

**UCHWAŁA NR VI/30/2015
RADY GMINY DRZYCIMI
z dnia 28 maja 2015 roku**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku samorządowej instytucji kultury – Świetlica Gminna w Drzycimiu za 2014 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 uchwała co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2014 r. samorządowej instytucji kultury-Świetlica Gminna w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku stanowiący załącznik nr 1 do uchwały,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 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 2014 roku stanowiące załącznik nr 4 do uchwały.

§ 2. Przeznaczyć zysk netto za 2014 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


Jerzy Krüger

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, , Dz.U. z 2014 r., poz. 1072.

² Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w Dz.U. z 2013 r., poz. 613, , Dz.U. z 2014 r., poz. 768; Dz.U. z 2014 r., poz. 1100; Dz.U. z 2015 r., poz. 4.

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 2014 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i zestawienia zmian w funduszu jednostki.

Przewodniczący Rady Gminy


Jerzy Krüger

BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2014

Świętlica Gmina
 Nazwa przedsiębiorstwa
 Świętlica Gmina/Drżycim
 woj. kujawsko-pomorskie
 tel: (0-52)-83470-01

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdaniowego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdaniowego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	1703366,00	1703366,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	1707713,41	1703913,40
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1703366,00	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)	1703366,00	1703366,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	1703366,00	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	1694620,00	1694620,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	4347,41	547,40
c) urządzenia techniczne i maszyny	8746,00	8746,00			
d) środki transportu					
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. 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					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	434,41	547,40	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY 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. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
3. Produkty gotowe			- długoterminowa
4. Towary			- krótkoterminowa
5. Zaliczki 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 pożyczek, 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
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	4347,41	547,40	- powyżej 12 miesięcy
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	4347,41	547,40	b) inne
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)
- 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	4347,41	547,40	h) z tytułu wynagrodzeń
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4347,41	547,40	i) inne
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe
			- długoterminowe
			- krótkoterminowe
AKTYWA RAZEM	1707713,41	1703913,40	PASYWA RAZEM

Zatwierdził:

dnia 15-03-2015

Miejscowość **Drzycim**
Sporządził: **Ewa Kempieńska**

„na Księgowo”
Ewa Kempieńska
Firma Kempieńska

DYREKTOR
Swietliwy Gminnej
Stanisław Zawadzki

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Jerzy Krüger

Nazwa przedsiębiorstwa

Świetlica Gminna Drzycim

Rachunek zysków i strat

za 1.01.2014. do 31.12.2014

wersja porównawcza

T r e ś ć	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	158668,36	183936,31
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	41290,45	46687,08
III. Usługi obce	21969,70	34510,94
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2887,00	1200,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	75183,35	83113,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16915,68	17856,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	422,18	567,62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	157937,09	180136,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	150435,00	172837,00
III. Inne przychody operacyjne	7502,09	7299,30
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)	4347,41	547,40
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)	4347,41	547,40
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)	4347,41	547,40
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)	4347,41	547,40

Miejscowość Drzycim

, dnia 15-03-2015

Zatwierdził:

Sporządził:

Ewa Kempinska

Ewa Kempinska

DYREKTOR
Świetlicy Gminnej

Sławomir Zawadzki

PRZEWODNICĄ
Rach. Gminnej
Krzysztof Kucyba

Świetlica Gminna
ul. Szkolna
86-140 Drzycim

Informacja dodatkowa do bilansu Świetlicy Gminnej na dzień 31.12.2014

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 547,40 zł.. Fundusze własne to: 1.703 366,- zł.

-Świetlica Gminna osiągnęła przychody :

- dotacja z Urzędu Gminy
- za wynajem sali
- odsetki bankowe
- stan środków na koncie z ubiegłego roku.

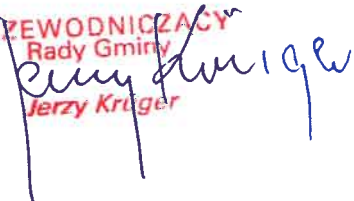
Świetlica Gminna poniosła koszty z tytułu zadań statutowych.

Składowca Księgowa

Ewa Kempinska

DYREKTOR
Świetlicy Gminnej

Sławomir Zawadzki

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Jerzy Krüger


Załącznik Nr 4

Świetlica Gminna Drzycim	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na	Urząd Gminy Drzycim
	340 49 18 07	31.12.2014

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 703 366,11	1 703 366,11
I. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	163 747,04	188.283,72
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	5 078,68	4 347,41
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	158 668,36	183 936,31
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		
Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	157 931,09	180 136,30
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	157 931,09	180 136,30
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny 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		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)	1 709 182,06	1 714 076,87
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	4 347,41	547,40
1. zysk netto (+)	4 347,41	547,40
2. strata netto (-)		
V. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)	1 713 529,47	1 714 624,27

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

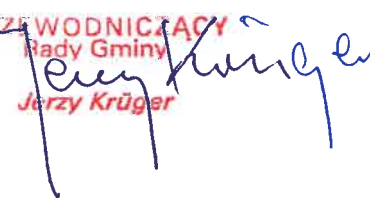
-
-
-

Główna Księgowa

 (główna księgowa)

..... 2015.03.23
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Świetlicy Gminnej

 (kierownik jednostki)

PRZEWODNICZĄCY
 Rady Gminy

 Jerzy Krüger