

Zarządzenie Nr 33/2016
Wójta Gminy Jemielno z dnia 22 czerwca 2016 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2015

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /tj.Dz.U. z 2016 roku poz.446/, art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz.U. z 2013 roku , poz. 330 ze zmianami oraz art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz.U. z 2012 roku poz.406 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 2015.

§ 2

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

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uzasadnienie

W sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2015

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 2015 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 roku 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 2015.

Nazwa jednostki sprawozdawczej: GMINA JEMIELNO
 56-209 JEMIELNO 345 544 74 15

URZĄD GMINY
 w Jemielnie
31.03.2016
1129/2016

P. Slesaruk
 WÓJT GMINY
 JEMIELNO

NIP 5010018300
 Regon 020197369

BILANS NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 ROKU

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2014	Stan na dzień 31.12.2015	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2014	Stan na dzień 31.12.2015
A. Aktywa trwałe	1.147.346,17	1.112.757,23	A. Kapitał (fundusz) własny	1.153.563,36	1.117.175,05
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	1.147.346,17	1.112.757,23	VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)		
1. Środki trwałe	1.147.346,17	1.112.757,23	VII. Zysk strata z lat ubiegłych	1.180.229,37	1.153.563,36
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-26.666,01	-36.388,31
b) budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.147.346,17	1.112.757,23	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9.132,18	10.740,54
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	9.132,18	10.740,54
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	9.132,18	10.740,54
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	15.349,37	15.158,36	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności;		
I. Zapasy	1.600,00	1.554,94	-do 12 miesięcy		
1. Materiały	1.600,00	1.554,94	- 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	3.733,16	4.326,85
5. Zaliczki na dostawy			h)z tytułu wynagrodzeń	5.399,02	6.413,69
II. Należności krótkoterminowe	9.524,18	13.603,42	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	9.524,18	5.244,18	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty;	9524,18	5.244,18			
-do 12 miesięcy	9524,18	5.244,18			
- 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	4.225,19	8.359,24			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4.225,19	8.359,24			
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	4,225,19	8,359,24			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4,225,19	8,359,24			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA RAZEM	1.162.695,54	1.127.915,59	PASYWA RAZEM	1.162.695,54	1.127.915,59

KSIĘGOWA

Obana

.....
 podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Umiejętności Kultury
 w Jemielnie

[Signature]
 podpis Dyrektora Jednostki

31.03.2016

.....
 dzień, miesiąc, rok

DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA ROK 2015

GMINNY OŚRODEK
UPOWSZECZNIANIA KULTURY
W JEMIELNIE
56 209 JEMIELNO, tel. 0-65 544 74 15

URZĄD GMINY
w Jemielnie
31.03.2016

P. Stec

1120/dof

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU 2014	STAN NA KONIEC ROKU 2015
1.	Umorzenie środków trwałych	240.149,61	274.738,55
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	498.236,33	522.042,28
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	-	-

Jemielno 31.03.2016 r.

WZRODOWA
Obane
Marta Obana

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury
w Jemielnie
[Signature]
mgr Aneta Pędziwiatr

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

GMINNY OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY

W JEMIELNIE

JEMIELNO 30

56-209 JEMIELNO

Numer identyfikacyjny REGON *Jemielnia*

020197369

P. Stec
Or

Adresat

WÓT GMINY W JEMIELNIE

Wysłać bez pisma przewodniego

URZĄD GMINY

31.03.2016

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31.12.2015

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	203 900,00	197 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	203 900,00	197 000,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	203 900,00	197 000,00
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	295 843,22	307 175,97
I. Amortyzacja	34 588,94	34 588,94
II. Zużycie materiałów i energii	79 984,27	86 332,15
III. Usługi obce	40 285,61	34 679,97
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	109 754,40	119 691,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	23 507,47	25 363,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 722,53	6 519,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-91 943,22	-110 175,97
D. Pozostałe przychody operacyjne	64 810,91	73 787,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	9 110,91	
III. Inne przychody operacyjne	55 700,00	73 787,66
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-27 132,31	-36 388,31
G. Przychody finansowe	466,30	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	466,30	
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-26 666,01	-36 388,31

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) (I+/-J)	-26 666,01	-36 388,31
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-26 666,01	-36 388,31

KSIĘGOWA
Obane
 Maria Ubur

 (główny księgowy)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury
 w Jemielinie

 (kierownik jednostki)

31.03.2016

 (rok, miesiąc, dzień)

11.10.2016

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY W JEMIELNIE 20197369 ul. 209 JEMIELNO, tel. 0-65 544 14 15	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI GMINNY OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY W JEMIELNIE sporządzone na dzień 31.12.2015 31.03.2016	WÓJT GMINY JEMIELNO <i>P. Stepien</i> wysłać bez pisma przewodniego
--	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 212 984,85	1 180 229,37
I. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		
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		
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		
	32 755,48	26 666,01
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	32 755,48	26 666,01
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		
	1 180 229,37	1 153 563,36
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		
1. zysk netto (+)	26 666,01	36 388,31
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
	1 153 563,36	1 117 175,05
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)		

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

KSIĘGOWA

Obame
 (główny księgowy)

31.03.2016

DYREKTOR
 Ośrodka Upowszechniania Kultury
 w Jemielnie
Anna Pędziwiatr
 (kierownik jednostki)

Nazwa jednostki sprawozdawczej
 JINN: BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 46-200 JEMIELNO
 REGON 932204860
 NIP 693 19 52 332



WÓJT GMINY
 JEMIELNO

NIP 6931952332

Regon 932204860

BILANS NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2015 ROKU

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2014	Stan na dzień 31.12.2015	PASYWA	Stan na dzień 31.12.2014	Stan na dzień 31.12.2015
A. Aktywa trwałe			A. Kapitał (fundusz) własny	1.247,99	4.261,06
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	-756,93	1.247,99
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	2.004,92	3.013,07
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	11.210,84	12.043,30
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	11.210,84	12.043,30
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	7.290,12	7.486,91
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	12.458,83	16.304,36	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności;		
1. Zapasy	2.731,41	1.973,94	-do 12 miesięcy		
1. Materiały	2.731,41	1.973,94	- 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	2.817,79	3.045,58
5. Zaliczki na dostawy			h)z tytułu wynagrodzeń	4.472,33	4.441,33
II. Należności krótkoterminowe	1.462,34	812,34	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	3.920,72	4.406,39
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	1.012,34	812,34	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty;	1.012,34	812,34			
-do 12 miesięcy	550,00	812,34			
- powyżej 12 miesięcy	462,34				
b) z tytułu podatków, dotacji ,cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c)inne	450,00	150,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	8.265,08	13.518,08			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8.265,08	13.518,08			
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	8.265,08	13.518,08			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4.794,36	8.961,69			
- inne środki pieniężne	3.470,72	4.556,39			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA RAZEM	12.458,83	16.304,36	PASYWA RAZEM	12.458,83	16.304,36


 podpis osoby sporządzającej
 Urszula Władzala

31.03.2016

dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 podpis Dyrektora jednostki
 Urszula Władzala

DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA ROK 2015

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU 2014	STAN NA KONIEC ROKU 2015
1.	Umorzenie środków trwałych	-	-
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	116.334,43	127.006,85
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	94.816,,80	102.770,79

Jemielno 31.03.2016 r.

KSIEGOWA
Obana
Maria Obana

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jemielnie
Urzuła Głogala

Nazwa i adres

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

URZĄD GMINY

w Jemielnie

31.03.2016

Adresat

WÓT GMINY W JEMIELNIE

Wysłać bez pisma przewodniego

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31.12.2015

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	148 500,00	155 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	148 500,00	155 000,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	148 500,00	155 000,00
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	160 311,82	164 305,36
I. Amortyzacja	44 044,24	30 134,88
II. Zużycie materiałów i energii	6 234,71	8 070,98
III. Usługi obce		
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	83 043,40	96 637,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	18 964,63	20 793,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 024,84	8 669,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-11 811,82	-9 305,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 548,90	12 318,43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	4 998,90	4 841,03
III. Inne przychody operacyjne	6 550,00	7 477,40
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-262,92	3 013,07
G. Przychody finansowe	2 267,84	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	464,20	
III. Inne	1 803,64	
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 004,92	3 013,07

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) (I+/-J)	2 004,92	3 013,07
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	2 004,92	3 013,07

KSIĘGOWA

Obawa

(główny księgowy)

31.03.2016

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej

(kierownik jednostki)

Urszula Gajdosi

11/9/2016

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: MIASTO: BIBLIOTEKA PUBLICZNA 56 200 JEMIELNO ul. POLSKA 44-60 NIP 693 19 52 312	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI GMINNEJ	WOJEWÓDZTWO JEMIELNO
	URZĄD GMINY w Jemielnie BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W JEMIELNIE 31.03.2016	
		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 585,82	2 004,92
I. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	828,89	
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		
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		
		756,93
Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		756,93
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		
		756,93
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)	2 004,92	3 013,07
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	2 004,92	3 013,07
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
	1 247,99	4 261,06
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)		

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

KSIĘGOWA
Obane
 (główny księgowy)
 Maria Chmura

31.03.2016

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 Urszula Gładka
Urszula Gładka
 (kierownik jednostki)