

**Uchwała Nr XXXIII/194/2010**

**Rady Gminy w Drzycimiu**

z dnia 26 kwietnia 2010 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2009 r. Świetlicy Gminnej w Drzycimiu**

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591)<sup>1</sup> oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 Nr 165 poz.1316) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2009 rok Świetlicy Gminnej w Drzycimiu obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31.12.2009 roku stanowiący załącznik nr 1 do uchwały,
- 2) rachunek zysków i strat za 2009 rok stanowiący załącznik nr 2 do uchwały,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3 niniejszej uchwały

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez rozplakatowanie w miejscach publicznych na terenie gminy.

Przewodnicząca Rady Gminy

*Elżbieta Babińska*  
Elżbieta Babińska

---

<sup>1</sup>Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz.220, Nr 62, poz.558, Nr 113, poz.984, Nr 153, poz.1271 i Nr 214, poz.1806, z 2003 r. Nr 80, poz.717 i Nr 162, poz.1568, z 2004 r. Nr 102, poz.1055, Nr 116, poz.1203 i Nr 167, poz.1759, z 2005 r. Nr 172, poz.1441 i Nr 175, poz.1457, z 2006 r. Nr 17, poz.128 i Nr 181, poz.1337, z 2007 r. Nr 48, poz.327, Nr 138, poz.974 i Nr 173, poz.1218 z 2008 r. Nr 180, poz.1111 i Nr 223, poz.1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420 i Nr 157 poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i poz. 146

## Uzasadnienie

do uchwały XXXII/ / 2010 Rady Gminy w Drzycimiu z dnia 26 kwietnia 2010 roku w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2009 rok Gminnej Przychodni w Drzycimiu

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. Natomiast zgodnie z art. 3 ust. 1 punkt 7 ustawy, organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. Ponieważ z art. 30 ustawy o samorządzie gminnym nie wynika kompetencja dla Wójta w tym zakresie, organem właściwym pozostaje Rada Gminy.

Przewodnicząca Rady Gminy

*Elżbieta Babińska*

Elżbieta Babińska

sporządzony na dzień 31-12-2009

AKTYWA	Stan na koniec okresu bieżącego (sprawozdawczego)		PASYWA	Stan na koniec okresu poprzedniego	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	146201,00	152965,00	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>	151424,12	165191,00
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>			<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	146201,00	152965,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>	146201,00	152965,00	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe (a-e)	146201,00	152965,00	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	5223,12	12226,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	123242,00	123242,00	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	8504,00	8504,00			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	14455,00	21219,00			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 2)</b>					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

<b>B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)</b>		4783	12226,30	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)</b>			
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>				<b>I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)</b>			
1. Materiały				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Półprodukty i produkty w roku				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Produkty gotowe				- długoterminowa			
4. Towary				- krótkoterminowa			
5. Zaliczki na dostawy				3. Pozostałe rezerwy			
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>				- długoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)				- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				<b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)</b>			
- do 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych			
- powyżej 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)			
b) inne				a) kredyty i pożyczki			
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				c) inne zobowiązania finansowe			
- do 12 miesięcy				d) inne			
- powyżej 12 miesięcy				<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			
c) inne				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
d) dochodzone na drodze sądowej				- do 12 miesięcy			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>		4783,51	12226,30	- powyżej 12 miesięcy			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		4783,51	12226,30	b) inne			
a) w jednostkach powiązanych				2. Wobec pozostałych jednostek (a-1)			
- udziały lub akcje				a) kredyty i pożyczki			
- inne papiery wartościowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- udzielone pożyczki				c) inne zobowiązania finansowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
b) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy			
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
- udzielone pożyczki				f) zobowiązania wekslowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4783,51	12226,30	h) z tytułu wynagrodzeń			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach				j) inne			
- inne środki pieniężne		4783,51	12226,30	3. Fundusze specjalne			
- inne aktywa pieniężne				<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				1. Ujemna wartość firmy			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>				2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
				- długoterminowe			
				- krótkoterminowe			
<b>AKTYWA RAZEM</b>		150984,51	165191,30	<b>PASYWA RAZEM</b>		151424,12	165191,00

Miejsceowość

Sporządził:

*Przybył*

**DMYŚLIWNA KSIĘGOWA**

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS  
http://www.ips-infor.com.pl/

**Biu Kemijska**

dnia 29.03.2010

Zatwierdził:

**DYREKTOR**  
Swietlicka Siniamej

*Sławomir Zawadzki*

Nazwa przedsiębiorstwa

Świetlica Gminna Drzycim

## Rachunek zysków i strat

za 1.01.2009 do 31.12.2009

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	34992,00	135476,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	19708,00	42906,00
III. Usługi obce	536,00	37415,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:		440,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	14462,00	46862,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		7375,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	286,00	478,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-34992,00	-135476,00
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	40215,00	147703,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	40000,00	134900,00
III. Inne przychody operacyjne	215,00	12803,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	5223,00	12227,00
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	5223,00	12227,00
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>	5223,00	12227,00
<b>L. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	5223,00	12227,00

Miejscowość

Drzycim

, dnia 28.03.2010 Zatwierdził:

Sporządził:

Główna Księgowa

Ewa Kempinska

DYREKTOR  
Świetlicy Gminnej

Sławomir Zawadzki

Świetlica Gminna  
ul. Szkolna 8  
38-140 Drzycim  
woj. kujawsko-pomorskie  
tel. (0-52) 831-70-01

Drzycim, 29-03.2010

## Sprawozdanie Finansowe Świetlicy Gminnej w Drzycimiu za rok 2009

### Przychody w okresie od 1.01.2009 do 31.12.2009

- dotacja z budżetu Gminy w kwocie- 134900
- za wynajem sal w Gródku i Drzycimiu 6515
- stan środków na początek roku 4783,51
- darowizna z BS Drzycim na festyn 1,000
- zwrot nadpł.podatku za 2008 z U.S. 439,61
- BS odsetki 65,24

**Razem przychody w 2009 r wyniosły 147.703,36**

Na koniec roku pozostało niewydatkowanych środków 12.226,30 które będą przychodem w 2010 roku.

Zatrudnienie w 2009 roku wynosiło 5 osób. 1 osoba na cały etat , 2 na 0,08 i 0,25 etatu , ponadto na umowę zlecenie 2 osoby- (dyrygent chóru w Gródku i instruktor zespołu wokalnego w Drzycimiu)

W budynku Świetlicy wymieniono okna i drzwi za kwotę 13.630 zł.

Pozostałe znaczące koszty :

- opał 6.103
- ener.elekt. 4.808
- wyposażenie (gry i meble) 6.875
- projekt rozbudowy Świetlicy w 2010 r -6.630
- organizacja Festynu gminnego (lipiec) 21.599
- płace i pochodne 54.398

Pozostałe koszty są związane z podstawową działalnością ( konkursy, turnieje, imprezy okolicznościowe, konkurencje sportowe. itp. )

Główna Księgowa

*Ewa Kempitka*

DYREKTOR  
Świetlicy Gminnej

*Sławomir Zawadzki*