

ZARZĄDZENIE NR 39/2023
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 16 czerwca 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Świetlica Gminna w Drzycimiu za 2022 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 z póź. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z póź. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2022 r. samorządowej instytucji kultury- Świetlica Gminna w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- 3) informację dodatkową,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2022 roku.

§ 2. Rok 2022 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat URZĄD GMINY w Drzycimiu	
Świetlica Gminna Drzycim Regon 340491807				Data wpływu 31.03.2022	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12 2022 r.		Wójt Gminy Drzycim 931/1	
Ilość zał.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	497 402,05	497 402,05	A. Fundusz	520 565,44	500 757,70
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusze jednostek	515 650,75	520 565,44
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych			II. Skumulowany wynik budżetu (+, -)		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	497 402,05	497 402,05	III. Wynik budżetu (+, -)		
I.1. Grunty	0,00		IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	4 914,69	-19 807,74
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			I.1. Zysk netto	4 914,69	
I.3. Pozostałe środki trwałe	497 402,05	497 402,05	I.2. Strata netto (-)	0,00	-19 807,74
I.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
I.5. Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)			I.1. Zysk netto		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I.2. Strata netto (-)		
I.1. Akcje i udziały			VI. Kapitały mniejszości		
I.2. Papiery wartościowe długoterminowe			VII. Pozostałe pozycje		
I.3. Inne			B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
V. Należności finansowe długoterminowe			I. Zobowiązania finansowe długoterminowe		
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
B. Aktywa obrotowe	23 234,79	3 427,05	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	71,40	71,40
I. Zapasy			I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe		
II. Należności i roszczenia	1 730,39	3 427,05	II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	71,40	71,40
III. Należności finansowe krótkoterminowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
IV. Środki pieniężne	21 504,40		IV. Fundusze specjalne		

V. Krótkoterminowe papiery wartościowe			D. Rozliczenia międzyokresowe		
C. Rozliczenia międzyokresowe			E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		
Suma aktywów	520 636,84	500 829,10	Suma pasywów	520 636,84	500 829,10

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Świetlicy Gminnej
Jolanta Szymczak
.....
(skarbnik)

2023.03.31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Świetlicy Gminnej
Stawomir Zawadzki
.....
(zarządca)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) URZĄD GMINY w Drzycimiu Data wypisu <u>31.03.2023r.</u> Podpis <u>[Signature]</u> i.dz. <u>931/2</u> sporządzona na dzień <u>31.12.2022</u>	Adresat Wójt Gminy Drzycim	
Świetlica Gminna Drzycim Regon 340491807 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	119 086,31	146 952,17	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	16 766,21	28 716,54	
III. Usługi obce	5 004,05	5 434,51	
IV. Podatki i opłaty	320,00	320,00	
V. Wynagrodzenia	80 981,43	94 567,64	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	15 982,86	17 618,45	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31,76	295,03	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-119 086,31	-146 952,17	
D. Pozostałe przychody operacyjne	124 001,00	127 144,43	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	124 000,00	127 144,43	
III. Inne przychody operacyjne	1,00	0,00	
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)	4 914,69	-19 807,74	

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
II. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 914,69	-19 807,74
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 914,69	-19 807,74

GŁÓWNA KASOWNICZKA
Świetlica Gminnej
Jolanta Szyniarz

2023.03.31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Świetlicy Gminnej
Stanisław Zawadzki

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2022 R.

Świetlica Gminna w Drzycimiu w 2022 roku zatrudniała dwóch pracowników: jedna osoba na pełen etat, jedną osobę na 0,12 etatu.

W roku obrotowym 2022 świetlica nie dokonała zmiany wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów. Majątek obrotowy jednostki to inne należności na kwotę 3 427,05 zł i fundusze własne w wysokości 497 402,05 zł.

Działalność świetlicy opierała się o:

- dotację z Gminy Drzycim w wysokości 127 144,43 zł,

Świetlica Gminna ponosiła wydatki z tytułu zadań statutowych.

URZĄD GMINY
w Drzycimiu

Data wpływu 31.03.2023r.

Podpis *hoy* Idz. 931/4

Ilość zał p. Jankowski

DYREKTOR
Świetlicy Gminnej
Stawomir Zawadzki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki w Drzycimiu	Adresat	
Świetlica Gminna Drzycim Regon 340491807	Data wpływu 31.03.2023 Podpis i.dz. 931/3 Ilość zał. sporządzone na dzień 31.12.2022	Wójt Gminy Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		515 650,75	515 650,75
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		129 165,96	153 563,52
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		12 169,13	4 914,69
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		116 996,83	148 648,83
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		129 165,96	148 648,83
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		124 001,00	124 144,43
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		5 164,96	24 504,40
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		515 650,75	520 565,44
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		4 914,69	-19 807,74
1. zysk netto (-)		4 914,69	0,00
2. strata netto (-)			-19 807,74
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		520 565,44	500 757,70

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Świetlicy Gminnej

Jolanta Szymczak
(główny księgowy)

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Świetlicy Gminnej

Stanisław Zawadzki
(kierownik jednostki)

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 2022 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