

ZARZĄDZENIE NR ORG.0050.250.2016
WÓJTA GMINY GORZYCE

z dnia 6 kwietnia 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wiejskiego Domu Kultury w Olzie, 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 Olzie 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 Olzie, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Gorzyce


Daniel Jakubczyk

Radca Prawny

Kt - 0146


mgr **Katarzyna Kościelna**

SKARBNIK GMINY


Bernadeta Krzregorzek

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Wiejski Dom Kultury Olza 44-352 Olza , ul. Szkolna 7**
2. Podstawowy przedmiot działalności: **działalność kulturalno-rozrywkowa**
3. Czas działania jednostki: **nieograniczony od 01.01.2000 r.**
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.

URZĄD GMINY
w Gorzycach

31.03.2016

RKP
Za: 18

osobiście

Skarbnik Gm.
[Signature]

7. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
[Signature]
mgr Sylwia Seemann
Sporządził

P.o dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury w Olzie
[Signature]
mgr Irena Witek - Bugla

Data
30.03.2016

Zatwierdził:

(pieczęć jednostki)

BILANS

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	89 191,72	86 708,42	A	Kapitał (fundusz) własny	90 702,79	78 470,67
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	99 386,38	90 702,79
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	89 191,72	86 708,42	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	89 191,72	86 708,42	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-8 663,59	-12 232,12
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	89 191,72	86 708,42	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 487,19	20 100,76
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	2 880,00	12 390,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 880,00	12 390,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa	0,00	1 062,00
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa	2 880,00	11 328,00
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			H	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			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	8 607,19	7 710,76
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych	120,78	35,91
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne	120,78	35,91
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	7 386,23	7 461,83
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			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		

B	Aktywa obrotowe	12 998,26	11 863,01	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 128,52	1 146,17
I	Zapasy	2 479,50	1 361,94		– do 12 miesięcy	1 128,52	1 146,17
1	Materiały	2 479,50	1 361,94		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	50,00	
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 765,40	988,00	i)	inne	6 206,71	6 315,66
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	1 101,18	213,02
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	1 765,40	988,00		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00					
	– do 12 miesięcy	0,00					
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 049,00	278,00				
c)	inne	716,40	710,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 555,17	9 313,81				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 555,17	9 313,81				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 555,17	9 313,81				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 247,28	2 785,13				
	– inne środki pieniężne	6 206,71	6 315,66				
	– inne aktywa pieniężne	1 101,18	213,02				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	198,19	199,26				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	102 189,98	98 571,43		PASYWA razem (suma poz. A i B)	102 189,98	98 571,43

Sporządzono dnia 30.03.2016

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

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

P.o dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury w Olzie
Irena Witek-Bugla
mgr Irena Witek - Bugla

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

WIEJSKI DOM KULTURY
w OLZIE

44-353 Olza, ul. Szkolna 7
tel. 32 451 11 12

NIP 847-22-08-254 Regon 276720312
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015- 31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wskaznik	Wyszczególnienie	Danotaiz rok	
		2014	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	308 044,35	315 629,19
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	308 496,35	312 749,19
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 548,00	2 880,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	324 322,05	330 363,06
I	Amortyzacja	2 483,30	2 483,30
II	Zużycie materiałów i energii	41 389,69	36 297,27
III	Usługi obce	35 673,81	19 884,66
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 559,44	3 994,09
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	199 238,39	209 912,17
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	39 792,30	41 319,50
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 185,12	16 472,07
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-16 277,70	-14 733,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	7 830,48	3 303,64
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	5 000,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	2 830,48	3 303,64
E	Pozostałe koszty operacyjne	680,06	937,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	680,06	937,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-9 127,28	-12 367,23
G	Przychody finansowe	443,69	135,11
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	443,69	135,11
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-8 683,59	-12 232,12
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (J + J.I. – J.II.)	-8 683,59	-12 232,12
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-8 683,59	-12 232,12

Sporządzono dnia 30.03.2016 r. KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie

Sylvia Seemann
mgr Sylwia Seemann
(Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

P.o dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury w Olzie

Irena Witek-Bugla
mgr Irena Witek - Bugla

(Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2015 rok

WIEJSKI DOM KULTURY
W OLZIE
44-353 Olza, ul. Szkolna 7
tel. 32 451 11 12
NIP 647-22-08-254 Regon 276720312

Wiejski Dom Kultury w Olzie

- 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 2012

załącznik Nr 2 - rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2012

2. Stan funduszu jednostki na początku roku 2014 -	99 386,38 zł
- zmniejszenia	-
- zwiększenia	-
- zysk za rok 2014	-
- strata za rok 2014	8 683,59 zł
- stan funduszu jednostki na koniec roku 2015	90 702,79 zł
Stan funduszu jednostki na początku roku 2015 -	90 702,79 zł
- zmniejszenia	-
- zwiększenia	-
- zysk za rok 2015	-
- strata za rok 2015	12 232,12 zł
- stan funduszu jednostki na koniec roku 2015	78 470,67 zł

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

3. Strata za 2015 rok została pokryta z funduszu instytucji.
Na wysokość straty za 2015r. mają wpływ koszty poniesione na bieżącą działalność placówki oraz zwiększone rezerwy na świadczenia pracownicze i wypłacone nagrody jubileuszowe z utworzonej rezerwy w roku poprzednim.

4. Rezerwy na zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych w latach 2016-2018

Bilans – Pasywa B.I.2

Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku 2015	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku 2012
Nagrody jubileuszowe rok 2015	2880	0	2880	0,00	0
Nagrody jubileuszowe rok 2016	0,00	11328,00	0,00	0,00	11328
Nagrody jubileuszowe rok 2017	0,00	0	0,00	0,00	0
Nagrody jubileuszowe rok 2018	0,00	1062,00	0,00	0,00	1062,00
Razem :	2880,00	12390,00	2880	0,00	12390,00

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 :

I.	Przychody bilansowe	316187,94
1	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	
2	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	
II.	Przychody podatkowe (I -1 +2)	316187,94
III.	Koszty bilansowe	328420,06
1.	Koszty do wysokości dotacji otrzymanej na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy	266196,09
2.	Inne koszty ujęte w wyniku a nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów	12390,00
3.	Koszty stanowiące koszt podatkowy a nie ujęte w wyniku finansowym	
IV...	Koszty uzyskania przychodów (III - 1 - 2+ 3)	37759,76
V.	Dochód (II - IV)	278428,18
VI.	Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4a ustawy	
VII.	Dochód (V+VI)	278428,18
VIII.	Dochód wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy przeznaczony na cele statutowe	278428,18
XI.	Podstawa opodatkowania (VII-VIII)	0,00

IV.

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych
– załącznik 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 przeceny środków trwałych.

VI. Transakcje z jednostkami powiązаныmi:

- | | |
|---|-------------|
| 1. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 3 964,97 zł |
| 2. Koszty | 78,21 zł |
| 3. Zobowiązania niewymagalne | 185,46 zł |
| 4. Zobowiązania niewymagalne wobec UG (zwrot dotacji) | 35,91 zł. |

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
Sylwia Seemann
.....
mgr Sylwia Seemann
(sporządził)

P.o dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury w Olzie
Irena Witek-Bugla
.....
mgr Irena Witek - Bugla
(zatwierdził)

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2015 rok

WZESISŁO DOM KUCHNI
W OŁZIE
ul. Szkolna 7
tel. 32 451 41 42

dotyczące bilansu i rachunku zysków i strat**WDK OLZA**

47-22-00-254 Regon 276720312

I. BILANS:**AKTYWA:**

1. Należności krótkoterminowe	988,00 zł w tym:
- należności z tytułu dostaw i usług	710,00 zł
- należności od budżetów (zwrot podatku VAT z	278,00 zł

PASYWA

1. Zobowiązania krótkoterminowe:	
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwota	1146,17 zł w tym:
a/ energia elektryczna	800,09 zł
b/ wywóz nieczystości	185,46 zł
c/ woda	160,62 zł
- zobowiązania wobec budżetu	35,91 zł w tym:
a/ wobec jednostek powiązanych	35,91 zł
- depozyt z tytułu kaucji gwarancyjnej	6315,66 zł

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	11328,00
- rezerwa krótkoterminowa	11328,00 zł
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1062,00 zł
- długoterminowa	1062,00 zł
1. Koszty działalności operacyjnej:	
- Zużycie materiałów i energii	36297,27 zł
a/ energia elektryczna	7017,17 zł
b/ materiały dekoracyjne	2594,01 zł
c/ opał	12548,87 zł
d/ materiały biurowe	1527,09 zł
f/ art. spożywcze do sporządzania poczęstunków	3218,92 zł
g/ środki czystości	1367,36 zł
h/woda	1060,15 zł
i/ paliwo	53,94 zł
j/ zdjęcia	133,52 zł
k/materiały do zajęć z dziećmi	1010,99 zł
l/wyposażenie 5765,25 w tym:	5765,25 zł
ławka	747,96 zł
grzejniki	1400,00 zł
lampy i art. elektryczne	256,87 zł
odkurzacz	234,96 zł
deflektor żelwny do CO	104,00 zł

telefon,niszcarka,zestaw certum	624,96 zł
karnisze	265,68 zł
boombox,statyw pod laptop,regaty	2130,82 zł
- Usługi obce	19844,66
a/ aktualizacje,licencje	535,78 zł
b/ usługi telekomunikacyjne,opt. Internet	1074,99 zł
c/ wywóz nieczystości	1544,32 zł
d/ usługi gastronomiczne	1735,19 zł
e/ usługi transportowe	1850,88 zł
f/ oprawa muzyczna	3700,00 zł
g/usługi informatyczne	1463,40 zł
h/prowadzenie zajęć dla dzieci	2450,00 zł
i/pozostałe usługi 5137,21 w tym:	
- przeglądy techniczne	1100,00 zł
- usługa tapicerska	1750,00 zł
- usługa ochroniarska	1196,00 zł
- badania lekarskie	400,00 zł
- drobne naprawy i konserwacje	76,48 zł
- druk plakatów-i ulotek	268,29 zł
- usługa kominarska	170,00 zł
- pozostałe usługi	176,44 zł
j/ prowizje bankowe	67,74 zł
k. opłaty pocztowe	27,15 zł
l/ pranie	258,00 zł
- Podatki i opłaty	3994,09 zł
a/ VAT nie podlegający odliczeniu	3994,09 zł
Przychody netto ze sprzedaży	312749,19 zł
- Dotacja	266196,09 zł
- Sprzedaż towarów i usług (wg załącznika nr 3)	46553,10 zł
Przychody finansowe	135,11 zł
- Odsetki	9,00 zł
- Kapitalizacja z kont bankowych	126,11 zł
Pozostałe przychody operacyjne	
- Darowizny	3300,00 zł
Pozostałe przychody operacyjne	3,64 zł

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

P.o dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury w Olzie
Irena Witek-Bugla
mgr Irena Witek - Bugla
(zatwierdził)

WIEJSKI DOM KULTURY OLZA

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2015	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2015	
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowi zny	inne			
0													0,00
I													0,00
II	99 331,86												99 331,86
III													0,00
IV	6 963,00												6 963,00
V													0,00
VI													0,00
VII													0,00
VIII	4 000,00												4 000,00
Razem	110 294,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 294,86
Pozostałe środki trwałe	58 739,15												58 739,15
Zbiory biblioteczne													0,00
śr.trw.w budowie													0,00
Wartości niematerialne i prawne													0,00
Ogółem aktywa trwałe	169 034,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 034,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
mgr Sylwia Seemann

P.o dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury w Olzie
mgr Irena Witek - Bugla

WIEJSKI DOM KULTURY
w OLZIE
44-353 Olza, ul. Szkolna 7
tel. 32 451 11 12
NIP 647-22-08-254 Regon 276720312

zał.nr.2

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2015 r.
WIEJSKI DOM KULTURY OLZA

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta	
0									0,00
I									0,00
II	10 140,14	2 483,30							12 623,44
III									0,00
IV	6 963,00								6 963,00
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII	4 000,00								4 000,00
Razem	21 103,14	2 483,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 586,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
mgr Sylwia Seemann

P.o dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury w Olzie
mgr Irena Witek - Bugla

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY

WDK OLZA

L.p.	Wyszczególnienie przychodów	2014	2015
1	Z wynajmu pomieszczeń, naczyń, czynszu	16761,98	18200,33
2	Ze sprzedaży energii, wody(media)	5265,48	7905,27
3	Z organizacji imprez, spotkań, bilety	22733,67	14833,21
4	Zajęcia dla dzieci	820,00	5320,00
5	Inne przychody	36,00	294,29
6	Sprzedaż towarów		
	razem	45617,13	46553,10

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
Sylvia Seemann
mgr Sylwia Seemann

P.o dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury w Olzie
Irena Witek-Bugla
mgr Irena Witek - Bugla

WIEJSKI DOM KULTURY
W OLZIE
44-353 Olza, ul. Szkolna 7
tel. 32 451 11 12

NIP 647-22-08-254 Regon 276720312

Przebieg zatrudnienia w roku obrotowym 2015

Załącznik nr 4

WIEJSKI DOM KULTURY W OLZIE

Wyszczególnienie	2014	2015
Przebieg zatrudnienia (w pełnych etatach)	6	6
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31.XII)	12	11
W tym: pracownicy administracyjno - biurowi	9	8
pracownicy obsługi	3	3

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie
Sybilja Seemann
mgr Sybilja Seemann

P.o dyrektora
Wiejskiego Domu Kultury w Olzie
Irena Witek-Bugla
mgr Irena Witek - Bugla

WIEJSKI DOM KULTURY
w OLZIE
44-353 Olza, ul. Szkolna 7
tel. 32 451 11 12
NIP 647-22-08-254 Regon 276720312

Id: E565C249-94B5-4F5B-9447-F9882D7E087B. Przyjęty

**Wyłączenia wzajemnych należności i zobowiązań, przychodów, kosztów
oraz nieodpłatnego przekazania i otrzymania środków trwałych pomiędzy
jednostkami organizacyjnymi, które wchodzi w skład zbiorczego sprawozdania
finansowego gminy za rok 2015**

I. Jednostki Gminy Gorzyce posiadające osobowość prawną

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Pozycja rachunku zysków i strat dla przychodów	Przychody z tytułu dochodów budżetowych brutto	Przychody z tytułu dochodów budżetowych netto	Pozycja rachunku zysków i strat dla kosztów	Koszty brutto	Koszty netto	Należności z tytułu dostaw towarów i usług	Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	Nieodpłatne otrzymanie środków trwałych	Nieodpłatne przekazane środki trwałe
1	WDK w Czyżowicach, ul. Strażacka 8, 44-352 Czyżowice										
2	WDK w Gorzycach, ul. Kopernika 8, 44-350 Gorzyce										
3	WDK w Olzie, ul. Szkolna 7, 44-353 Olza										
4	GBP w Gorzycach z siedzibą w Rogowie, ul. Szkolna 3a, 44-362 Rogów/A I		4313,98	3314,57							
	Ogółem wyłączenia jednostek posiadających osobowość prawną		4313,98	3314,57							

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiejskiego Domu Kultury
w Olzie

Sporządził: *Sybilina Seemann*
mgr Sybilina Seemann

Data 30.03.2016

P.o dyrektora

Wiejskiego Domu Kultury w Olzie

Irena Witek-Bugla

mgr Irena Witek - Bugla

Zatwierdził:

WIEJSKI DOM KULTURY
W OLSZIE

44-353 Olza, ul. Szkolna 7

tel. 32 451 11 12

NIP 647-22-08-254 REGON 147520312

Wyłączenia wzajemnych należności i zobowiązań, przychodów, kosztów oraz nieodpłatnego przekazania i otrzymania środków trwałych pomiędzy jednostkami organizacyjnymi, które wchodzi w skład zbiorczego sprawozdania

finansowego gminy za rok 2015

I. Jedinostki organizacyjne Gminy Gorzyce

LP	Nazwa i adres jednostki	Zobowiązania z tytułu dochodów budżetowych konto 222	Zobowiązania z tytułu wydatków budżetowych konto 223	pozycja rachunku zysków i strat dla przychodów	Przychody z tytułu dochodów budżetowych brutto	Przychody z tytułu dochodów budżetowych netto	pozycja rachunku zysków i strat dla kosztów	Koszty brutto	Koszty netto	Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług (ZWROT DOTACJI)	Należności z tytułu dostaw towarów i usług	Nieodpłatne otrzymanie środków trwałych	Nieodpłatne przekazanie środków trwałych
1	Urząd Gminy w Gorzycach, ul. Kościelna 15			A I	800,00	650,40 B II		12,61	10,25	35,91			
2	SP w Czyżowicach, ul. Wodzisławska 111, 44-352 Czyżowice												
3	SP w Bluszczowie, ul. Wiejska 8, 44-362 Rogów												
4	SP w Gorzycach, ul. Raciborska 55, 44-350 Gorzyce												
5	SP nr 2 w Gorzycach, ul. Leśna 46, 44-350 Gorzyce												
6	SP w Gorzycach, ul. Wiejska 30, 44-350 Gorzyce												
7	SP w Olszie, ul. Szkolna 24, 44-363 Olza												
8	SP w Rogowie, ul. Szkolna 2, 44-362 Rogów												
9	SP w Turzy Śl., ul. Ligonja 2b, 44-351 Turza Śl.												
10	Świetlica Profilaktyczno-Wychowawcza w Gorzycach, ul. Leśna 46												

C

C