

**Zarządzenie nr 27/2016**  
**Wójta Gminy Reńska Wieś**  
**z dnia 21 marca 2016r.**

w sprawie : **zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi za 2015r.**

Na podstawie art.2 ust.1 pkt. 7, art. 53 ust.1, art. 70 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( tj. Dz. U. z 2013r. poz.330) , art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2012r. poz.406 z późniejszymi zmianami) oraz Statutem Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi, nadanego Uchwałą Rady Gminy Reńska Wieś nr XXII/163/2000 z dnia 30 sierpnia 2000r., zarządzam, co następuje :

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi za 2015 rok zawierające :

1. **Bilans** na dzień 31.12.2015r. wraz z załącznikiem – **załącznik nr 1** do niniejszego zarządzenia:

**aktywa 37.882,87 zł.**

**pasywa 37.882,87**

2. **Rachunek zysków i strat** sporządzony na dzień 31.12.2015r. – **załącznik nr 2** do niniejszego zarządzenia:

**wynik finansowy - 0**

3. **Informację dodatkową- załącznik nr 3** do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WOJTA GMINY**  
**Reńska Wieś**  
*mgr Mariusz Wajpichowski*

REGON 531118348

bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	PASYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
<b>A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)</b>		0	36500	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		0	36500
<b>I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)</b>		0	0	<b>I Kapitał (fundusz) podstawowy</b>			36500
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				<b>IV Kapitał (fundusz) zapasowy</b>			
3. Inne wartości niematerialne i prawne				<b>V Kapitał z aktualizacji wyceny</b>			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				<b>VI Pozostałe Kapitały rezerwowe</b>			
<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>		0	36500	<b>VII Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>			
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		0	36500	<b>VIII Zysk (strata) netto</b>			0
a) grunty				<b>B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)</b>		887,36	1382,87
b) budynki i budowle				<b>I Rezerwy na zobowiązania</b>		0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny			36500	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d) środki transportu				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0	0
e) inne środki trwałe				* długoterminowe			
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)				* krótkoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				3. Pozostałe rezerwy		0	0
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		0	0	* długoterminowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				* krótkoterminowe			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				<b>II Zobowiązania długoterminowe</b>		0	0
				2. wobec pozostałych jednostek		0	0
				a) kredyty i pożyczki			
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
<b>B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>		887,36	1382,87	c) inne zobowiązania finansowe			
<b>I Zapasy</b>		0	0	d) inne			
1. Materiały				<b>III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>		887,36	1382,87
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Wobec pozostałych jednostek		0	0
3. Produkty gotowe				a) kredyty i pożyczki			
4. Towary				c) inne zobowiązania finansowe			
5. Zaliczki na poczet dostaw				d) zobowiązania z tytułu dostaw:		0	0
<b>II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>		0	0	* do 12 miesięcy			
2. Należności od pozostałych jednostek		0	0	* powyżej 12 miesięcy			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				f) zobowiązania wekslowe			
c) inne				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			
d) Dochodzone na drodze sądowej				h) z tytułu wynagrodzeń			
<b>III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>		887,36	1382,87	i) inne			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		887,36	1382,87	3. Fundusze specjalne		887,36	1382,87
b) w pozostałych jednostkach		0	0	<b>IV Rozliczenia międzyokresowe</b>		0	0
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		887,36	1382,87	* długoterminowe			
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach				* krótkoterminowe			
* inne środki pieniężne		887,36	1382,87				
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>							
<b>Suma aktywów</b>		<b>887,36</b>	<b>37882,87</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>887,36</b>	<b>37882,87</b>

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził: Urszula Marks tel.888227296

Reńska Wieś, 21.03.2016 r.

Zatwierdził: Barbara Franica

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Urszula Marks*

Kierownik  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Reńskiej Wsi  
*Barbara Franica*



REGON 531118354

		Za poprzedni rok obrotowy 2014	Za bieżący rok obrotowy 2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>121830</b>	<b>192916,94</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	110000	145000
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	11830	47916,94
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>139421,11</b>	<b>177083,07</b>
I	Amortyzacja	17593,76	0
II	Zużycie materiałów i energii	26400,27	70754,15
III	Usługi obce	5199,36	6341,15
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	73190,82	80989,64
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13672,96	15118,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3363,94	3879,14
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-17591,11</b>	<b>0</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-17591,11</b>	<b>0</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>2,65</b>	<b>15833,87</b>
I	Odsetki		
II	Inne	2,65	15833,87
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-17593,76</b>	<b>0</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>-17593,76</b>	<b>0</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-17593,76</b>	<b>0</b>

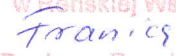
UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Urszula Marks  
sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Urszula Marks

Reńska Wieś, 21.03.2016 r.  
miejsowość i data

Barbara Franica  
zatwierdził

Kierownik  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Reńskiej Wsi  
  
Barbara Franica



## Informacja dodatkowa

### Do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi za rok 2015.

Gminna Biblioteka Publiczna w Reńskiej Wsi została utworzona na mocy Uchwały nr 51/XVI/1986 Gminnej Rady Narodowej w Reńskiej Wsi z dnia 26 września 1986 r.

Do podstawowych zadań GBP zgodnie ze statutem jednostki należy :

- gromadzenie i opracowywanie materiałów bibliotecznych, ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących własnego regionu,
- udostępnianie zbiorów poprzez wypożyczanie ich na zewnątrz i na jej miejscu oraz stosowanie wypożyczeń międzybibliotecznych,
- prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej,
- organizowanie czytelnictwa i udostępnianie materiałów bibliotecznych osobom chorym i niepełnosprawnym,
- popularyzowanie książki i czytelnictwa,
- współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami i organizacjami w zakresie rozwoju czytelnictwa i zaspokajania potrzeb edukacyjnych i kulturalnych mieszkańców gminy,
- doskonalenie form i metod pracy.

#### Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku.

#### Przyjęte zasady rachunkowości:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym 2015 zgodnie z zasadami rachunkowości wynikającymi z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami oraz zgodnie z Zarządzeniem nr 1/2001 Kierownika GBP w Reńskiej Wsi z późniejszymi zmianami w sprawie Zakładowego Planu Kont.

#### Źródła przychodów GBP :

Gminna Biblioteka Publiczna w Reńskiej Wsi realizowała w 2015 r. zadania statutowe.

Jej źródła finansowania przychodów to:

- dotacja z budżetu Gminy Reńska Wieś w wysokości **129.166,13 zł**
- dotacja ze środków finansowych Ministra Kultury na nowości wydawnicze w ramach projektu „Promocja czytelnictwa” w wysokości **7.740,00 zł**,
- Projekt na zakup zestawów komputerowych **30.000,00 zł** – dofinansowanie Instytutu Książki.

#### Wydatki GBP kształtowały się następująco:

- |                              |              |
|------------------------------|--------------|
| • zużycie materiałów         | 70.754,15 zł |
| • usługi obce                | 6.341,15 zł  |
| • wynagrodzenia              | 80.989,64zł  |
| • należne składki ZUS        | 15.118,99 zł |
| • pozostałe koszty rodzajowe | 3.879,14 zł  |

razem wydatki **177.083,07 zł.**

Aktywa trwałe to zakupione w grudniu 2015 r. zestawy komputerowe na kwotę 36.500,00 zł.

**Aktywa obrotowe** stanowią środki pieniężne na rachunku ZFŚS na kwotę 1.382,87 zł.

Z łącznej kwoty otrzymanej dotacji niewykorzystana została kwota 15.833,87 zł, która zgodnie z umową zwrócona została na rachunek Urzędu Gminy w Reńskiej Wsi.

Na dzień 31.grudzień 2015 r. Gminna Biblioteka Publiczna w Reńskiej Wsi nie posiada żadnych zobowiązań ani należności. Stan konta bieżącego rachunku bankowego oraz stan kasy wynosi 0,00 zł, stan na rachunku Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na dzień 31.grudzień 2015 r. wynosi 1.382,87 zł.

**Struktura zatrudnienia:**

W Gminnej Bibliotece Publicznej w Reńskiej Wsi na dzień 31 grudnia 2015 roku zatrudnione są 3 osoby, w tym 1 osoba w pełnym wymiarze czasu pracy, 1 osoba w wymiarze ½ etatu oraz 1 osoba w wymiarze ¼ etatu.

**Wynik finansowy Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi na dzień 31.12.2015 r. wynosi – 0,00 zł.**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*U*  
mgr Urszula Marks

Kierownik  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Reńskiej Wsi  
*Barbara*  
Barbara Franca