

Zarządzenie Nr 51 /2016

Wójta Gminy Nur z dnia 23 czerwca 2016 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Nur za 2015 rok

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015 r., poz. 1515 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r., poz.330 z późn. zm.) zarządzam , co następuje:

§ 1 . Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej Gminy Nur sprawozdanie finansowe za 2015 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z :

1. wprowadzenia do sprawozdania rocznego,
2. bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015 r.,
3. rachunku zysków i strat za okres od stycznia do 31 grudnia 2015 r.,
4. dodatkowej informacji i objaśnienia.

§ 3. Wynik finansowy (stratę netto) za rok 2015 w wysokości 6 481,43 zł pokrywa się z funduszu instytucji kultury.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
[podpis]
Jacek Szczer Murawski

Wprowadzenie

do sprawozdania finansowego za 2015 rok Biblioteki Publicznej Gminy Nur

Siedzibą Biblioteki Publicznej Gminy Nur jest pomieszczenie w budynku Urzędu Gminy w Nurze
ul: Drohiczyńska 2 a terenem działania gmina Nur.

Organizatorem biblioteki jest Gmina Nur.

- Biblioteka posiada NIP 759-171-62-01 , Regon 000927027 i konto bankowe.

- Dyrektorem Biblioteki Publicznej Gminy Nur jest Pani Lucyna Mazur-Warchala , a głównym księgowym Pani
Renata Trojanowska.

- Biblioteka Publiczna Gminy Nur działa na podstawie statutu, który został zatwierdzony uchwałą
Nr VII / 38/ 15 Rady Gminy Nur z dnia 19 czerwca 2015 r.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015 Biblioteki Publicznej Gminy Nur

1. Aktywa trwałe ujęto w bilansie wg zapisów pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
 2. Aktywa obrotowe stanowią środki pieniężne na rachunku bankowym w kwocie 9 560,62 zł i należności w kwocie 700,00 zł.
 3. Wynik finansowy – strata 6 481,43 zł.
 4. Wartość środków trwałych w wartości netto – 153 742, 42 zł, amortyzacja za 2015 rok 5 865,82 zł.
 5. Wartość pozostałych środków trwałych – 34 736,89 zł ,
 6. Wartości niematerialne i prawne 6 117,333 zł, umorzone w 100%.
 7. Stan księgozbioru na koniec 2015 roku 132 412,59 zł, zwiększenia 15 466,10 zł.
 8. Przychody
Zrealizowano przychody w wysokości 93 929,43 zł, z tego 55 000,00 zł stanowi dotacja Organizatora, 5 500,00 zł dotacja Ministerstwa Kultury na zakup nowości wydawniczych.
 9. Koszty
Koszty działalności operacyjnej wyniosły 100 410,86 zł, w tym:

- amortyzacja	5 865,82 zł
- zużycie materiałów i energii	17 607,50 zł
- usługi obce	7 417,68 zł
- wynagrodzenia	57 566,25 zł
- ubezpieczenia społeczne	11 896,61 zł
- pozostałe koszty rodzajowe	57,00 zł
- Wszystkie koszty dotyczyły działalności statutowej jednostki.
10. Na koniec roku fundusz jednostki wynosił 7 258,39 zł.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Biblioteka Publiczna w Nurze ul. Drohiczyńska 2 07-322 Nur			Gmina Nur	
Numer identyfikacyjny REGON 000927027			Wysłać bez pisma przewodniego F224238D5A1602CA 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		104 100,00	55 000,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		104 100,00	55 000,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		112 105,55	100 410,86
B.I.	Amortyzacja		5 865,82	5 865,82
B.II.	Zużycie materiałów i energii		22 947,72	17 607,50
B.III.	Usługi obce		25 242,55	7 417,68
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		46 983,75	57 566,25
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		11 065,71	11 896,61
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	57,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-8 005,55	-45 410,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne		12 539,55	38 929,43
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		9 812,00	29 940,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 727,55	8 989,43
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Trojanowska
główny księgowy

BeSTia

2016-03-31

rok, miesiąc, dzień

F224238D5A1602CA

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Lucyna Mazur-Warchala
mgr Lucyna Mazur-Warchala
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 534,00	-6 481,43
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	4 534,00	-6 481,43
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	4 534,00	-6 481,43
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	4 534,00	-6 481,43

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Trojanowska

główny księgowy

BeSTia

2016-03-31

rok, miesiąc, dzień

F224238D5A1602CA

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

mgr Lucyna Mazur-Warchał

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Trojanowska

główny księgowy

BeSTia

2016-03-31

rok, miesiąc, dzień

F224238D5A1602CA

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

mgr Lucyna Mazur-Warchala

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna w Nurze ul. Drohiczyńska 2 07-322 Nur	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Nur
Numer identyfikacyjny REGON 000927027		Wysłać bez pisma przewodniego 9857E9726AB923E5 
	sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	159 608,24	153 742,42	A Fundusz	166 866,63	776,96
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	162 329,61	7 258,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	159 608,24	153 742,42	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 537,02	-6 481,43
A.II.1 Środki trwałe	159 608,24	153 742,42	A.II.1 Zysk netto (+)	4 537,02	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-6 481,43
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	159 608,24	153 742,42	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 383,75	4 839,99
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 383,75	4 839,99
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	321,00	355,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 530,39	1 686,28
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 532,36	2 798,71
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	15 814,56	10 260,62	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

BeSTia mgr Renata Trojanowska

2016-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

9857E9726AB923E5 Korekta nr 1

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Lucyna Mazur-Warchoła
mgr Lucyna Mazur-Warchoła
(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	4 172,42	4 643,67
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 172,42	4 643,67
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 050,00	700,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	153 742,42
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	153 742,42
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 050,00	700,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 764,56	9 560,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 764,56	9 560,62			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	175 422,80	164 003,04	Suma pasywów	175 422,80	164 003,04

A. Objasnienie - 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:

SKARBNIK GMINY

mgr (główny księgowy)

BeSTia

2016-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

9857E9726AB923E5 Korekta nr 1

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
mgr Lucyna Mazur-Warchał

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	6 117,33
2	Umorzenie środków trwałych	80 890,98
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	167 149,48
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Trojanowska

(główny księgowy)

BeSTia

2016-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

9857E9726AB923E5 Korekta nr 1

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Lucyna Mazur-Warchał
mgr Lucyna Mazur-Warchał

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Trojanowska
(główny księgowy)

BeSTia

2016-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

9857E9726AB923E5 Korekta nr 1

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
mgr Lucyna Mazur-Warchala

(kierownik jednostki)