

ZARZĄDZENIE NR 34/2025
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 28 maja 2025 r.

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

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 roku,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 roku,
- 3) informację dodatkową,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2024 roku.

§ 2. Przeznaczyć zysk netto za 2024 rok na zwiększenie 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	
Świetlica Gminna Drzycim REGON 340491807	sporządzony na dzień 31.12.2024				Wójt Gminy Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON						
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	496 733,58	497 339,58	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	500 757,70	496 733,58	
II. Rzeczowe aktywa trwale	497 402,05	497 402,05	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-4 024,12	606,00	
1. Środki trwale	497 402,05	497 402,05	1. Zysk netto (+)		606,00	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-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	668,47	62,47	
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	668,47	62,47	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	668,47	62,47	
1. Akcje 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			
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	0,00	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	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
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	497 402,05	497 402,05	Suma pasywów	497 402,05	497 402,05

BŁOGNA KSIĘGOWA
Świetlicy Gminnej
M
Jolanta Szymczak
(główny księgowy)

2025.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Świetlicy Gminnej
[Signature]
(kierownik jednostki)
Stanisław Zawadzki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Świetlica Gminna Drzycim REGON 340491807	sporządzony na dzień 31.12.2024	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		147 530,63	169 587,28
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		12 412,47	8 893,70
III. Usługi obce		4 472,99	7 981,04
IV. Podatki i opłaty		320,00	320,00
V. Wynagrodzenia		105 464,60	127 322,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		24 773,17	24 939,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		87,40	131,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-147 530,63	-169 587,28
D. Pozostałe przychody operacyjne		143 506,51	170 193,28
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	
II. Dotacje		143 497,51	170 193,28
III. Inne przychody operacyjne		9,00	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)		-4 024,12	606,00

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)	-4 024,12	606,00
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 024,12	606,00

.....
Jolanta Szymczak
 (główny księgowy)

.....
 2025.03.28
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 DYREKTOR
 Świątyni Gminnej
Stefania Szumilski
 (kierownik jednostki)

Data wypływu 31.03.25r.

Podpis *dy* 882

Ilość zał. *p. Skaromitu*

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2024 R.

Świetlica Gminna w Drzycimiu w 2024 roku zatrudniała dwóch pracowników: jedna osoba na pełen etat, jedną osobę na 0,12 etatu.

W roku obrotowym 2024 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 170193,28 zł

W 2024 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 31.12.2024		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		520 565,44	500 757,70
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		143 506,51	170 193,28
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		143 506,51	170 193,28
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			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		163 314,25	174 217,40
2.1. Strata za rok ubiegły		19 807,74	4 024,12
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		143 506,51	170 193,28
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		0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		500 757,70	496 733,58
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-4 024,12	606,00
1. zysk netto (+)			606,00
2. strata netto (-)		-4 024,12	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		496 733,58	497 339,58

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Świetlica Gminnej

(główny księgowy)

2025.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Świetlica Gminnej

(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 2024 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