

Zarządzenie Nr 21/2016
Wójta Gminy Czerwonka
Z dnia 28 kwietnia 2016 roku

w sprawie przyjęcia rachunku zysków i strat, bilansu oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki za rok 2015 Gminnej Biblioteki Publicznej w Czerwonce.

Na podstawie art.27 ust.1 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o prowadzeniu i organizowaniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2012 r. poz.406 ze.zm.) zarządzam co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się rachunek zysków i strat, bilans oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki Gminnej Biblioteki Publicznej w Czerwonce za rok 2015 w wersji przedstawionej przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej stanowiących załączniki do zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

W O J T
Paweł Kacprzykowski

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 06-232 Czerwonka woj. mazowieckie		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		GMINA CZERWONKA	
Numer identyfikacyjny REGON 140228306		sporządzony na dzień 31.12.2015 r.		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	1 764,89	1 000,72	A. Fundusz	23 427,45	7 222,07
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	24 635,82	23 427,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 764,89	1 000,72	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 208,37	-16 205,38
1. Środki trwałe	1 764,89	1 000,72	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 208,37	-16 205,38
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 764,89	1 000,72	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		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			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	21 709,47	6 230,51	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały			III. Rezerwy na zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne	46,91	9,16
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socialnych	46,91	9,16
4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe	5,79		2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5,79		E. Rozliczenia międzyokresowe		
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	21 703,68	6 230,51			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 703,68	6 230,51			
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	23 474,36	7 231,23	Suma pasywów	23 474,36	7 231,23

A. Objaśnienie – 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 3.015,74
2. Umorzenie środków trwałych 4.457,65
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 146.930,79
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)

2016-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czerwoncu
Paulina Lewandowska
.....
(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	
Numer identyfikacyjny REGON 1400228306		sporządzony na dzień 31.12.2015 r. GMINA CZERWONKA Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			
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			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		47 647,27	61 948,24
I. Amortyzacja		764,17	764,17
II. Zużycie materiałów i energii		13 026,62	25 537,05
III. Usługi obce		2 007,81	1 479,07
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		24 828,64	26 809,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 460,92	6 783,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		559,11	575,06
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-47 647,27	-61 948,24
D. Pozostałe przychody operacyjne		46 230,47	45 738,47

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	45 500,00	39 000,00
III.	Inne przychody operacyjne	730,47	6 738,47
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
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)	-1 416,80	-16 209,77
G.	Przychody finansowe	208,43	4,39
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	208,43	4,39
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 208,37	-16 205,38
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-1 208,37	-16 205,38
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 208,37	-16 205,38

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

.....
(główny księgowy)

2016-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czerwoncu
Paulina Lewandowska
.....
(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 06-232 Czerwonka woj. mazowieckie	sporządzone na dzień 31.12.2015 r.	GMINA CZERWONKA
Numer identyfikacyjny REGON 140228306		Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	22 686,13	24 635,82
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 949,69	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 949,69	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 208,37
2.1. Strata za rok ubiegły		1 208,37
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	24 635,82	23 427,45
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 208,37	-16 205,38
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-1 208,37	-16 205,38
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+,-III-IV)	23 427,45	7 222,07

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

.....
(główny księgowy)

2016-03-23
.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czerwonce
Paulina Lewandowska
.....
(kierownik jednostki)