

**ZARZĄDZENIE NR 50/2017
WÓJTA GMINY DRZYCIM**

z dnia 22 czerwca 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku samorządowej instytucji kultury - Świetlica Gminna w Drzycimiu za 2016 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 2017 r., poz. 862) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 z późn. zm.)¹⁾ zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2016 r. samorządowej instytucji kultury- Świetlica Gminna w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3 do zarządzenia,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2016 roku stanowiące załącznik nr 4 do zarządzenia.

§ 2. Przeznaczyć zysk netto za 2016 r. na zwiększenie funduszu jednostki.

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

Wójt

mgr Waldemar Moczyński

¹⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w Dz.U. z 2016 r., poz. 2255; Dz.U. z 2017 r., poz. 61; Dz.U. z 2017 r., poz. 245; Dz.U. z 2017 r., poz. 791; Dz.U. z 2017 r., poz. 1089.

Zawieszka Nr 1

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2016

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)	1703413,41	1703505,28
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	47,41	139,28
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	1694620,00	1694620,00			
d) środki transportu	8746,00	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. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone 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)	47,41	139,28	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. Półprodukty i produkty w toku			- długoterminowa
3. Produkty gotowe			- krótkoterminowa
4. Towary			3. Pozostałe rezerwy
5. Zaliczki na dostawy			- długoterminowe
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)			- krótkoterminowe
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			1. Wobec jednostek powiązanych
- do 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)
- powyżej 12 miesięcy			a) kredyty i pożyczki
b) inne			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)			c) inne zobowiązania finansowe
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			d) inne
- do 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)
- powyżej 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)
b) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
- do 12 miesięcy			- do 12 miesięcy
- powyżej 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy
c) inne			b) inne
d) dochodzone na drodze sądowej			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	47,41	139,28	a) kredyty i pożyczki
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	47,41	139,28	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
a) w jednostkach powiązanych			c) inne zobowiązania finansowe
- udziały lub akcje			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń
b) w pozostałych jednostkach			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 firmy
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	47,41	139,28	2. Inne rozliczenia międzyokresowe
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	47,41	139,28	- długoterminowe
- inne środki pieniężne			- krótkoterminowe
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
AKTYWA RAZEM	1703413,41	1703505,28	PASYWA RAZEM
Miejscowość Drzycim			1703413,41
Sporządził: Ewa Kempńska			1703505,28

Zatwierdził:

Miejsowość **Drzycim** dnia **27-03-2017**

Sporządził: **Ewa Kempńska**
 Prowadząca programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
 Eda Kempńska

DYRKA KŁOZ
 Światłocym (firma)

Stanisław Zawadzki

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	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. Koszty działalności operacyjnej	171930,10	196245,28
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	27917,10	50176,57
III. Usługi obce	36880,00	34238,75
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1190,00	1200,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	84547,00	91306,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18811,00	18435,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	585,00	888,00
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	171430,11	196337,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	168036,00	187988,00
III. Inne przychody operacyjne	3394,11	8349,15
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)	47,41	139,28
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)	47,41	139,28
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)	47,41	139,28
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)	47,41	139,28

Miejscowość

, dnia 25-03-2017

Zatwierdził:

Sporządził: Ewa Kempnińska

Główna Księgowa

Ewa Kempnińska

DYREKTOR
Świetlica Gminna

Sławomir Zawadzki

ŚWIETLICA GMINNA

w Drzycimiu

ul. Podgórna 15A 86-140 Drzycim
NIP 559 199 29 92 tel.52 331 70 01

Informacja dodatkowa do bilansu na dzień 31-12-2016 r.

W Świetlicy Gminnej w 2016 roku są zatrudnione 3 osoby, w tym 2 na cały etat oraz 1 osoba na 0,08 etatu, a także 1 osoba zatrudniona na umowę zlecenie (dyrygent chóru).

W roku obrotowym 2016 Świetlica Gminna nie dokonała zmian metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów. Majątek obrotowy to środki pieniężne w banku w wysokości 139,28 .Fundusze własne to 1.703.366,00

Działalność Świetlicy Gminnej opierała się na:

- dotacji z Urzędu Gminy w wysokości 187 988,00 zł
- wynajmu sali w wysokości 5.090,00 zł
- sponsoring w wysokości 3.245,00 zł .
- odsetki BS w wysokości 14,15 zł
- stan środków na dzień 31-12-2015 r. 47,41

Świetlica Gminna poniosła koszty z tytułu zadań statutowych

Główny Księgowy
Ewa Kempańska

DYREKTOR
Świetlicy Gminnej
Sławomir Zawadzki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12..... 20 16 r.	Adresat	
Świetlica Gminna Drzycim..... Numer identyfikacyjny REGON 340491807		Urząd Gminy Drzycim..... Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 703 366,11	1 703 366,00	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	172 477,50	196 292,69	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	547,40	47,41	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	171 930,10	196 245,28	
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)	171 430,11	196 245,28	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	171 430,11	196 245,28	
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)	1 714 076,87	1 703 413,41
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	47,41	139,28
1.	zysk netto (+)	47,41	139,28
2.	strata netto (-)		
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	1 714 124,28	1 703 552,69

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

Główna Księgowo
(główny księgowy)
Ewa Kępińska

2017.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(Kierownik jednostki)
Sławomir Zawadzki

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 2016 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

mgr Waldemar Moczyński