

**Zarządzenie nr 246/20
Wójta Gminy Cmolas
z dnia 27 maja 2020 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego dla Ośrodka Wypoczynku i Rekreacji w Cmolasie za rok 2019

Działając na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2020r poz.713) art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

zarządzam co następuje:

§1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Ośrodka Wypoczynku i Rekreacji w Cmolasie przedłożone za rok 2019 w kwotach określonych w załącznikach do niniejszego zarządzenia:

1. Bilans wraz z informacją dodatkową
2. Rachunek zysków i strat
3. Zestawienie zmian w funduszu

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Eugeniusz Galek



BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 830439199		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		WÓJT GMINY CMOLAS	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 532 908,87	6 712 145,09	A. Fundusz	6 448 785,84	6 613 257,06
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	6 402 044,13	6 630 549,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 532 908,87	6 712 145,09	II. Wynik finansowy netto (+,-)	46 741,71	-17 292,19
1. Środki trwałe	6 532 908,87	6 712 145,09	1. Zysk netto (+)	46 741,71	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-17 292,19
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 532 908,87	6 559 521,43	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		143 229,66	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe		9 394,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	87 177,78	98 967,30
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	87 177,78	98 967,30
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	7 736,00	9 500,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 645,46	32 920,08
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 948,15	47 219,20
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	9 811,68	7 700,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	3 054,75	79,27	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy			8. Fundusze specjalne	36,49	1 628,02
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36,49	1 628,02
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		

II. Należności krótkoterminowe	2 775,00				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 775,00				
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	279,75	79,27			
1. Środki pieniężne w kasie	30,20	29,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	249,55	50,27			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	6 535 963,62	6 712 224,36	Suma pasywów	6 535 963,62	6 712 224,36

[Signature]

(główny księgowy)

2020-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
OSRODKA WYPOCZYNIKÓW I REKREACJI
w Szymbarku

[Signature]

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wieloletni plan budżetowy na 2019-2021 rok 30-100 010000 tel 61-211 243434	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat WÓJT GMINY CMOLAS
Numer identyfikacyjny REGON 830439199	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 352 080,86	6 490 220,15
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	282 229,47	829 395,53
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		46 741,71
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
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	71 302,40	476 248,02
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	210 927,07	306 405,80
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	232 266,20	689 066,43
2.1. Strata za rok ubiegły	21 339,13	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja 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	210 927,07	689 066,43
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 402 044,13	6 630 549,25
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	46 741,71	-17 292,19
1. zysk netto (+)	46 741,71	
2. strata netto (-)		-17 292,19
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+, -III)	6 448 785,84	6 613 257,06

KSIĘGOWY

[Signature]

(główny księgowy)

2020-06-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
OŚRODKA WYPOCZYNKU I REKREACJI
Cmolaste

[Signature]
Magdalena Suda
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat WÓJT GMINY CMOLAS	
Numer identyfikacyjny REGON 830439199			
		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 553 596,07	1 552 628,59	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		963 596,07	962 628,59	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		590 000,00	590 000,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
B. Koszty działalności operacyjnej		1 717 781,43	1 876 326,58	
I. Amortyzacja		210 927,07	306 405,80	
II. Zużycie materiałów i energii		486 620,96	502 474,47	
III. Usługi obce		146 765,13	140 206,97	
IV. Podatki i opłaty		59 115,24	27 696,88	
V. Wynagrodzenia		679 351,10	755 911,38	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		131 251,64	140 872,12	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 750,29	2 758,96	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X. Pozostałe obciążenia				
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-164 185,36	-323 697,99	
D. Pozostałe przychody operacyjne		210 927,07	306 405,80	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
ii.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	210 927,07	306 405,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	46 741,71	-17 292,19
G.	Przychody finansowe		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	46 741,71	-17 292,19
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	46 741,71	-17 292,19

[Signature]
 (główny księgowy)

2020-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 OŚRODKA WYCHOWANICZNY I REKREACJI
[Signature]
 (kierownik jednostki)
 mgr Iwona Suda