

**Uchwała Nr VII/23/2011**  
**Rady Gminy w Drzycimiu**  
**z dnia 12 maja 2011r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2010r.**  
**Świetlicy Gminnej w Drzycimiu**

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

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2010r. Świetlicy Gminnej w Drzycimiu obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2010 roku stanowiący załącznik nr 1 do uchwały,
- 2) rachunek zysków i strat za 2010 rok stanowiący załącznik nr 2 do uchwały,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik Nr 3 do uchwały.

**§ 2.** Nadwyżka – zysk zwiększa przychody roku bieżącego.

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

  
Przewodniczący Rady Gminy  
Józef Gawrych

<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, Nr 40 poz. 230 i Nr 106 poz.675

<sup>2</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1241 i Nr 165 poz. 1316, oraz z 2010r. Nr 47 poz. 278

## 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. Natomiast zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt. 7 ustawy, organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi 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.

  
Przewodniczący Rady Gminy

Józef Gawrych

Nazwa przedsiębiorstwa  
Świetlica Gminna Drzycim

Świetlica Gminna  
ul. Szkolna 8  
8f. 140 Drzycim  
woj. kujawsko-pomorskie  
tel: (0-52) 331-70-01

# BILANS

Za r. 2010

sporządzony na dzień 31-12-2010

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	152965,00	168419,00	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b> (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	165192,00	182229,00
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>			<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	152965,00	168419,00
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>	152965,00	168419,00	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe (a-e)	152965,00	168419,00	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b> (wielkość ujemna)	12227,00	13810,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	123242,00	128242,00			
d) środki transportu	8504,00	8504,00			
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie	21219,00	31673,00			
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. AKTYWA OBROTOWE (+II+III+IV)		12227,00	13810,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY ZOBOWIĄZANIA (+II+III+IV)
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>				
1. Materiały				
2. Półprodukty i produkty w toku				
3. Produkty gotowe				
4. Towary				
5. Zaliczki na dostawy				
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>				
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)				
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)				
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				
c) inne				
d) dochodzone na drodze sądowej				
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)				
a) w jednostkach powiązanych				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielenie pożyczki				
b) w pozostałych jednostkach				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielenie pożyczki				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach				
- inne środki pieniężne				
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>				
- długoterminowe				
- krótkoterminowe				
<b>AKTYWA RAZEM</b>				
Miejscowość Drzycim	165192,00	182229,00	<b>PASYWA RAZEM</b>	
Sporządził: <b>Elżbieta Księgowa</b>	dnia 26-02-2011		Zatwierdził:	165192,00
Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS <b>Ewa Kempik</b>			182229,00	
<a href="http://www.ips-soft.com.pl">http://www.ips-soft.com.pl</a>				

Przewodniczący  
Rady Gminy  
Józef Gawrych

DYREKTOR  
Świelickiej Gminy  
Sławomir Zawadzki

**Treść**

	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
- 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>		
I. Amortyzacja	135476,00	130359,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	42906,00	35460,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	37415,00	34829,00
- podatek akcyzowy	440,00	450,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	46862,00	51394,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7375,00	7865,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	478,00	361,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	0,00	0,00
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-135476,00	-130359,00
II. Dotacje	147703,00	131943,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	134900,00	126016,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	12803,00	5927,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	0,00	0,00
<b>G. Przychody finansowe</b>		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	12227,00	13810,00
- 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>		
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>	0,00	0,00
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>		
I. Zyski nadzwyczajne	12227,00	13810,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>	0,00	0,00
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	12227,00	13810,00
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	0,00	0,00
	12227,00	13810,00

Miejscowość **Drzycim**

dnia 28-02-2011 Zatwierdził:

Sporządził:

Główna Księgowa

**Ewa Kempńska**

DYREKTOR  
 Świłlicy Gminnej

**Stawomir Zawadzki**

Przewodniczący  
 Rady Gminy

**Józef Gawrych**

### Załącznik nr 2

W Świetlicy Gminnej w roku sprawozdawczym było zatrudnionych 5 osób. Z tego na pełnym etacie jedna osoba, jedna osoba w niepełnym wymiarze godzin ( 0,08 etatu), ponadto trzy osoby na umowę zlecenie (dyrygent chóru, instruktor zespołu wokalnego, opiekunka Świetlicy w Gródku). Działalność Świetlicy opierała się na dotacji z Urzędu Gminy w wysokości 126016,00 zł oraz wpłatach za wynajem sal w Gródku i Drzycimiu w wysokości 5366,00 zł. Poza tym otrzymaliśmy darowiznę na zakup nagród na festyn gminny w wysokości 500,00 zł z BS Osie.

#### Wynagrodzenia i pochodne:

- płace- 38574,00 zł
- składki ZUS- 7865,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe- 8315,00 zł
- zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych- 1595,00 zł

#### Koszty zakupu artykułów spożywczych:

Koszty te wyniosły 8804,00 zł i stanowiły je wydatki na poczęstunek podczas organizacji imprez okolicznościowych takich jak: Dzień Babci, Dzień Kobiet, Dzień Matki, Dzień Dziecka i innych, które odbyły się nie tylko w Świetlicy Gminnej, ale także w innych świetlicach wiejskich.

W skład tych wydatków wchodzi też zakupy dla organizacji działających na terenie naszej Gminy takich jak: dwa Kluby Seniora, Związek Emerytów i Rencistów, Związek Krwiodawców, Chór.

#### Koszty zakupu nagród:

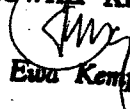
Koszty te wyniosły 3642,00 zł i były poniesione na zakup nagród dla uczestników konkursów organizowanych przez Świetlice Gminną. Nagrody zawsze otrzymują wszyscy uczestnicy konkursów.

Dodatkowym kosztem było przeprowadzenie naprawy dachu na świetlicy w Gródku, który wyniósł 2.988,- Natomiast w świetlicy Drzycim w trakcie remontu zamontowano wodomierz

(488,-).kraty antywłamaniowe w nowych oknach (2337,-).Zakupiono nowe wyposażenie do pomieszczeń sanitarnych , farby do odnowienia ścian wewnętrznych i sufitu.  
Załącznik nr 1 dołączony do sprawozdanie zawiera bardziej szczegółowy opis działalności Świetlicy Gminnej w roku 2010.

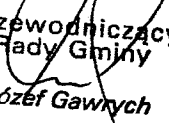
Dreycim 28. Od. 2011

Główna Księgowa

  
Ewa Kempitka

  
DYREKTOR  
Świetlicy Gminnej

Sławomir Zawadzki

  
Przewodniczący  
Rady Gminy  
Józef Gawrych