

**ZARZĄDZENIE NR 49/2020
WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 26 czerwca 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Świetlica
Gminna w Drzycimiu za 2019 rok.**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 194) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2019 r. samorządowej instytucji kultury- Świetlicy Gminnej w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 3) informację dodatkową,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2019 roku.

§ 2. Rok 2019 w Świetlicy Gminnej w Drzycimiu zamyka się stratą, która pokryta zostanie z funduszu jednostki.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018			rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
A	Aktywa trwałe	1 568 623,04	1 602 273,96	A	Kapitał (fundusz) własny	1 574 702,61	1 605 529,88
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 605 529,88	1 641 535,93
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	1 568 623,04	1 602 273,96	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe	1 568 623,04	1 602 273,96		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III	Należności długoterminowe				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	– nieruchomości			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	– długoterminowe aktywa finansowe			VI	Zysk (strata) netto	-30 827,27	-36 006,05
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	6 315,91	3 255,92	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	236,34	0,00
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
II	Należności krótkoterminowe, w tym:				– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:		0,00	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– do 12 miesięcy		0,00		– z tytułu kredytów i pożyczek		
	– powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	236,34	
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	6 315,91	3 255,92	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	6 315,91	3 255,92	b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	236,34	
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 315,91	3 255,92		– do 12 miesięcy	236,34	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne		
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA razem (suma poz. A+ B+C+D)		1 574 938,95	1 605 529,88	PASYWA razem (suma poz. A+B)		1 574 938,95	1 605 529,88


GLÓWNA KSIĘGOWA
Świetlicy Gminnej
Jolanta Szymczak

30.03.2020

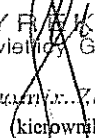
DYREKTOR
Świetlicy Gminnej
Sławomir Zawadzki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Świetlica Gminna Drzycim	sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	URZĄD GMINY w Drzycimiu Gmina Drzycim 31.03.2020. Podpis: [Signature] Idz. 947/ Insc. zat. p. Skarbnik	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		207 421,95	171 080,04
I. Amortyzacja		33 650,92	33 650,92
II. Zużycie materiałów i energii		22 801,96	23 274,18
III. Usługi obce		29 074,25	9 716,09
IV. Podatki i opłaty		434,00	432,00
V. Wynagrodzenia		99 813,22	86 678,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		18 871,38	15 196,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 776,22	2 131,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-207 421,95	-171 080,04
D. Pozostałe przychody operacyjne		171 415,90	140 252,77
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		170 350,00	138 200,00
III. Inne przychody operacyjne		1 065,90	2 052,77
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-36 006,05	-30 827,27

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-36 006,05	-30 827,27
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-36 006,05	-30 827,27

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Światliwy Gminnej

 ...Jolanta Szymczak...
 (główny księgowy)

.....2020.03.30.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Światliwy Gminnej

 Stanisław Zawadzki...
 (kierownik jednostki)

Data wpływu 31.03.2020

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

Podpis..... *AY* I.dz. 977/2

Ilość zał.

Świetlica Gminna w Drzycimiu w 2019 roku zatrudniała dwóch pracowników: jedna osoba na pełen etat, jedną osobę na 0,12 etatu.

W roku obrotowym 2019 świetlica nie dokonała zmiany wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów. Majątek obrotowy jednostki to środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości 6 315,91 zł i fundusze własne w wysokości 1 568 623,04 zł.

Działalność biblioteki opierała się o:

- dotację z Gminy Drzycim w wysokości 138 200,00 zł,
- pozostałe wpływy 2 030,00 zł
- kapitalizację odsetek w wysokości 22,77 zł,
- stan środków w rachunku bankowym na dzień 01.01.2019 w wysokości 3 255,92 zł.

Gminna Biblioteka ponosiła wydatki z tytułu zadań statutowych.

ŚWIETLICA GMINNA
w Drzycimiu
ul. Podgórze 15A 86-140 Drzycim
NIP 559 199 29 92 tel.52 331 70 01

DYREKTOR
Świetlicy Gminnej
Stawomir Zawadzki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat URZĄD GMINY w Drzycimiu Data wpływu 31.03.20.. Gmina Drzycim Podpis [signature] l.dz. 947/4 Ilość zał.	
Świetlica gminna drzycim	sporządzone na dzień 31.12. 20 19. r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 697 894,23	1 677 541,98
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		151 063,65	135 073,99
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		-28 179,15	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		173 771,03	135 073,99
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		5 471,77	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		171 415,90	176 258,82
2.1. Strata za rok ubiegły			36 006,05
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		171 415,90	140 252,77
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 677 541,98	1 636 357,15
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-36 006,05	-30 827,27
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-36 006,05	-30 827,27
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		1 641 535,93	1 605 529,88

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Świetlicy Gminnej
.....
(główny księgowy)
Jolanta Szymczak

..... 2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
..... Świetlicy Gminnej
(kierownik jednostki)
Sławomir Zawadzki

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Świetlica Gminna w Drzycimiu przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2019 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i zestawienia zmian w funduszu jednostki. Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Wójt Gminy Drzycim

Marian Krywald