

UCHWAŁA NR XXXII/213/2014
RADY GMINY DRZYCIM
z dnia 27 maja 2014 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku samorządowej instytucji kultury – Świetlica Gminna w Drzycimiu za 2013 rok.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.)¹ oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.)² uchwala co następuje:

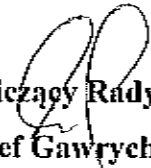
§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2013 r. samorządowej instytucji kultury-Świetlica Gminna w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku stanowiący załącznik nr 1 do uchwały,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku stanowiący załącznik nr 2 do uchwały,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3 do uchwały,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2013 roku stanowiące załącznik nr 4 do uchwały.

§ 2. Przeznaczyć zysk netto za 2013 r. na zwiększenie funduszu jednostki.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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


Przewodniczący Rady Gminy
Józef Gawrych


¹ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w Dz.U. z 2013 r., poz. 645; Dz.U. z 2013 r., poz. 1318; Dz.U. z 2014 r., poz. 379.

² Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w Dz.U. z 2013 r., poz. 613

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, tj. Radę Gminy w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Świetlica Gminna w Drzycimiu przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2013 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i zestawienia zmian w funduszu jednostki.

Przewodniczący Rady Gminy



Józef Gawrych

B I L A N S

Kasjuszka nr 1

sporządzony na dzień **31-12-2013**

| AKTYWA | Stan na koniec okresu | | PASYWA | Stan na koniec okresu | |
|--|-----------------------|--|---|-----------------------|--|
| | poprzedniego | bieżącego (miesiąc w zbilansowaniu) | | poprzedniego | bieżącego (miesiąc w zbilansowaniu) |
| A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V) | 1699620,00 | 1703366,00 | A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX) | 1704698,68 | 4347,41 |
| I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4) | | | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 1699620,00 | 1703366,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | |
| 2. Wartość firmy | | | III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3) | 1699620,00 | 1703366,00 | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| 1. Środki trwałe (a-e) | 1699620,00 | 1703366,00 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | VIII. Zysk (strata) netto | | |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 5078,68 | 4347,41 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | | | | |
| d) środki transportu | 5000,00 | 8746,00 | | | |
| e) inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | |
| III. Należności długoterminowe (1 do 2) | | | | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | | | |
| 2. Od pozostałych jednostek | | | | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4) | | | | | |
| 1. Nieuchomożeni | | | | | |
| 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 | | | | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2) | | | | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | | | |

| B. AKTYWA OBROGOWE (I+II+III+IV) | 5078,68 | 4347,41 | B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV) |
|--|---------|---------|---|
| I. Zapasy (1 do 5) | | | I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3) |
| 1. Materiały | | | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego |
| 2. Podprodukty i produkty w toku | | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne |
| 3. Produkty gotowe | | | - długoterminowa |
| 4. Towary | | | - krótkoterminowa |
| 5. Zapieki na dostawy | | | 3. Pozostałe rezerwy |
| II. Należności krótkoterminowe (1 do 2) | | | - długoterminowe |
| 1. Należności od jednostek powiązanych (a-b) | | | - krótkoterminowe |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty | | | II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2) |
| - 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 | | | III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3) |
| b) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | | 1. Wobec jednostek powiązanych (a-b) |
| - do 12 miesięcy | | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: |
| - powyżej 12 miesięcy | | | - do 12 miesięcy |
| c) inne | | | - powyżej 12 miesięcy |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy |
| III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2) | 5078,68 | 4347,41 | f) zobowiązania wekslowe |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-e) | 5078,68 | 4347,41 | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń |
| a) w jednostkach powiązanych | | | h) z tytułu wynagrodzeń |
| - udziały lub akcje | | | i) inne |
| - inne papiery wartościowe | | | 3. Fundusze specjalne |
| - udzielone pożyczki | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2) |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | 1. Ujemna wartość finny |
| b) w pozostałych jednostkach | 5078,68 | 4347,41 | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe |
| - udziały lub akcje | | | - długoterminowe |
| - inne papiery wartościowe | | | - krótkoterminowe |
| - udzielone pożyczki | | | AKTYWA RAZEM: 1704698,68 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 5078,68 | 4347,41 | PASywa RAZEM: 1704698,68 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 5078,68 | 4347,41 | 1707713,41 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | | |
| - inne środki pieniężne | | | |
| - inne aktywa pieniężne | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | |

Załącznik:

Miejsowość Drzycim 26-03-2013

AKTYWA RAZEM: 1704698,68
PASywa RAZEM: 1704698,68
1707713,41

DYREKTOR
Urząd Gminy
Skarbnik Zawadzki

Ewa Kempfńska
Ewa Kempfńska
Ewa Kempfńska

Przewodniczący
Rady Gminy
Józef Górnycch

Drukowane programem Przetwarzania Informacji
http://www.us-tjfor.com.pl

Rachunek zysków i strat

za 1.01.2013. do 31.12.2013

wersja porównawcza

| Treść | Sumy za okres | |
|--|---------------|-------------------------|
| | poprzedni | bieżący (sprawozdawczy) |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | |
| 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. Koszty działalności operacyjnej | 162352,35 | 158668,36 |
| I. Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 59838,72 | 41290,45 |
| III. Usługi obce | 12784,91 | 21969,70 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 0,00 | 2887,00 |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 73451,99 | 75183,35 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 15739,41 | 16915,68 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 537,32 | 422,18 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -162352,35 | 0,00 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 159448,60 | 157937,09 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 150000,00 | 150435,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 9448,60 | 7502,09 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 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 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 5078,68 | 4347,41 |
| G. Przychody finansowe | 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 |
| H. Koszty finansowe | 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 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 5078,68 | 4347,41 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II) | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II. Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K. Zysk (strata) brutto (I± J) | 5078,68 | 4347,41 |
| L. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) netto (K - L - M) | 5078,68 | 4347,41 |

Miejscowość Drzycim

, dnia 15-03-2014 Zatwierdził:

Sporządził: Główna Księgowa

Ewa Kempańska

DYREKTOR
Świetlicy Gminnej

Sławomir Zawadzki

Przewodniczący
Rady Gminy

Władysław Gawronch

Świetlica Gminna
ul. Szkolna 8
86-140 Drzycim
woj. kujawsko-pomorskie
tel. (0-52) 331-70-07

Świetlica Gminna w Drzycimiu

ul. Szkolna 8, 86-140 Drzycim

**Informacja dodatkowa do bilansu Świetlicy Gminnej
na dzień 31.12.2013r.**

W roku obrotowym Świetlica Gminna nie dokonała zmian metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów. Majątek obrotowy to środki pieniężne w banku w kwocie: 4 347,41 złotych. Fundusze własne to: 1. 703 366 zł

- Świetlica Gminna osiągnęła przychody:
- z dotacji z Urzędu Gminy.
 - wynajem sali świetlicy
 - odsetki bankowe
 - stan środków na koncie z ubiegłego roku

Świetlica Gminna poniosła koszty z tytułu zadań statutowych.

Przewodniczący
Rady Gminy
Józef Gąwrych

Główna Księgowa
Ewa Kempłińska

DYREKTOR
Świetlicy Gminnej
Stawomir Zawadzki

| | | |
|---|--|---------------------------------|
| ul. Szkolna 8 86-140 Drzycim Sołectwo Gminne Drzycim tel. (0-52) 331-70-01 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Urząd Gminy Drzycim |
| 340 49 18 07 | sporządzone na dzień 31.12. 2013 r. | wyśledź ten pierną przewodniego |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (EO) | 1 659 620,50 | 1 703 365,11 |
| I. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 170 334,78 | 163 747,04 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 7 922,43 | 3 078,63 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 162 352,35 | 158 668,36 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | |
| 1.6. Wartości otrzymane i wniezione 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 | | |
| II. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 159 448,60 | 157 931,69 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 159 448,60 | 157 931,69 |
| 2.3. Rozliczenia wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | |
| 2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | |
| 2.6. Wartości sprzedanych i wniezione 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 | | |
| III. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz) | 1 710 506,18 | 1 709 182,65 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | 5 078,63 | 4 347,41 |
| 1. zysk netto (-) | 5 078,63 | 4 347,41 |
| 2. strata netto (-) | | |
| IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | | |
| V. Fundusz (poz. II +, - III - IV) | 1 715 534,35 | 1 713 529,47 |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

Główna Księgowa

(Signature)
 Ewa Kempitsha

17.03.2014
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Świelicy Gminnej

(Signature)
 Stefan Wir Zawadzki

(kierownik jednostki)

Przewodniczący
 Rady Gminy

(Signature)
 Józef Gajrych