

ZARZĄDZENIE NR 37/2024
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 22 maja 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Świetlica Gminna w Drzycimiu za 2023 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 2024 r., poz. 87) 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 2023 r. samorządowej instytucji kultury- Świetlica Gminna w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku,
- 3) informację dodatkową,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2023 roku.

§ 2. Rok 2023 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 URZĄD GMINY w Drzycimiu		Adresat	
Świetlica Gminna Drzycim REGON 340491807		Data wpływu 02.04.24 Podpis [Podpis] Idz. 9151		Wójt Gminy Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2023			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	497 402,05	497 402,05	A. Fundusze	500 757,70	496 733,58
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	520 565,44	500 757,70
II. Rzeczowe aktywa trwale	497 402,05	497 402,05	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-19 807,74	-4 024,12
I. Środki trwale	497 402,05	497 402,05	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-19 807,74	-4 024,12
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwale	497 402,05	497 402,05	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71,40	668,47
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	71,40	668,47
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		668,47
1. Akeje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	71,40	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	3 427,05	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	3 427,05	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	3 427,05				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	500 829,10	497 402,05	Suma pasywów	500 829,10	497 402,05

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Światlicy Gminnej
Jolanta Szymczak
Jolanta Szymczak
(główny księgowy)

2024.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Światlicy Gminnej
Sławomir Szwałdzki
Sławomir Szwałdzki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Świetlica Gminna Drzycim Regon 340491807	<p style="text-align: center;">URZĄD GMINY w Drzycimiu</p> <p>Data wpływu 02.04.24</p> <p>Podpis 915/2</p> <p>sporządzony na dzień 31.12.2023</p> <p>Ilość zał. 1</p>	Wójt Gminy Drzycim	
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		146 952,17	147 530,63
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		28 716,54	12 412,47
III. Usługi obce		5 434,51	4 472,99
IV. Podatki i opłaty		320,00	320,00
V. Wynagrodzenia		94 567,64	105 464,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		17 618,45	24 773,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		295,03	87,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-146 952,17	-147 530,63
D. Pozostałe przychody operacyjne		127 144,43	143 506,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		127 144,43	143 497,51
III. Inne przychody operacyjne			9,00
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)		-19 807,74	-4 024,12

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)	-19 807,74	-4 024,12
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
I.. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-19 807,74	-4 024,12

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Świetlica Gminnej
Marta Szumczak
.....
(główny księgowy)

2024.03.28
.....
(rok, miesiąc, dzień)

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

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2023

Świetlica Gminna w Drzycimiu w 2023 roku zatrudniała dwóch pracowników: jedna osoba na pełen etat, jedną osobę na 0,12 etatu.

W roku obrotowym 2023 świetlica nie dokonała zmiany wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów. Majątek obrotowy jednostki fundusze własne w wysokości 497 402,05 zł.

Działalność świetlicy opierała się o:

- dotację z Gminy Drzycim w wysokości 143 497,51 zł
- inne wpływy 9,00 zł.

W 2023 roku nie miały miejsca zdarzenia o wzajemnych wyłączeniach.

Świetlica Gminna ponosiła wydatki z tytułu zadań statutowych.

DYREKTOR
Świetlicy Gminnej
Sławomir Zawadzki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Świetlica Gminna Drzycim REGON 340491807		Wójt Gminy Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2023		
	URZĄD GMINY w Drzycimiu	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	Data wpływu 01.01.2023 r. Podpis [podpis] Idz 915/6 11066 zł	515 650,75	520 565,44
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		153 563,52	143 506,51
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	[podpis] p. Suwbit	4 914,69	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		148 648,83	143 506,51
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)		148 648,83	163 314,25
2.1. Strata za rok ubiegły			19 807,74
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		124 144,43	143 506,51
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		24 504,40	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		520 565,44	500 757,70
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-19 807,74	-4 024,12
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-19 807,74	-4 024,12
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		500 757,70	496 733,58

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Świetlicy Gminnej
[podpis]
Jolanta Szymczak
(główny księgowy)

2024.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Świetlicy Gminnej
[podpis]
[podpis]
(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 2023 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