

ZARZĄDZENIE NR 35/2016
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 23 czerwca 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku samorządowej instytucji
kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu za 2015 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 2012 r., poz. 406 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⁾ zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2015 r. samorządowej instytucji kultury- Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 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 2015 roku stanowiące załącznik nr 4 do zarządzenia.

§ 2. Przeznaczyć zysk netto za 2015 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 Mbczyński

¹⁾ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w Dz.U. z 2014 r., poz. 423; Dz.U. z 2015 r., poz. 337; Dz.U. z 2015 r., poz. 1505.

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; Dz.U. z 2015 r., poz. 978; Dz.U. z 2015 r., poz. 1045; Dz.U. z 2015 r., poz. 1166; Dz.U. z 2015 r., poz. 1333; Dz.U. z 2015 r., poz. 1844; Dz.U. z 2015 r., poz. 1893; Dz.U. z 2016 r., poz. 615).

340468346

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	29891,59	29891,59	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	43677,89	33693,54
L Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	29891,59	29891,59
1. Koszy zakreślonych 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)	29891,59	29891,59	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	29891,59	29891,59	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	13786,30	3801,95
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	29891,59	29891,59			
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)	13786,30	3801,95	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. Polprodukty 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
			- długoterminowe
			- krótkoterminowe
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			1. Wobec jednostek powiązanych
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)
- do 12 miesięcy			a) kredyty i pożyczki
- powyżej 12 miesięcy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
b) inne			c) inne zobowiązania finansowe
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)			d) inne
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)
- powyżej 12 miesięcy			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
b) inne			- do 12 miesięcy
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)			- powyżej 12 miesięcy
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			b) inne
- do 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)
- powyżej 12 miesięcy			a) kredyty i pożyczki
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
c) inne			c) inne zobowiązania finansowe
d) dochodzone na drodze sądowej			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	13786,30	3801,95	- do 12 miesięcy
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	13786,30	3801,95	- powyżej 12 miesięcy
a) w jednostkach powiązanych			b) inne
- udziały lub akcje			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki
- udzielenie pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe
b) w pozostałych jednostkach			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
- udziały lub akcje			- do 12 miesięcy
- inne papiery wartościowe			- powyżej 12 miesięcy
- udzielenie pożyczki			e) zaliczki otrzymane na dostawy
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			f) zobowiązania wekslowe
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13786,30	3801,95	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13786,30	3801,95	h) z tytułu wynagrodzeń
- inne środki pieniężne			i) inne
- inne aktywa pieniężne			3. Fundusze specjalne
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			1. Ujemna wartość firmy
			2. Inne rozliczenia międzyokresowe
			- długoterminowe
			- krótkoterminowe
AKTYWA RAZEM	43677,89	33693,54	PASYWA RAZEM
			33693,54

Zatwierdził:

dnia 04-04-2016

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu

Miejscowość Drzycim
Sporządził: Jolanta Szymczak
Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
<http://www.ips-tijfor.com.pl/>

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
Gminy Drzycim
mgr Izabela Grzegorz

WOST

mgr Waldemar Maciejowski

Nazwa przedsiębiorstwa

Gminna Biblioteka Publiczna Drzycim

Rachunek zysków i strat

z a 1.01.2015. do 31.12.2015

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	188953,26	175313,16
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	27785,09	31641,66
III. Usługi obce	14438,81	8651,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	560,00	530,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	119502,60	110409,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26327,40	20684,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	339,36	3395,98
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	188748,94	165328,81
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	181361,00	161809,00
III. Inne przychody operacyjne	7387,94	3519,81
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)	188748,94	165328,81
G. Przychody finansowe	13786,30	3801,95
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	13786,30	3801,95
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)	13786,30	3801,95
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)	13786,30	3801,95
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)	13786,30	3801,95

Miejscowość Drzycim

, dnia 30-03-2016 Zatwierdził:

Sporządził:

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
Jolanta Szymczak
Jolanta Szymczak

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
mgr Izabela Grzegorz
mgr Izabela Grzegorz

WÓJT

mgr Waldemar Moczyński

Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Młyńska 10
86-140 Drzycim

**Informacja dodatkowa do bilansu
Gminnej Biblioteki Publicznej w Drzycimiu
sporządzona na dzień 31.12.2015**

W roku obrotowym Gminna Biblioteka Publiczna nie dokonała zmian metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.


Majątek obrotowy to środki pieniężne w banku w kwocie 3.801,95

Fundusze własne to 29.891,59.

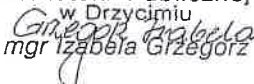
Gminna Biblioteka Publiczna osiągnęła przychody z:

- dotacji z Urzędu Gminy,
- Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego
- uzyskanych odsetek bankowych.

Gminna Biblioteka poniosła koszty z tytułu zadań statutowych.

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu

Jolanta Szymczak

Gminna Biblioteka Publiczna
w Drzycimiu
ul. Młyńska 10, 86-140 Drzycim
tel.: 52 3317055
NIP: 5591989694

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu

mgr Izabela Grzegorz


WOJT
mgr Waldemar Moczyński

Gminna Biblioteka Publiczna Drzycim	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na	Urząd Gminy Drzycim
340 46 83 46	31.12.2015	wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	29 891,59	29 891,59
I. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	202 943,92	189 099,46
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 990,64	13 786,30
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	188 953,28	175 313,16
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)	188 749,94	165 328,81
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	188 748,94	165 328,81
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)	43 882,23	33 693,54
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	13 786,30	3 801,95
1. zysk netto (+)	13 786,30	3 801,95
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)	57 668,53	37 495,49

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

Główny Księgowy
Gminna Biblioteka Publiczna
w Drzycimiu
Jolanta Szymczak
Jolanta Szymczak

2016 - 03 - 30
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
mgr Izabela Grzegorz
mgr Izabela Grzegorz
(kierownik jednostki)

WÓJT
mgr Waldemar Moczyński
mgr Waldemar Moczyński

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 Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2015 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