

**UCHWAŁA Nr VII/141/16  
RADY GMINY MAGNUSZEW  
z dnia 16 czerwca 2016 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej-  
Centrum Kultury w Magnuszewie.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2015.1515 j.t. z późn. zm.) oraz art. 265 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2013.885 j.t. z późn. zm.),:

Rada Gminy Magnuszew uchwala , co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej- Centrum Kultury w Magnuszewie za rok 2015 stanowiące załącznik do uchwały .

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

  
PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Zbigniew Rybarczyk

**BILANS JEDNOSTEK**  
 z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2015 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	PASYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	21 289,13	8 749,69
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 364,29	21 289,13
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	9 924,84	-12 539,44
a)	grunty	0,00	0,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	194,02	292,37
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
		0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	21 483,15	9 042,06	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	4 785,87	7 164,16	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	2 286,00	2 550,01	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	194,02	292,37
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	14,29
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4.	Towary	2 499,87	4 614,15	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	14,29
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	150,00	45,00	*	do 12 miesięcy	0,00	14,29
2.	Należności od pozostałych jednostek	150,00	45,00	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	150,00	45,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	16 547,28	1 832,90	i)	inne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 547,28	1 832,90	3.	Fundusze specjalne	194,02	278,08
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 547,28	1 832,90	*	długoterminowe	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 547,28	1 832,90	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	21 483,15	9 042,06		Suma pasywów	21 483,15	9 042,06

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).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Pięta

Magnuszew, 31 03 2016 r.  
 Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził

DYREKTOR  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 Centrum Kultury w Magnuszewie  
 Elżbieta Wachnik



Rachunek zysków i strat –  
 wariant porównawczy

nazwa i adres jednostki

		za poprzedni rok obrotowy 2014	Za 2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	241 140,70	262 037,10
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość)	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 590,70	7 037,10
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	230 000,00	250 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	8 550,00	5 000,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	252 993,85	315 922,04
I	Amortyzacja	16 870,09	34 094,49
II	Zużycie materiałów i energii	14 966,76	36 521,80
III	Usługi obce	5 921,48	15 180,60
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	173 360,95	189 953,76
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	38 632,51	35 740,15
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 242,06	4 431,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	-11 853,15	-53 884,94
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	23 483,01	46 232,86
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	23 483,01	46 232,86
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 960,07	5 278,85
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 960,07	5 278,85
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	9 669,79	-12 930,93
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	255,05	391,49
II	Odsetki	255,05	391,49
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	9 924,84	-12 539,44
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	9 924,84	-12 539,44
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	9 924,84	-12 539,44

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).

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Anna Piętka

Magnuszew, dnia 31.03.2016  
 miejscowość i data

DYREKTOR  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 Centrum Kultury w Magnuszewie  
 Elżbieta Wachnik

### ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2015 r.		Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 620,09	11 364,29		
II	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 744,20	9 924,84		
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	4 744,20	9 924,84		
II.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	-	-		
II.3.	Dotacje i środki na inwestycje	-	-		
II.4.	Aktualizacja środków trwałych	-	-		
II.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	-	-		
II.6.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-		
II.7.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-		
II.8.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-	-		
II.9.	Inne zwiększenia	-	-		
III	Zmniejszenia funduszu jednostki	-	-		
III.1.	Strata za rok ubiegły	-	-		
III.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	-	-		
III.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	-	-		
III.4.	Dotacje i środki na inwestycje	-	-		
III.5.	Pokrycie amortyzacji	-	-		
III.6.	Aktualizacja środków trwałych	-	-		
III.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	-	-		
III.8.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-		
III.9.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-		
III.10.	Inne zmniejszenia	-	-		
IV	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)	11 364,29	21 289,13		
V	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+-)	9 924,84	-12 539,44		
V.1.	zysk netto	9 924,84			
V.2.	strata netto (-)	-	-12 539,44		
VI.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	-	-		
VII.	Fundusz (poz. IV+-V-VI)	21 289,13	8 749,69		

GS ..... KSIEGOWY  
 (główny księgowy)  
 Anna Piętka

31-03-2015  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 Centrum Kultury w Magnuszewie  
 .....  
 (kierownik) Elżbieta Wachnik