57	421,92	0,00	0,00	3 008,00	0,00	0,00	0,00	33 068,49


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Wiejskiego Domu Kultury
 w Gorzycach

mgr Renata Seman

(sporządził)

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


 mgr Danuła Parma

(zatwierdził)

Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach

WIEJSKI DOM KULTURY
44-350 Gorzyce, ul. M. Kopernika 8
tel. 45 11 687
NIP 647-22-08-231 Regon 276720258

Informacje uzupełniające do bilansu i rachunku zysku i strat za 2014 rok

BILANS sporządzony na dzień: 31.12.2014r.

AKTYWA:

A. AKTYWA TRWAŁE

II. Rzeczowe aktywa trwałe:

- 1.c/ Środki trwałe – urządzenia techniczne i maszyny kwota **3 270,19 zł**
– pianino zakupione z projektu UM

B. AKTYWA OBROTWE

I. Zapasy:

4. Towary – towary kwota **6 170,77 zł** (opał, towary handlowe działalność gospodarcza w Świetlicy Uchylsko)

II. Należności krótkoterminowe kwota 5 736,91 zł w tym:

- 2.a/ Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy
kwota **1 584,91 zł**

- 2.b/ Należności z tytułu podatków (zwrot podatku VAT z US) kwota **4 152,00 zł**

III. Inwestycje krótkoterminowe:

- 1.c/ Krótkoterminowe aktywa finansowe – środki pieniężne w kasie i na rachunkach (stan kont na koniec roku 2014 łącznie z ZFŚS) kwota **40 168,77 zł**

- IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (vat za 2014rok do rozliczenia w 2015roku) kwota **337,33 zł**

Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach

PASYWA:

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA:

I. Rezerwy na zobowiązania :

2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (nagrody jubileuszowe na lata 2015-2017) kwota **10 729,50 zł**

- długoterminowe rok 2016-2017 kwota **5 865,00 zł**
- krótkoterminowe rok 2015 kwota **4 864,50 zł**

II. Zobowiązania krótkoterminowe kwota **21 589,85 zł**

2. Wobec pozostałych jednostek kwota **20 231,30 zł** w tym:

d/ z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy kwota **5 859,09 zł**

- refaktura za media (OPS) kwota 314,47 zł
- energia elektryczna (ENERGA) kwota 827,52 zł
- rozmowy telefoniczne (ORANGE) kwota 78,89 zł
- woda (PWIK) kwota 124,78 zł
- dystrybucja energii (TAURON) kwota 822,52 zł
- usługi przewozowe (SKOCZEŃ) kwota 300,00 zł
- wydruk gazety „UNAS” kwota 3 365,28 zł
- rozmowy telefoniczne (GTS) kwota 25,63 zł

g/ z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń (ZUS, PIT za rok 2014) kwota **14 372,21zł**

3. Fundusze specjalne (saldo konta ZFŚS na koniec roku) kwota **1 358,55 zł**

Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT :

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi: 722 620,83 zł

w tym:

I. Przychody netto ze sprzedaży produktów kwota 716 613,57 zł

– dotacja z UG kwota 606 015,00 zł

– przychody ze sprzedaży
wg struktury (zał.nr 3) kwota 110 598,57 zł

II. Zmiana stanu produktów kwota 4 560,00 zł
(stanowi kwotę rozwiązanej w 2014 roku rezerwy na świadczenia pracownicze)

IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów
(działalność gospodarcza Świetlica Uchylsko) kwota 1 447,26 zł

B. Koszty działalności operacyjnej: kwota 726 542,08 zł

I. Amortyzacja : kwota 421,92 zł

II. Zużycie materiałów i energii: kwota 92 179,16 zł

w tym:

– energia elektryczna kwota 8 396,92 zł

– woda kwota 1 794,95 zł

– środki czystości, materiały do remontów kwota 1 742,81 zł

– art. spożywcze do sporządzania poczęst., kwota 6 165,42 zł

– art. biurowe, art. papierniczen, wyposażenia kwota 45 718,89 zł

– opał, benzyna do kosiarek kwota 13 741,57 zł

– art. dekoracyjne, stroje dla zespołów, tonery,
gaśnice, art. dla dzieci AZ/AL, prenumerata
czasopism, art. reklamowe i inne kwota 14 618,60 zł

III. Usługi obce : kwota 119 952,88 zł

w tym:

- opłaty pocztowe, bankowe, abonament RTV kwota 1 554,94 zł

- wywóz nieczystości kwota 1 421,79 zł

- pranie obrusów kwota 210,00 zł

- usługi transportowe (przewóz wycieczki) kwota 23 503,90 zł

- wydruk gazety „unas” kwota 29 604,50 zł

Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach

- oprawa muzyczna i artystyczna	kwota	18 682,52 zł
- usługi gastronomiczne (wycieczki)	kwota	5 541,68 zł
- monitoring, ochrona	kwota	1 357,72 zł
- konserwacja: kserokopiarki, dźwigu dla niepełnosprawnych, usł. informatyczna	kwota	4 702,60 zł
- bilety wstępu (wycieczki AL / AZ, operetki, teatr itp.)	kwota	7 097,92 zł
- antivirusy, nowelizacja programów QNT, serwis kas fiskalnych, domena „wdk-gorzycy”, strona internetowa (serwer),	kwota	2 209,91 zł
- przeglądy, plakaty, ulotki, zimowisko, wycieczki, noclegi, drobne naprawy i konserwacje, inne	kwota	19 409,56 zł
- dostęp do internetu (abonament)	kwota	1 869,66 zł
- usługi telekomunikacyjne	kwota	2 786,18 zł
<u>IV. Podatki i opłaty:</u>	kwota	8 887,03 zł
w tym:		
- VAT nie podlegający odliczeniu	kwota	8 887,03 zł
<u>V. Wynagrodzenia:</u>	kwota	409 731,05 zł
w tym:		
- wynagrodzenia umowy o pracę, umowy zlecenie, umowy o dzieło	kwota	409 731,05 zł
<u>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:</u>	kwota	82 070,05 zł
w tym:		
- składki na ubezpieczenia społeczne	kwota	67 536,38 zł
- odpis na ZFŚS	kwota	12 941,19 zł
- odzież ochronna i bhp, badania lekarskie, szkolenia pracowników	kwota	1 592,48 zł
<u>VII. Pozostałe koszty rodzajowe:</u>	kwota	11 412,32 zł
w tym:		
- delegacje, ryczałty, ewidencje przebiegu	kwota	4 324,82 zł

Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach

- ubezpieczenia obiektów, wycieczek	kwota	4 687,50 zł
- rezerwy na świadczenia pracownicze	kwota	2 400,00 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów:	kwota	1 887,67 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne:	kwota	10 294,13 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	kwota	374,43 zł
II. Dotacje (dotacja z Urzędu Marszałkowskiego)	kwota	6 448,40 zł
III. <u>Inne przychody operacyjne</u>	kwota	3 471,30 zł
w tym:		
- nagrody dla zespołów WDK, darowizny finansowe,	kwota	2 085,30 zł
- korekta roczna VAT	kwota	1 386,00 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne:	kwota	0,00 zł
G. Przychody finansowe:	kwota	1 098,99 zł
II. <u>Odsetki</u> —kapitalizacja oraz odsetki od należności	kwota	1 098,99 zł
H. Koszty finansowe:	kwota	0,00 zł

Data i miejsce:

Gorzycy dn. 24-03-2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seman

Sporządził:

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

mgr Danuta Parma

Zatwierdził:

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻ

za rok 2014

Wiejski Dom Kultury w Gorzycach

L.p.	Wyszczególnienie przychodów	2013 rok	2014 rok
1.	Z wynajmu pomieszczeń, naczyń :	15 254,85	5 611,18
2.	Ze sprzedaży energii, wody (media) :	1 292,29	779,86
3.	Za usługi ksero :	265,89	146,60
4.	Ze sprzedaży gazet, reklam, ogłoszeń, wkładkowanie:	23 775,75	33 236,64
5.	Z organizacji imprez, wycieczek, biwaków, spotkań, konferencji, lekcje :	52 312,50	64 351,13
6.	Ze sprzedaży książek :	114,30	38,10
7.	Ze sprzedaży towarów :	1 467,44	1 447,26
8.	Inne przychody (wizytówki, zaproszenia, dekoracje, monety) :	6 223,47	6 435,06
	RAZEM:	100 706,49	112 045,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seman

(sporządził)

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

mgr Danuta Panma

(zatwierdził)

WIEJSKI DOM KULTURY
44-350 Gorzyce, ul. M. Kopernika 8
tel. 45 11 687
NIP 647-22-08-231 Regon 276720358

Załącznik nr 4

Przebieg zatrudnienia w roku obrotowym 2014

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

Wyszczególnienie	2013	2014
Przebieg zatrudnienia (w pełnych etatach)	11	11
Liczba pracujących w osobach (stan na 31.XII)	16	15
w tym: pracownicy administracyjno-biurowi	13	12
 pracownicy obsługi	3	3

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach
[Podpis]
mgr Renata Serman
(sporządził)

.....
D Y R E K T O R
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach
[Podpis]
mgr Danuta Parma
(zatwierdził)