

Zarządzenie Nr 23/2016
Wójta Gminy Gniewoszków
z dnia 20 czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Gniewoszków

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity 2013.594 z późn. zm) art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz. U. z 2012, poz. 406 z późn. zm.), art. 3 ust. 1 pkt 7, art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2013, poz. 330 z późn. zm.), Wójt Gminy Gniewoszków zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Gniewoszków za rok 2015. Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- Bilans na dzień 31 grudnia 2015 r.
- Rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2015 r.
- Informację dodatkową za rok 2015.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Józef Cybulski
Wyznaczony do pełnienia funkcji
WÓJTA GMINY GNIEWOSZÓW

RADCA PRAWNY
Krzysztof Płoszaj
mgr Krzysztof Płoszaj
LrP - Lb 423

Nazwa i adres

BILANS

Adresat

jednostki sprawozdawczej

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY GNIEWOSZÓW
26-920 w Gniewoszowie

instytucji kultury

WÓJT GMINY
Gniewoszków

sporządzony

na dzień 31 grudnia 2015 r.

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

673019863

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	-386,74	3 840,14
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-93,33	-386,74
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	-293,41	4 226,88
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)	-293,41	4 226,88
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	1.1.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	397,20	1 143,71
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	397,20	1 143,71
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	397,20	151,71

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów		992,00
B. Aktywa obrotowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
I. Zapasy	10,86	4 983,85	1.4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.1. Materiały		4 983,85	1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	10,46		F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10,46				
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			

V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	10,46	4 983,85	Suma pasywów	10,46	4 983,85

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie środków trwałych:
2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 17 087,82 zł
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych 109 667,25 zł
5. Odpisy aktualizujące należności:

Z-ca SKARBNIKA GMINY
Elżbieta Solowska
 Główny księgowy

23.03.2016
 2016.02.20

rok, miesiąc,

Bożena
 Kierownik jednostki

dzień

26-920 w Gniewoszowie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres
od dnia 01.01.2015.. r. do dnia 31.12.2015.. r.
(Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	56 102,12	49 638,62
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	10 995,88	11 353,85
III. Usługi obce	2 785,25	2 862,88
IV. Podatki i opłaty	224,00	224,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	34 165,29	27 318,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 549,85	6 467,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	381,85	1 411,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-56 102,12	-49 638,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	55 766,02	54 767,97
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	55 301,68	54 767,97
III. Inne przychody operacyjne	464,34	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-336,10	5 129,35
G. Przychody finansowe	42,69	89,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	42,69	89,53
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-293,41	5 218,88
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-293,41	5 218,88
L. Podatek dochodowy	0,00	992,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-293,41	4 226,88

Gniewosów, dnia 23.III.2016r.

Z-ca SKARBNIKA GMINY

Eiżbleta
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

P.O. Kierownik
Janina Bzajczyk
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego
Biblioteki Publicznej Gminy Gniewoszków sporządzonego za okres od
01.01.2015 do 31.12.2015r.**

Przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej Gminy Gniewoszków ul. Konopnickiej 19 26-920 Gniewoszków jest organizowanie i zapewnienie dostępu do zasobów dorobku nauki i kultury polskiej oraz światowej, oraz rozwijanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców gminy Gniewoszków.

REGON 673019863

Zarejestrowany w Rejestrze Instytucji Kultury w Urzędzie Gminy w Gniewoszkowie.

Stosowane zasady rachunkowości.

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
2. Wykazane dane aktywów i pasywów w sprawozdaniu finansowym są wycenione zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości Dz. Ust. Nr 152 z 2009r. Poz 1223 z póź. zm..
3. Środki trwałe o wartości niższej niż 3.500 amortyzuje się w momencie przyjęcia środka do użytkowania w wartości nabycia.
4. Poniesione wydatki na zakup materiałów księguje się bezpośrednio w koszty działalności biblioteki.
5. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie zapłaty
6. Ewidencja kosztów prowadzona jest na koncie zespołu „4'
7. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym

Rachunek Zysków i Strat

Przychody ogółem: 54.857,50

w tym:

przychody operacyjne /dotacje/ 54.767,97
przychody finansowe 89,53

Koszty działalności operacyjnej ogółem 49.638,62

w tym:

Zużycie materiałów i energii 11.353,85
Usługi obce 2.862,88
Podatki i opłaty 224
Wynagrodzenia 27.318,54
Ubezpieczenia społeczne 6.467,76
Pozostałe koszty rodzajowe 1.411,59

Zysk /strata/ 5.218,88

Bilans	
Aktywa na dzień 31.12.2011r.	4.983,85
w tym;	
Aktywa obrotowe	4.983,85
Pasywa	4.983,85
w tym;	
Fundusz podstawowy	3840,14
Zobowiązania	1.143,71
w tym;	
wobec kontrahentów	151,71
podatek dochodowy od dodatniego wyniku finansowego z działalności kultury	992

W Bibliotece Publicznej Gminy Gniewoszków jest zatrudniona jedna osoba na pełnym wymiarze czasu pracy.

P.O. Kierownik
Danka Białyńska