

ZARZĄDZENIE Nr 38/2016
WÓJTA GMINY LNIANO
z dnia 3 czerwca 2016 r.

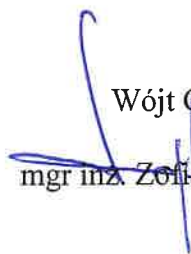
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2015 Gminnej Biblioteki Publicznej w Lnianie.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.¹) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2015 r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Lnianie obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2015 r.,
- 2) rachunek zysków i strat za 2015 r.,
- 3) informacje dodatkowe,
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Wójt Gminy
mgr inż. Zofia Topolińska

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 613, z 2014 r. poz. 768, poz. 1100 oraz z 2015 r. poz. 4, poz. 978, poz. 1045, poz. 1166, poz. 1844 i poz. 1893

U Z A S A D N I E N I E

do zarządzenia Nr 38/2016 Wójta Gminy Lniano z dnia 3 czerwca 2016 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Lnianie.

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 oraz zgodnie z obowiązującymi jednostką przepisami tj. art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.), organ wykonawczy JST zatwierdza sprawozdanie finansowe instytucji kultury.


WÓJT
mgr inż. Zofia Topolińska

Gminna Biblioteka Publiczna ul. Wyzwolenia 9 86-141 Lniano		Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r.		Gmina Lniano ul. Wyzwolenia 7, 86-141 Lniano	
Numer identyfikacyjny REGON 340104182					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	8 070,00	A Fundusz	-6 327,00	8 070,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	0,00	8 070,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	8 070,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 327,00	0,00
A.II.1 Środki trwałe	0,00	8 070,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-6 327,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	8 070,00	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	6 327,00	0,00
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	6 327,00	0,00
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	27,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 300,00	0,00

B Aktywa obrotowe	0,00	0,00	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	0,00	8 070,00	Suma pasywów	0,00	8070,00

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	63952,14
2	Umorzenie środków trwałych	5354,58
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	256608,97
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

Główny Księgowy

Katarzyna Nowakowska

(główny księgowy)

2016 - 03 - 15

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor GBP Lniano

Iwona Cynarzewska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki Gminna Biblioteka Publiczna ul. Wyzwolenia 9 86-141 LNIANO Regon 340104182	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r.	Gmina Lniano ul. Wyzwolenia 7, 86-141 Lniano	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	139 998,49	176 398,13	
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	139 998,49	176 398,13	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	146 325,49	170 071,13	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	24 077,64	30 993,93	
B.III. Usługi obce	13 901,02	6 038,81	
B.IV. Podatki i opłaty	601,94	601,27	
B.V. Wynagrodzenia	87 488,52	108 533,02	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	19 640,39	23 612,26	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	615,98	291,84	
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)	-6 327,00	6 327,00	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-6 327,00	6 327,00
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)	-6 327,00	6 327,00
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)	-6 327,00	6 327,00
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)	-6 327,00	6 327,00

Główny księgowy

Katarzyna Nowakowska

2016-03-15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor GBP Lniano

Iwona Cyparzewska

kierownik jednostki

główny księgowy

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2015 Gminnej Biblioteki Publicznej w Lnianie

1. Zakład posiada majątek w postaci

- Zbiory biblioteczne - 167 412,96 zł
- Środki trwałe do 3.500 zł uznawane są jednorazowo po przyjęciu ich do użytkowania
- Pozostałe towary objęte są ewidencją wartościową

2. Aktywa obrotowe na początku roku 2015 wynosiły 0 zł i na koniec roku 2015 0 zł

3. Gminna Biblioteka nie posiada zobowiązań w postaci weksli i poręczeń.

4. Budynek, w którym mieści się biblioteka jest własnością Gminy

5. Przychody w okresie od 01.01.2015r. do 31.12.2015 r. zrealizowane zostały w pozycji

	Plan	Wykonanie
- dotacja podmiotowa z budżetu z Gminy Lniano	154 050,00	154 028,65
- dotacja celowa w ramach realizacji projektu „Kraszewski. Komputery dla Bibliotek 2015 r.”	6 400,00	6 400,00
- dotacja celowa z MKiDN (książki)	4 791,00	4 791,00
- dotacja z Fundacji Orange	574,32	574,32
- dotacja „Wydanie publikacji promującej walory turystyczne, przyrodnicze, historyczne i kulturowe obszaru objętego lokalną strategią rozwoju”	6 700,00	6 700,00
- z tytułu wynajmu pomieszczeń	3 104,16	3 104,16
- darowizny	800,00	800,00
Razem przychody	176 419,48	176 398,13

6. Koszty w roku 2015 wyniosły 170 071,13 zł i kształtują się następująco

a) Zużycie materiałów i energii 13 312,47

b) Składki ZUS	20 109,75
c) Wynagrodzenia	108 560,02
d) Świadczenia na rzecz pracowników	3 502,51
e) Usługi remontowe	4 510,00
f) Inne usługi	5 918,81
g) Pozostałe koszty	14 184,57

Gminna Biblioteka Publiczna w Lnianie jako instytucja kultury w związku z realizacją projektu „Wydanie publikacji promującej walory turystyczne, przyrodnicze historyczne i kulturowe obszaru objętego lokalną strategią rozwoju” spłaciła zobowiązanie z tytułu zaciągniętej pożyczki w wysokości 6.300 zł.

7. Gminna Biblioteka w Lnianie prowadzi rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego

8. Struktura zatrudnienia

a) 5 pracowników tj.2,84 etatu

Dyrektor GBP Lnianie
Iwona Cyranzewska

Główny Księgowy
Katarzyna Nowakowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna Lniano ul. Wyzwolenia 9 86-141 Lniano	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 r.	Gminy Lniano, ul. Wyzwolenia 7, 86-141 Lniano	
Regon 340104182			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	8 070,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	8 070,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	1 743,00	

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 327,00	6 327,00
III.1.	zysk netto (+)	0,00	6 327,00
III.2.	strata netto (-)	-6 327,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	-6 327,00	8 070,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Główny księgowy

Katarzyna Nowakowska

główny księgowy

2016-03-15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor GBP Lniado

Iwona Cynarska

kierownik jednostki