

Zarządzenie nr 43/2015
Wójta Gminy Jemielno
z dnia 22 czerwca 2015 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji
kultury – Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminnej
Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2014**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U. z 2013 roku, poz.594 ze zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 roku , poz. 330 ze zmianami)

**Wójt Gminy Jemielno, zarządza
co następuje :**

§ 1.

1. Zatwierdzam roczne sprawozdania finansowe samorządowych instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2014.

§ 2.

1. Sprawozdania, o którym mowa w § 1 składają się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu oraz z informacji dodatkowej i stanowią załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

U z a s a d n i e n i e

w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2014

Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminna Biblioteka Publiczna w Jemielnie, jako samorządowe instytucje kultury prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Z uwagi na zamknięcie roku 2014 i sporządzenie rocznych sprawozdań, Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminna Biblioteka Publiczna w Jemielnie na podstawie art. 27 ust. 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, ma obowiązek złożyć we właściwym Urzędzie Skarbowym zatwierdzone sprawozdanie finansowe. Organem zatwierdzającym w przypadku Gminnego Ośrodka Kultury w Jemielnie i Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie jest Wójt Gminy Jemielno. Celem wywiązania się z obowiązków nałożonych ww. ustawami sporządzono zarządzenie o zatwierdzeniu sprawozdań finansowych za rok 2014.

Skowrony

NIP 5010018300
Regon 020197369

BILANS NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2014 ROKU

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2013	Stan na dzień 31.12.2014	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2013	Stan na dzień 31.12.2014
A. Aktywa trwałe	1.179.935,11	1.147.346,17	A. Kapitał (fundusz) własny	1.180.229,37	1.153.563,36
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz podstawowy)	938.415,91	
1. Koszty zakończonych 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	1.179.935,11	1.147.346,17	VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)		
1. Środki trwałe	1.179.935,11	1.147.346,17	VII. Zysk strata z lat ubiegłych	274.568,94	1.180.229,37
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-32.755,48	-26.666,01
b) budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.179.935,11	1.147.346,17	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12.592,38	9.132,18
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) a tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		

- udzielone pożyczki			d)inne		
-inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	12.592,38	9.132,18
b)w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a)z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności ;		
-inne papiery wartościowe			-do 12 miesięcy		
-udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
-inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	12.592,38	9.132,18
V. Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	12.866,64	15.349,37	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności;		
1. Zapasy	820,00	1.600,00	-do 12 miesięcy		
1. Materiały	820,00	1.600,00	- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e)zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekselowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	7.335,35	3.733,16
5. Zaliczki na dostawy			h)z tytułu wynagrodzeń	5.257,03	5.399,02
II. Należności krótkoterminowe	5.119,18	9.524,18	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty;			IV. Rozliczenie międzyokresowe		
-do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
-powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne			- długoterminowe		
2).Należności od pozostałych jednostek	5.119,18	9.524,18	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty;	5.119,18	9.524,18			
-do 12 miesięcy	5.119,18	9.524,18			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji , cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c)inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	6.947,46	4.225,19			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6.947,46	4.225,19			
a) w jednostkach powiązanych					

- udziały lub akcje					
-inne papiery wartościowe					
-udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)w pozostałych jednostkach					
-udziały lub akcje					
-inne papiery wartościowe					
-udzielone pożyczki					
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6.947,46	4.225,19			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6.947,46	4.225,19			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA RAZEM	1.192.821,75	1.162.695,54	PASYWA RAZEM	1.192.821,75	1.162.695,54

KSIEGOWA
Obawa

 podpis osoby sporządzającej
Milina Obawa

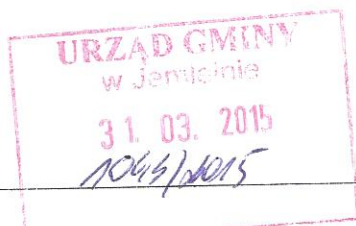
DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Udoszczelniania Kultur
 w Jemielnie
mgr Anna Pedziwiatr

 podpis Dyrektora jednostki

31.03.2015

.....
 dzień, miesiąc, rok

DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA ROK 2014



p. Skerban

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU 2014	STAN NA KONIEC ROKU 2014
1.	Umorzenie środków trwałych	201.622,51	236.211,45
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	472.708,58	498.236,33
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	-	-

Jemielno 31.03.2015 r.

KSIEGOWA
Obana
Maria Obara

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej
GMINNY OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY
W JEMIELNIE
JEMIELNO 30
56-209 JEMIELNO

Adresat

WÓT GMINY W JEMIELNIE

Numer identyfikacyjny REGON

020197369

URZĄD GMINY
w Jemielnie

31.03.2015

1042/2015

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31.12.2014

Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	170 000,00	203 900,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	170 000,00	203 900,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	170 000,00	203.900,00
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		
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	285 651,72	295 843,22
I. Amortyzacja	34 538,94	34 588,94
II. Zużycie materiałów i energii	95 582,27	79 984,27
III. Usługi obce	33 128,15	40 285,61
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	95 680,04	109 754,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	19 130,18	23 507,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 592,14	7 722,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-115 651,72	-91 943,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	82 173,81	64 810,91
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	15 825,70	9 110,91
III. Inne przychody operacyjne	66 348,11	55 700,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-33 477,91	-27 132,31
G. Przychody finansowe	722,43	466,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach	722,43	466,30
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-32 755,48	-26 666,01

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) (I+/-J)	-32 755,48	-26 666,01
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-32 755,48	-26 666,01

księgowy

Obano

(główny księgowy)

głównego biura i powiatowego Urzędu Kultury
w Jeleniej Górze

mgr Anna Redzubiak

(kierownik jednostki)

31.03.2015

(rok, miesiąc, dzień)

GMINNY OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY W JEMIELNIE
ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI GMINNY
WOJÓT GMINY JEMIELNO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: **OSRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY W JEMIELNIE**
 56-203 JEMIELNO tel. 0-65 520197369

sporządzone na dzień **31.12.2014**

wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	285 048,68	1 212 984,85
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	938 415,91	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
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	938 415,91	
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		
	10 479,74	32 755,48
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 479,74	32 755,48
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
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		
	1 212 984,85	1 180 229,37
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)	32 755,48	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		
1. zysk netto (+)	32 755,48	26 666,01
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
	1 180 229,37	1 153 563,36
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)		

URZĄD GMINY w Jemielnie
31.03.2015
1042/2015

Skorbm

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

-
-
-

KSIEGOWA
Obara
 (główny księgowy)
Maria Obara

..... 31.03.2015
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury
 w Jemielnie
mgr.
 (kierownik jednostki)

Nazwa jednostki sprawozdawczej
MIENNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
56-209 JEMIELNO
REGON 932204860
NIP 693-19-52-332



Skarbnik
WÓJT GMINY
JEMIELNO

NIP 6931952332
Regon 932204860

BILANS NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2014 ROKU

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2013	Stan na dzień 31.12.2014	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2013	Stan na dzień 31.12.2014
A. Aktywa trwałe			A. Kapitał (fundusz) własny	-756,93	1.247,99
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
1. Koszty zakończonych 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			VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)		
1. Środki trwałe			VII. Zysk strata z lat ubiegłych	828,89	-756,93
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-1.585,82	2.004,92
b) budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11.127,65	11.210,84
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) a tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		

- udzielone pożyczki			d)inne		
-inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	11.127,65	11.210,84
b)w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a)z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności ;		
-inne papiery wartościowe			-do 12 miesięcy		
-udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
-inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	6.752,33	7.290,12
V. Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	10.370,72	12.458,83	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności;		
1. Zapasy	2.639,00	2.731,41	-do 12 miesięcy		
1. Materiały	2.639,00	2.731,41	- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e)zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekselowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2.455,70	2.817,79
5. Zaliczki na dostawy			h)z tytułu wynagrodzeń	4.296,63	4.472,33
II. Należności krótkoterminowe	1.062,34	1.462,34	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	4.375,32	3.920,72
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty;			IV. Rozliczenie międzyokresowe		
-do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
-powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne			- długoterminowe		
2).Należności od pozostałych jednostek	462,34	1.012,34	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty;	462,34	1.012,34			
-do 12 miesięcy	462,34	550,00			
- powyżej 12 miesięcy		462,34			
b) z tytułu podatków, dotacji ,cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c)inne	600,00	450,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	6.669,38	8.265,08			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6.669,38	8.265,08			
a) w jednostkach powiązanych					

- udziały lub akcje					
-inne papiery wartościowe					
-udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)w pozostałych jednostkach					
-udziały lub akcje					
-inne papiery wartościowe					
-udzielone pożyczki					
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6.669,38	8.265,08			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2.894,06	4.794,36			
- inne środki pieniężne	3.775,32	3.470,72			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA RAZEM	10.370,72	12.458,83	PASYWA RAZEM	10.370,72	12.458,83

KSIEGOWA

Obana

.....
podpis osoby sporządzającej

31.03.2015

.....
dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
.....
podpis Dyrektora jednostki

Urząd Gminy

DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA ROK 2014

URZĄD GMINY
w Jemielnie
31.03.2015

1040/2015

Skorobnik

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU 2014	STAN NA KONIEC ROKU 2014
1.	Umorzenie środków trwałych	-	-
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	97.998,04	116.334,43
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	87.205,16	94.816,80

Jemielno 31.03.2015 r.

KSIĘGOWA
Obono
Maria Obara

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jemielnie
Urszula Gładka

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
W JEMIELNIE
JEMIELNO 30
56-209 JEMIELNO
Numer identyfikacyjny REGON
932204860



Adresat

WÓT GMINY W JEMIELNIE

Wysłać bez pisma przewodniego

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31.12.2014

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	136 500,00	148 500,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	136 500,00	148 500,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	136 500,00	148 500,00
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		
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	145 571,76	160 311,82
I. Amortyzacja	29 755,45	44 044,24
II. Zużycie materiałów i energii	7 658,83	6 234,71
III. Usługi obce		
IV. Podatki i opłaty	81 285,72	83 043,40
V. Wynagrodzenia	18 852,55	18 964,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 019,21	8 024,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia	-9 071,76	-11 811,82
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	7 072,19	11 548,90
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 272,19	4 998,90
II. Dotacje	1 800,00	6 550,00
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Pozostałe koszty operacyjne	-1 999,57	-262,92
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	413,75	2 267,84
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach	413,75	464,20
II. Odsetki		1 803,64
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 585,82	2 004,92

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne	-1 585,82	2 004,92
K. Zysk (strata) (I+/-J)		
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 585,82	2 004,92

KSIĘGOWA

Obawa
Maria Obawa

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Janiele

Urszula Gładka
31.03.2015

(rok, miesiąc, dzień)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
JEMIELNO
REGON 932204860
NIP 693-19-52-332

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI GMINNEJ

WOJĘT GMINY JEMIELNO

BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W JEMIELNIE sporządzone na

dzień 31.12.2014 r.

wysłać bez pisma przewodniego

932204860



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-	828,89
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 839,84	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 839,84	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
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)		1 585,82
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
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. Wartości 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)	828,89	756,93
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	1 585,82	2 004,92
1. zysk netto (+)	1 585,82	
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)	756,93	1 247,99

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

-
-
-

KSIĘGOWA
Obart
 (główny księgowy)
Maria Obart

Jemielno 31.12.2015 r

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jemielnie
Urszula Głuchala
 (kierownik jednostki)