

0050.152.2016

ZARZĄDZENIE NR 152/2016
WÓJTA GMINY DĄBRÓWKA
z dnia 25 marca 2016 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdań finansowych Gminnych Instytucji Kultury za 2015 rok.

Na podstawie art. 3 ust. 1 pkt 7 oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z póź. zm.), art. 9 ust 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z póź. zm.) oraz art. 30 ust 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (D. U. 2015 r. poz. 1515 z póź. zm.) – zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury w Dąbrówce za 2015 rok w brzmieniu załączników:

- Nr 1 – Bilans
- Nr 2 – Rachunek zysków i strat
- Nr 3 - Informacja dodatkowa

§ 2

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrówce za 2015 rok w brzmieniu załączników:

- Nr 4 – Bilans
- Nr 5 – Rachunek zysków i strat
- Nr 6 - Informacja dodatkowa

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

Wójt Gminy Dąbrówka
Radosław Korzeniewski



BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2014	2015			2014	2015
A	Aktywa trwale	758 119,22	725 265,67	A	Kapitał (fundusz) własny	774 223,56	762 099,3
I	Wartości niematerialne i prawne	3 388,65	1 986,45	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	732 984,75	741 370,0
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	3 388,65	1 986,45	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwale	754 730,57	723 279,22	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwale	754 730,57	723 279,22	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	41 238,81	20 729,36
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	656 418,42	638 184,58	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 821,60	2 755,20	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	140,00
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwale	93 490,55	82 339,44	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwale w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	140,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		0,00
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	140,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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	16 104,34	36 973,70	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	140,00
I	Zapasy	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		140,00
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	16 104,34	36 973,70				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 104,34	36 973,70				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 104,34	36 973,70				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 104,34	36 973,70				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	774 223,56	762 239,37		PASYWA razem (suma poz. A i B)	774 223,56	762 239,37

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Tulwin
mgr Ewa Tulwin

18.03.16

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

DYREKTOR

Anna Masiecka
Anna Masiecka

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wzrost	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	508 689,38	613 849,50
	– od jednostek powiązanych		
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	72 629,38	114 849,50
V	Dotacje	436 060,00	499 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	591 055,79	626 141,42
I	Amortyzacja	30 077,77	32 853,55
II	Zużycie materiałów i energii	76 832,79	89 891,03
III	Usługi obce	145 333,97	120 254,71
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 533,52	4 679,97
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	280 765,07	318 926,30
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	53 022,87	58 793,06
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	489,80	742,80
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-82 366,41	-12 291,92
D	Pozostałe przychody operacyjne	124 605,22	32 853,55
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	124 605,22	32 853,55
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III	Inne koszty operacyjne		0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	42 238,81	20 561,63
G	Przychody finansowe	0,00	167,73
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00
	– od jednostek powiązanych		0,00
II	Odsetki, w tym:		92,73
	– od jednostek powiązanych		0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
V	Inne		75,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		0,00
	– dla jednostek powiązanych		0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji		0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
IV	Inne		0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	42 238,81	20 729,36
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		0,00
II	Straty nadzwyczajne		0,00
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	42 238,81	20 729,36
L	Podatek dochodowy		0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	42 238,81	20 729,36

GLÓWNA KSIĘGOWA

18.05.16

mgr Ewa Tułwin

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Anna Mąska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2015 r.

Jednostka istnieje od 25.03.2000 r. - swoją działalnością obejmuje Gminne Centrum Kultury w Dąbrowce. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Aktywa i pasywa przyjmowane są do ewidencji na podstawie aktualnej wartości faktur i pozostałych dowodów księgowych zwiększających bądź zmniejszających ich stan, bez stosowania zasad zmian w ciągu roku.

Majątek trwały, jaki jest w posiadaniu jednostki, to pianino, projektor, zestaw nagłośnienia, zestaw oświetlenia, żyrandol, scena ze schodkami, kotary, kurtyna sceniczna zaliczone na stan rzeczowego majątku trwałego - grupa pozostałe środki trwałe. Do grupy urządzenia techniczne i maszyny zaliczono serwer. Stan rzeczowego majątku trwałego - grupa budynki i budowle stanowi budynek Świetlicy Wiejskiej w miejscowości Trojany. Wartości niematerialne i prawne to programy: kadry i płace ; przelewy; finanse i księgowość.

Zakupy materiałów i wyposażenia do wysokości nieprzekraczającej 3,5 tys. zł w momencie oddania do użytku są umarzane w pełnej wysokości.

W 2015 roku wartość umorzonych środków trwałych wynosiła: 32.853,55 zł.

Jednostka w ramach swej działalności osiągnęła przychody w następującej wysokości:

1. Dotacja podmiotowa z budżetu na finansowanie działalności podstawowej,	- 499.000,00
2. Wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej i darowizny od osób fizycznych oraz podmiotów prowadzących działalność gospodarczą.	- 115.017,23
razem:	614.017,23

Przychody w całości zostały przeznaczone na działalność bieżącą – statutową, związaną z organizowaniem i prowadzeniem działalności kulturalnej na terenie gminy.


Jednostka w ramach swej działalności poniosła koszty działalności kulturalnej w następującej wysokości:

1. Zużycie materiałów i energii	-	89.891,03
2. Usługi obce	-	120.254,71
3. Wynagrodzenia	-	318.926,30
4. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	58.793,06
5. Pozostałe koszty rodzajowe	-	5.422,77
razem :		593.287,87

Koszty w całości zostały poniesione na działalność bieżącą – statutową, związaną z organizowaniem i prowadzeniem działalności kulturalnej na terenie gminy.

Wycena stosowana jest według cen zakupu.

Budynek w którym organizowana i prowadzona jest działalność kulturalna mieści się przy ul. T. Kościuszki 14A , 05-252 Dąbrówka i stanowi mienie gminne. Gminne Centrum Kultury korzysta z pomieszczeń nieodpłatnie.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Tulwin

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2014	2015			2014	2015
A	Aktywa trwałe	38 686,85	37 612,22	A	Kapitał (fundusz) własny	38 975,69	37 673,29
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	38 748,02	37 901,00
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	38 686,85	37 612,22	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	38 686,85	37 612,22	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	227,67	-227,87
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 686,85	37 612,22	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	8 540,58
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	8 540,58
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- 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	0,00	8 540,58
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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	288,84	8 601,61	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		8 540,56
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	288,84	8 601,61				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	288,84	8 601,61				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	288,84	8 601,61				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	288,84	8 601,61				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	38 975,69	46 213,83		PASYWA razem (suma poz. A i B)	38 975,69	46 213,83

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Fulwin
mgr Ewa Fulwin

18.05.16
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

P.O. DYREKTORA

Anna Maniecka
Anna Maniecka

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(pieczęć jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	254 466,02	251 204,77
	– od jednostek powiązanych		0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00
V	Dotacje	254 466,02	251 204,77
B	Koszty działalności operacyjnej	255 598,49	254 108,12
I	Amortyzacja	1 074,63	1 074,63
II	Zużycie materiałów i energii	49 577,93	48 280,33
III	Usługi obce	20 145,06	23 566,95
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 320,00	1 417,00
	– podatek akcyzowy		0,00
V	Wynagrodzenia	150 141,04	149 632,36
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 913,38	29 916,21
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	426,45	220,64
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 132,47	-2 903,35
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 274,63	2 594,63
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	1 274,63	2 594,63
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III	Inne koszty operacyjne		0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	142,16	-308,72
G	Przychody finansowe	85,51	80,91
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00
	– od jednostek powiązanych		0,00
II	Odsetki, w tym:	52,51	45,91
	– od jednostek powiązanych		0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
V	Inne	33,00	35,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		0,00
	– dla jednostek powiązanych		0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji		0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
IV	Inne		0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	227,67	-227,81
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		0,00
II	Straty nadzwyczajne		0,00
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	227,67	-227,81
L	Podatek dochodowy		0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	227,67	-227,81

GŁÓWNA KSIĘGOWA

18.03.16

mgr Ewa Fulwin

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

P.O. DYREKTORA

Aneta Maniecka

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2015 r.

Jednostka istnieje od 02.10.2008 r. - swoją działalnością obejmuje Gminną Bibliotekę Publiczną w Dąbrowce oraz filię w Józefowie. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Aktywa i pasywa przyjmowane są do ewidencji na podstawie aktualnej wartości faktur i pozostałych dowodów księgowych zwiększających bądź zmniejszających ich stan, bez stosowania zasad zmian w ciągu roku.

Majątek trwały, jaki jest w posiadaniu jednostki to zaliczone na stan rzeczowego majątku trwałego do grupy budynki i budowle dobudowane pomieszczenie GBP.

Zakupy materiałów i wyposażenia do wysokości nieprzekraczającej 3,5 tys. zł w momencie oddania do użytku są umarzane w pełnej wysokości.

W 2015 roku wartość umorzonych środków trwałych wynosiła: 1.074,63 zł.

Jednostka w ramach swej działalności osiągnęła przychody w następującej wysokości:

1. Dotacja podmiotowa z budżetu na finansowanie działalności podstawowej,	- 243.298,00
2. Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych,	- 6.500,00
3. Środki z innych źródeł,	- 1.406,77
5. Otrzymane spadki, zapisy, darowizny w postaci pieniężnej.	- 1.600,91
razem:	252.805,68

Przychody w całości zostały przeznaczone na działalność bieżącą – statutową, związaną z organizowaniem i prowadzeniem działalności kulturalnej na terenie gminy.

Jednostka w ramach swej działalności poniosła koszty działalności kulturalnej w następującej wysokości:


1. Zużycie materiałów i energii	- 48.280,33
2. Usługi obce	- 23.566,95
3. Wynagrodzenia	- 149.632,36
4. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- 29.916,21
5. Pozostałe koszty rodzajowe	- 1.637,64
razem:	253.033,49

Koszty w całości zostały poniesione na działalność bieżącą – statutową, związaną z organizowaniem i prowadzeniem działalności kulturalnej na terenie gminy.

Wycena stosowana jest według cen zakupu.

Budynek w którym organizowana i prowadzona jest działalność kulturalna mieści się przy ul. T. Kościuszki 14A ,05-252 Dąbrówka i stanowi mienie gminne. Gminna Biblioteka Publiczna korzysta z pomieszczeń nieodpłatnie.

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Ewa Tulwin