

ZARZĄDZENIE NR ORG.0050.249.2016
WÓJTA GMINY GORZYCE

z dnia 6 kwietnia 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach, za 2015 rok

Na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 18 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 roku, poz.446), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012, poz. 406 ze zm.), ustala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach za 2015 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, zawierające:

- 1) bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2015 roku,
- 2) rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2015 roku,
- 3) informację dodatkową Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Wójt Gminy Gorzyce

Daniel Jakubczyk



Radca Przewny
Nr = 0146

mgr Krystyna Kościelna

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Grzegorzek

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 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: **1.01.2015 – 31.12.2015 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:
23-03-2016
Gorzyce dn.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seman
.....

Sporządził:

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Danuta Parma
.....

Zatwierdził:

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	3 270,19	6 364,04	A	Kapitał (fundusz) własny	23 364,62	23 492,16
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	15 892,75	23 364,62
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:		
2	Wartość firmy			III	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 270,19	6 364,04	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	3 270,19	6 364,04		- utworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	7 471,87	5 097,54
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 270,19	6 364,04	VI	Zysk (strata) netto		
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 319,35	31 534,51
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	10 729,50	10 884,60
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10 729,50	10 884,60
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	5 865,00	6 939,60
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa	4 864,50	3 945,00
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	21 589,85	20 649,91
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 231,30	19 974,99
B	Aktywa obrotowe	52 413,78	53 632,63	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	6 170,77	2 976,53	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 859,09	5 565,12
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	5 859,09	5 565,12
4	Towary	6 170,77	2 976,53		- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	5 736,91	5 657,18	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 372,21	14 314,39
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	- do 12 miesięcy			i)	inne		95,48
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	1 358,55	674,92
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	5 736,91	5 657,18				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 584,91	920,18				
	- do 12 miesięcy	1 584,91	920,18				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 152,00	4 737,00			
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	40 168,77	44 888,58			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 168,77	44 888,58			
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	40 168,77	44 888,58			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	40 168,77	44 888,58			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	937,33	110,34			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		55 688,97	59 996,67			
PASYWA razem (suma poz. A i B)		55 688,97	59 996,67			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

23-03-2016

mgr. Renata Seman

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

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

23-03-2016

Dorota Parma
mgr Danuś Parma

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

Załącznik do bilansu

- 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	5 883,44 zł
2. Umorzenie środków trwałych	33 675,45 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	183 202,49 zł
4. <u>Pozostałe środki trwałe OBCE będące w użytkowaniu instytucji</u>	63 230,62 zł

Data i miejsce:

Gorzyce dn. 23-03-2016

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seman

Sporządził:

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Danuta Harma

Zatwierdził:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2015-31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2014	31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	722 620,83	729 272,04
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	716 613,57	722 935,20
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4 560,00	4 864,50
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 447,26	1 472,34
B	Koszty działalności operacyjnej	726 642,08	734 396,50
I	Amortyzacja	421,92	608,96
II	Zużycie materiałów i energii	92 179,16	65 585,01
III	Usługi obce	119 952,88	118 520,99
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 887,03	10 324,90
	– podatek akcyzowy	0,00	
V	Wynagrodzenia	409 731,05	442 638,76
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	82 070,05	81 166,22
	– emerytalne	0,00	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 412,32	14 408,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 887,67	1 144,68
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	5 978,75	5 124,48
D	Pozostałe przychody operacyjne	10 294,18	11 620,05
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	374,43	
II	Dotacje	6 448,40	7 113,15
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	
IV	Inne przychody operacyjne	3 471,30	4 206,90
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 793,01
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		1 793,01
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	6 372,88	4 402,58
G	Przychody finansowe	1 098,99	694,96
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1 098,99	694,96
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	7 471,87	5 097,54
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	7 471,87	5 097,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

23-03-2016

mgr Renata Seman

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

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

23-03-2016

mgr Danuta Parma

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wleosoobowy, wszystkich członków tego organu)

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

Załącznik nr 1

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2015r.

WIEJSKI DOM KULTURY GORZYCE

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2015	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2015
		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	36 338,68			3 700,81						40 039,49
V	0,00									0,00
VI	0,00									0,00
VII	0,00									0,00
VIII	0,00									0,00
Razem	36 338,68	0,00	0,00	3 700,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 039,49
Pozostałe środki trwałe	176 684,90			6 517,59						183 202,49
Zbiory biblioteczne	0,00									0,00
ŚT w budowie	0,00									0,00
Wartości niematerialne i prawne	5 437,91			445,53						5 883,44
Ogółem aktywa trwałe	218 461,49	0,00	0,00	10 663,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 125,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojciecha Kocubny

mgr Renata Serman

DYREKTOR
Wojciecha Kocubny
Wojciecha Kocubny
(zastępczyni) Parma

WIEJSKI DOM KULTURY
44-350 Gorzyce, ul. M. Kopernika 8
tel. 45 11 687
NIP 647-92-08-231 Regon 276720358

Załącznik nr 2

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2015

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	33 068,49	606,96							33 675,45
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
Razem	33 068,49	606,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 675,45

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seman

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Danyła Pajma

(sporządził)

(zatwierdził)

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

Załącznik nr 3

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻ

za rok 2015

Wiejski Dom Kultury w Gorzycach

L.p.	Wyszczególnienie przychodów	2014 rok	2015 rok
1.	Z wynajmu pomieszczeń, naczyń :	5 611,18	3 526,36
2.	Ze sprzedaży energii, wody (media) :	779,86	983,41
3.	Za usługi ksero :	146,60	162,6
4.	Ze sprzedaży gazet, reklam, ogłoszeń, wkładkowanie:	33 236,64	23 939,86
5.	Z organizacji imprez, wycieczek, biwaków, spotkań, konferencji, lekcje :	64 351,13	76 485,27
6.	Ze sprzedaży książek :	38,10	228,58
7.	Ze sprzedaży towarów :	1 447,26	1 472,34
8.	Inne przychody (wizytówki, zaproszenia, dekoracje, monety) :	6 435,06	5 695,12
	RAZEM:	112 045,83	112 493,54

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seman

(sporządził)

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Danyła Parma

(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


Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2015

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

Wyszczególnienie	2014	2015
Przeciętne zatrudnienie (w pełnych etatach)	11	11
Liczba pracujących w osobach (stan na 31.XII)	15	16
w tym: pracownicy administracyjno-biurowi	12	13
pracownicy obsługi	3	3

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seman

(sporządził)

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Danuta Parma

(zatwierdził)

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2015 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 2015

załącznik Nr 2 - rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2015

2. Stan funduszu jednostki na początku roku -	23 364,62 zł
- zmniejszenia	-
- zwiększenia	-
- zysk za rok ubiegły	5 097,54 zł
- strata za rok ubiegły	-
- stan funduszu jednostki na koniec roku	28 462,16 zł

(fundusz jednostki został pomniejszony o zaplanowane rezerwy na lata 2016-2018)

3. Zysk za 2015 rok w kwocie 5 097,54 zł, dyrektor jednostki zamierza przeznaczyć na funduszu instytucji.

4. Rezerwy na zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych w latach 2015-2018
Bilans – Pasywa B.I.2

Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku 2015	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku 2015
Nagrody jubileuszowe rok 2015	4 864,50	0,00	3 078,40	1 786,10	0,00
Nagrody jubileuszowe rok 2016	3 945,00	0,00	0,00	0,00	3 945,00
Nagrody jubileuszowe rok 2017	1 920,00	0,00	0,00	0,00	1 920,00
Nagrody jubileuszowe rok 2018	0,00	5 019,60	0,00	0,00	5 019,60
Razem :	10 729,50	5 019,60	3 078,40	1 786,10	10 884,60

5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - rezerwa na vat naliczony niepodlegający rozliczeniu z podatkiem VAT należnym – kwota 110,34 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 :

II	Przychody bilansowe	736 422,55 zł
1	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	0,00
2	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	0,00
III	Przychody podatkowe (II-1+2)	736 422,55 zł
III	Koszty bilansowe	731 325,01 zł
1.	Koszty do wysokości dotacji otrzymanej na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy	611 914,00zł
2.	Inne koszty ujęte w wyniku a nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów	5 019,60 zł
3.	Koszty stanowiące koszt podatkowy a nie ujęte w wyniku finansowym	0,00 zł
IV	Koszty uzyskania przychodów (III-1-2+3)	114 891,41 zł
V	Dochód (III-IV)	622 031,14 zł
VI	Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4a ustawy	0,00 zł
VII	Dochód (V+VI)	622 031,14 zł
VIII	Dochód wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy przeznaczony na cele statutowe	622 031,14zł
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 | 12 377,46 zł |
| 2. Koszty netto kwota | 1 414,09 zł |

VII.

VIII.

IX.

Data i miejsce:

23-03-2016

Gorzycy dn.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seman

.....
Sporządził:

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Danuta Parma

.....
Zatwierdził:

Informacje uzupełniające do bilansu i rachunku zysku i strat za 2015 rok

BILANS sporządzony na dzień: 31.12.2015r.

AKTYWA:

A. AKTYWA TRWAŁE

II. Rzeczowe aktywa trwałe:

1.c/ Środki trwałe – urządzenia techniczne i maszyny kwota 6 364,04 zł

- pianino zakupione z projektu UM
- komputer z oprogramowanie dla gazety „Unas”

B. AKTYWA OBROTWE

I. Zapasy:

4. Towary – towary kwota 2 976,53 zł (opał, towary handlowe działalność gospodarcza w Świelicy Uchylsko)

II. Należności krótkoterminowe kwota 5 657,18 zł w tym:

2.a/ Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy kwota 920,18 zł

2.b/ Należności z tytułu podatków (zwrot podatku VAT z US) kwota 4 737,00 zł

III. Inwestycje krótkoterminowe:

1.c/ Krótkoterminowe aktywa finansowe – środki pieniężne w kasie i na rachunkach (stan kont na koniec roku 2015 łącznie z ZFŚS) kwota 44 888,58 zł

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (vat za 2015 rok do rozliczenia w 2016 roku) kwota 110,34 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 2016-2018) kwota 10 884,60 zł
- długoterminowe rok 2017-2018 kwota 6 939,60 zł
 - krótkoterminowe rok 2016 kwota 3 945,00 zł

II. Zobowiązania krótkoterminowe kwota 20 649,91 zł

2. Wobec pozostałych jednostek kwota 19 974,99 zł w tym:

d/ z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy kwota 5 565,12 zł

- refaktura za media (OPS) kwota 743,27 zł
- energia elektryczna (PGE) kwota 63,10 zł
- dystrybucja energii(TAURON) kwota 509,40 zł
- rozmowy telefoniczne (ORANGE) kwota 17,61 zł
- woda (PWIK) kwota 84,14 zł
- usługi przewozowe (SKOCZEŃ) kwota 200,00 zł
- catering sylwester kwota 800,00 zł
- oprawa muzyczna sylwester kwota 3 000,00 zł
- konserwacja dźwigu dla niepełnosprawnych kwota 147,60 zł

g/ z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń (ZUS, PIT za rok 2015) kwota 14 314,39 zł

i/ inne (ryczałt – kolportaż gazety „unas”) kwota 95,48 zł

3. Fundusze specjalne (saldo konta ZFŚS na koniec roku) kwota 674,92 zł

Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT :

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	729 272,04 zł
w tym:	
I. <u>Przychody netto ze sprzedaży produktów</u>	kwota 722 935,20 zł
- dotacja z UG	kwota 611 914,00 zł
- przychody ze sprzedaży wg struktury (zał.nr 3)	kwota 111 021,20 zł
II. <u>Zmiana stanu produktów</u>	kwota 4 864,50 zł
<i>(stanowi kwotę rozwiązanej w 2015 roku rezerwy na świadczenia pracownicze)</i>	
IV. <u>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</u>	kwota 1 472,34 zł
<i>(działalność gospodarcza Świetlica Uchylsko)</i>	
B. Koszty działalności operacyjnej:	kwota 734 396,50 zł
I. <u>Amortyzacja :</u>	kwota 606,96 zł
II. <u>Zużycie materiałów i energii:</u>	kwota 65 585,01 zł
w tym:	
- energia elektryczna	kwota 9 758,35 zł
- woda	kwota 1 797,62 zł
- środki czystości, materiały do remontów	kwota 1 127,31 zł
- art. spożywcze do sporządzania poczęst.,	kwota 12 222,51 zł
- art. biurowe, art. papiernicze, wyposażenia	kwota 11 069,09 zł
- opał, benzyna do kosiarek	kwota 11 806,62 zł
- art. dekoracyjne, stroje dla zespołów, tonery, gaśnice, art. dla dzieci AZ/AL, prenumerata czasopism, art. reklamowe i inne	kwota 17 803,51 zł
III. <u>Usługi obce :</u>	kwota 118 520,99 zł
w tym:	
- opłaty pocztowe, bankowe, abonament RTV	kwota 1 673,17 zł
- wywóz nieczystości	kwota 1 614,34 zł
- pranie obrusów	kwota 140,00 zł
- usługi transportowe (przewóz wycieczki)	kwota 20 227,99 zł
- wydruk gazety „unas”	kwota 27 610,00 zł

Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach

- oprawa muzyczna i artystyczna	kwota	6 514,00 zł
- usługi gastronomiczne (wycieczki)	kwota	3 773,15 zł
- monitoring, ochrona	kwota	679,35 zł
- konserwacja: kserokopiarki, dźwigu dla niepełnosprawnych, usł. informatyczna	kwota	4 585,00 zł
- bilety wstępu (wycieczki AL / AZ, operetki, teatr itp.)	kwota	13 595,05 zł
- przeglądy, plakaty, ulotki, zimowisko, wycieczki, noclegi, drobne naprawy i konserwacje, inne	kwota	32 367,29 zł
- dostęp do internetu (abonament)	kwota	2 182,47 zł
- usługi telekomunikacyjne	kwota	3 559,18 zł
IV. <u>Podatki i opłaty:</u>	kwota	10 324,90 zł
w tym:		
- VAT nie podlegający odliczeniu	kwota	9 411,90 zł
- opłata – ochrona środowiska	kwota	913,00 zł
V. <u>Wynagrodzenia:</u>	kwota	442 638,76 zł
w tym:		
- wynagrodzenia umowy o pracę, umowy zlecenie, umowy o dzieło	kwota	442 638,76 zł
VI. <u>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:</u>	kwota	81 166,22 zł
w tym:		
- składki na ubezpieczenia społeczne	kwota	67 202,54 zł
- odpis na ZFŚS	kwota	12 536,43 zł
- odzież ochronna i bhp, badania lekarskie, szkolenia pracowników	kwota	1 427,25 zł
VII. <u>Pozostałe koszty rodzajowe:</u>	kwota	14 408,98 zł
w tym:		
- delegacje, ryczałty, ewidencje przebiegu	kwota	4 622,38 zł
- ubezpieczenia obiektów, wycieczek	kwota	4 767,00 zł
- rezerwy na świadczenia pracownicze	kwota	5 019,60 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów:	kwota	1 144,68 zł

Wiejskiego Domu Kultury w Gorzycach

D. Pozostałe przychody operacyjne:	kwota	11 320,05 zł
II. Dotacje (dotacja z Urzędu Marszałkowskiego)	kwota	7 113,15 zł
III. <u>Inne przychody operacyjne</u>	<u>kwota</u>	<u>4 206,90 zł</u>
w tym:		
- darowizny finansowe,	kwota	3 766,00 zł
- zwrot nadpłaconych składek ZUS	kwota	440,90 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne:	kwota	1 793,01 zł
III. <u>Inne koszty operacyjne</u>	<u>kwota</u>	<u>1 793,01 zł</u>
w tym:		
- korekta roczna Vat	kwota	1 017,00 zł
- zwrot udziału własnego w projekcie, opłata rejestracja red.naczelnego gazety	kwota	776,01 zł
G. Przychody finansowe:	kwota	694,96 zł
II. <u>Odsetki</u> -kapitalizacja oraz odsetki od należności	kwota	694,96 zł
H. Koszty finansowe:	kwota	0,00 zł

Data i miejsce:

Gorzycy dn. 23-03-2016

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Renata Seman

Sporządził:

DYREKTOR
Wiejskiego Domu Kultury
w Gorzycach

mgr Danuta Parma

Zatwierdził:

C

C