

Zarządzenie Nr 316/2016
Burmistrza Gostynia
z dnia 13 czerwca 2016 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2015 r. Biblioteki
Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu

Na podstawie art. 29 ust. 5 z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r. poz. 406 ze zmianami), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 330 ze zmianami)

Burmistrza zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2015 r. Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu składające się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego, stanowiącego załącznik Nr 1,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015 r. stanowiącego załącznik Nr 2,
- c) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. stanowiącego załącznik Nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

/-/ mgr inż. Jerzy Kulak

Uzasadnienie
do zarządzenia Nr 316/2016
Burmistrza Gostynia
z dnia 13 czerwca 2016 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2015 r. Biblioteki
Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu

Uchwała dotyczy zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego.

Załącznikami do uchwały są:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) bilans
- 3) rachunek zysków i strat


Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 41 246,31 zł, natomiast rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. zamknął się zyskiem netto w kwocie - 13 118,23 zł.

Burmistrz
/-/ mgr inż. Jerzy Kulak

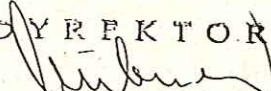
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Biblioteka Publiczna miasta i Gminy w Gostyniu
ul. Wrocławska 257, 63-800 Gostyń
2. Podstawowy przedmiot działalności: Upowszechnianie czytelnictwa
3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury pod nr : 0812/1/97
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2015 r. – 31.12.2015 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz zgodnie z zasadami zawartymi w polityce rachunkowości biblioteki
 - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia - zakupu powiększonego o dodatkowe nakłady (niezbędne dla prawidłowego i bezpiecznego korzystania)
 - b) materiały – w cenach zakupu
 - c) należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
 - d) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty
 - e) kapitały (fundusze) własne - w wartości nominalnej
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej

GLÓWNA KSIĘGOWA


Longina Naglak 25.03.16

DYREKTOR


mgr Paweł Hübner

31. 03. 2016

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2015. r.					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2015. r.				Burmistrz Gostynia	
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz.	PASYWA	Stan na	Stan na
z uor		31.12.2014	31.12.2015	uor		31.12.2014	31.12.2015
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	30798,90	40589,90	A.	Fundusz własny	21295,34	34413,57
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	10808	5404,00	I	Fundusz podstawowy	6543,95	21295,34
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Fundusz zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	10808	5404,00	III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	19988,90	35185,90	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	19988,90	35185,90	VI	Zysk (strata) netto	14751,39	13118,23
a)	grunty w tym prawo wieczyste go			B.	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	9944,84	6832,74
	użytkowania gruntu			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
b)	budynki i budowle			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny		15197,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
d)	środki transportu			*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe	19988,90	19988,90	*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	443,28	656,41	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	9944,84	6832,74
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	9944,84	6832,74
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe	9944,84	6832,74
5.	Zaliczki na dostawy			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0	0
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	0	*	do 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	0	0	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			e)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	443,28	656,41	h)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	443,28	656,41	2.	fundusze specjalne		
a)	w pozostałych jednostkach	0	0	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	0
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	443,28	656,41	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	443,28	656,41	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	31240,18	41246,31		Suma pasywów	31240,18	41246,31

Sporządził: *Longina Nagla*

Miejsce, data sporządzenia:
 Gostyń 2016-03-21

Zatwierdził:

DYREKTOR
mgr Paweł Hübner

umorzenie środków trwałych- budynek 758838,03
 umorzenie wart.niemat.i prawnych 54321,70
 umorzenie sprzętu śr-trw, komp. 131497,80
 umorzenie księgozbioru 1015088,3
 umorzenie wyposażenia 245726,13
 umorzenie zbiorów audio 67729,87

razem 2273201,83

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym
 2016-05-06

(data)

(podpis)

Biblioteka Publiczna MiG w Gostyniu		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1026125	1018671
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje podmiotowe organizatora	1016175	993329
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	9950	25342
B	Koszty działalności operacyjnej	1044861,69	1045202,47
I	Amortyzacja		9218,08
II	Zużycie materiałów i energii	187970,19	169540,04
III	usługi obce	60975,75	75163,14
IV	Podatki i opłaty		
V	wynagrodzenia	657632,83	654860,43
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	118523,34	118116,97
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19759,58	18303,81
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-18736,69	-26531,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	33488,08	39649,7
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	33488,08	39649,70
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	14751,39	13118,23
G	Przychody finansowe	0	0
I	Odsetki		
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	14751,39	13118,23
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	14751,39	13118,23
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	14751,39	13118,23

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 sporządził
 Longina Naglak

Gostyń, 2016-03-25
 miejscowość i data

DYR
 mgr Paweł Hübner

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym
 2016-05-06
 (data) (podpis)