

**Zarządzenie Nr 32/2016
Wójta Gminy Obrowo
z dnia 14 czerwca 2016 roku**

w sprawie **zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Dobrzejewicach za 2015 rok**

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 330 ze zm.)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Dobrzejewicach za 2015 rok.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Stratę finansową w kwocie 120,81zł. pokryć z funduszu Gminnej Biblioteki Publicznej w Dobrzejewicach.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Obrowie.

WÓJTA
mgr Andrzej Wieczyński

Gminna Biblioteka Publiczna
Gminy Obrowo
w Dobrzejowicach 87-123
woj. kujawsko-pomorskie
tel. (056) 678-68-35

BILANS

na dzień 31.12.2015

URZĄD GMINY W OBROWIE
30-03-2016
REGON
Numer
Podpis (numer statystyczny) 340263325

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539)

| Wiersz 1 | AKTYWA | | Stan na | | Wiersz 1 | PASYWA | | Stan na | |
|-------------|--|---|---------------|-------------|-------------|--|----------|---------------|-------------|
| | 2 | | początek roku | koniec roku | | 2 | | początek roku | koniec roku |
| A | Aktywa trwałe | - | - | - | A | Fundusze własne | ✓ 261,60 | - | 382,41 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | | | | I | Fundusz statutowy | | - | 261,60 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | | | | II | Fundusz z aktualizacji wyceny | | | |
| III | Należności długoterminowe | - | - | - | III | Wynik finansowy netto za rok obrotowy | ✓ 261,60 | - | 120,81 |
| IV | Investycje długoterminowe | - | - | - | 1 | Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia) | | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | 2 | Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna) | ✓ 261,60 | - | 120,81 |
| B | Aktywa obrotowe | - | - | - | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 261,60 | | 382,41 |
| I | Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych | - | - | - | I | Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek | | | - |
| II | Należności krótkoterminowe | | | | II | Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 261,60 | | 382,41 |
| | | | | | 1 | Kredyty i pożyczki | | | |
| | | | | | 2 | Inne zobowiązania | ✓ 261,60 | | 382,41 |
| | | | | | 3 | Fundusze specjalne | | | |
| III | Investycje krótkoterminowe | - | - | - | III | Rezerwy na zobowiązania | | | |
| 1 | Środki pieniężne | | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | | | - |
| 2 | Pozostałe aktywa finansowe | | | | 1 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | | | |
| C | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | |
| | Suma bilansowa | - | - | - | | Suma bilansowa | - | | - |

Data sporządzenia

30.03.2016

Główny księgowy

Karolina Winczewska

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

Grażyna Jurkiewicz

2016

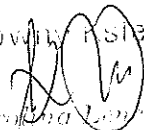
Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Wolności 123
10-100 Łowicz
tel. (035) 578-33-35

245

Dodatkowe informacje do bilansu

za 2015r.

| | |
|---|------------|
| Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 1 644,58 |
| Umorzenie pozostałych środków trwałych | 408 408,58 |
| Razem | 410 053,16 |

Główny księgowy

Kamilla Łowczyńska

30-03-2016

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015r. - 31.12.2015r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|----------|--|--------------|--------------|
| | | 2014 | 2015 |
| 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 | 280.904,25 | 323.719,67 |
| I | Amortyzacja | | |
| II | Zużycie materiałów i energii | 56.427,45 | 58.911,33 |
| III | Usługi obce | 28.938,70 | 39.435,59 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | | |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 157.971,34 | 184.730,56 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 36.707,19 | 39.656,93 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 859,57 | 985,26 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | (280.904,25) | (323.719,67) |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 280.642,65 | 323.598,86 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | 280.642,65 | 323.598,86 |
| III | Inne przychody operacyjne | | |
| 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) | (261,60) | (120,81) |
| G | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| II | Odsetki, w tym: | | |
| | – 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: | | |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H) | (261,60) | (120,81) |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I | Zyski nadzwyczajne | | |
| II | Straty nadzwyczajne | | |
| K | Zysk (strata) brutto (I +/- J) | (261,60) | (120,81) |
| L | Podatek dochodowy | | |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| N | Zysk (strata) netto (K – L – M) | (261,60) | (120,81) |

Sporządzono dnia
Stowarzyszenie Księgowy

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

URZĄD GMINY W OBROWIE
30-03-2016
Numer
Podpis

| Nazwa i adres | Zestawienie zmian w funduszu | Adresat | |
|--|---|---|-------------------------------|
| jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna Gminy Obrowo w Dobrzejewicach 87-123 woj. kujawsko-pomorskie tel. (056) 678-68-35 Numer identyfikacyjny REGON 340263325 | jednostki sporządzone na dzień 31.12.2015 ... r. | GMINA OBROWO Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | | 0,00 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 280642,65 | 323598,86 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 280642,65 | 323598,86 |
| 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) | 280642,65 | 323860,46 |
| 2.1. | Strata za rok ubiegły | | 261,60 |
| 2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | | |
| 2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | |
| 2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | 280642,65 | 323598,86 |
| 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) | 0,00 | - 261,60 |

| | | | |
|------|---|----------|----------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | - 261,60 | - 120,81 |
| 1. | zysk netto (+) | | |
| 2. | strata netto (-) | - 261,60 | - 120,81 |
| IV. | Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | | |
| V. | Fundusz (II+,-III-IV) | - 261,60 | - 382,41 |

A. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1.....
- 2.....
- 3.....
- 4.....
- 5.....

Główny Księgowy
[Signature]
 Karolina Liszczewska
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
[Signature]
 Grażyna Jurkiewicz
 (kierownik jednostki)