

ZARZĄDZENIE NR 34/2016
WÓJTA GMINY PIASKI

z dnia 19 maja 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2015r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Piaskach.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U z 2016,poz 446), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. ustawy o rachunkowości (tj.Dz.U.z 2013r. poz.330 ze zm.) oraz art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U.z 2012r. poz 406 ze zm.).

Z a r z ą d z a m , c o n a s t ę p u j e :

§ 1. § 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za 2015r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Piaskach składającego się z :

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015r. wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę 920,86 zł – jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

2. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r. zamykający się stratą netto w kwocie 182,37 zł – jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

Wójt

Wiesław Glapka

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna 63-820 Piaski ul. Strzelecka 4 Numer identyfikacyjny REGON 411517080	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r.	Adresat Gmina Piaski Wysłać bez pisma przewodniego
--	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	182,37	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	372,76	182,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-190,39	-182,37
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-190,39	-182,37
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	435,54	920,86	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	253,17	920,86
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	253,17	920,86
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	435,54	920,86			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	435,54	920,86			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	435,54	920,86	Suma pasywów	435,54	920,86

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

.....
 (główny księgowy)
 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Piaskach
Agnieszka Norman-Sykala

.....
 2016.02.26
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
Maria Juszczyk

 (kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna 63-820 Piaski, ul. Strzelecka 4 Numer identyfikacyjny REGON 411517080	sporządzony na dzień <u>31</u> <u>grudzień</u> 20 <u>15</u> r.	Gmina Piaski Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		190 000,00	196 000,00
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		190 000,00	196 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		196 046,70	187 962,48
I. Amortyzacja		0,00	
II. Zużycie materiałów i energii		31 754,13	31 738,98
III. Usługi obce		4 318,97	5 059,16
IV. Podatki i opłaty		383,00	383,00
V. Wynagrodzenia		130 964,63	121 681,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		25 529,71	25 992,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		36,90	48,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 059,36	3 059,36
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-6 046,70	8 037,52
D. Pozostałe przychody operacyjne		5 592,00	7 044,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	5 592,00	7 044,00
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-454,70	15 081,52
G.	Przychody finansowe	364,90	79,02
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	364,90	79,02
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	15 342,91
I.	Odsetki		
II.	Inne		15 342,91
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-89,80	-182,37
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-89,80	-182,37
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-89,80	-182,37

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

2.

3.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Piaskach
 Agnieszka Norman-Sykata
 (główny księgowy)

2016.02.26
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 Maria Juszcak
 (kierownik jednostki)