Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIII/99/16 Rady Miejskiej w Czyżewie z dnia 8 czerwca 2016r.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ministarstwo Finansów ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | **BILANS** | | | Adresat | |
| **Gminny Ośrodek Kultury w Czyżewie ul. Mazowiecka 34, 18-220 Czyżew** | **Jednostki budżetowej** | | | **GMINA CZYŻEW UL.MAZOWIECKA 34,18-220 CZYŻEW** | |
|  |  |  |
| Sporządzony na dzień | | |
| Numer identyfikacyjny REGON: | **31.XII.2015r.** | | |
| **450163558** |  |  |  | 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** | **391 449,76** | **383 855,11** | **A. FUNDUSZ** | **391 702,76** | **384 178,51** |
| **A.I. Warunki niematerialne i prawne** | **0,00** | **0,00** | **A.I. Fundusz jednostki** | **396 850,23** | **391 702,76** |
| **A.II. Rzeczowe aktywa trwałe** | **391 449,76** | **383 855,11** | **A.II. Wynik finansowy netto (+, -)** | **-5 147,47** | **-7 524,25** |
| **A.II.1. Środki trwałe** | **391 449,76** | **383 855,11** | A.II.1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1.Grunty | 0,00 | 0,00 | A.II.2.Strata netto (-) | -5 147,47 | -7 524,25 |
| A.II.1.2. Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 378 798,06 | 372 753,41 | **A.III. Nadwyżka środków obrotowych (-)** | **0,00** | **0,00** |
| A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | **A.IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)** | **0,00** | **0,00** |
| A.II.1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | **A.V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek** | **0,00** | **0,00** |
| A.II.1.5. Inne środki trwałe | 12 651,70 | 11 101,70 | **B. PANSTWOWY FUNDUSZE CELOWE** | **0,00** | **0,00** |
| **A.II.2.Środki trwałe w budowie (inwestycje)** | **0,00** | **0,00** | **C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA** | **0,00** | **0,00** |
| **A.II.3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)** | **0,00** | **0,00** | **C.I. Zobowiązania długoterminowe** | **0,00** | **0,00** |
| **A.III. Należności długoterminowe** | **0,00** | **0,00** | **C.II.Zobowiązania krótkoterminowe** | **0,00** | **0,00** |
| **A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe** | **0,00** | **0,00** | C.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | C.II.2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.2. Inne papiery wartościwe | 0,00 | 0,00 | C.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | C.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| **A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek** | 0,00 | 0,00 | C.II.5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| **B. AKTYWA OBROTOWE** | **965,76** | **387,30** | C.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| **B.I. Zapasy** | **253,00** | **323,40** | C.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I.1. Materiały | 0,00 | 0,00 | D.I.1.8. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | **D. FUNDUSZE SPECJALNE** | **712,76** | **63,90** |
| B.I.3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | **712,76** | **63,90** |
| B.I.4. Towary | 253,00 | 323,40 | D.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| **B.II. Należności krótkoterminowe** | **0,00** | **0,00** | **E. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE** | **0,00** | **0,00** |
| B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | E.I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 |
| B.II.2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | E.II. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| B.II.4.Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| **B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe** | **712,76** | **63,90** |  |  |  |
| B.III.1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 712,76 | 63,90 |  |  |  |
| B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| B.III.4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| B.III.5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| B.III. 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| B.III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| **B.IV. Rozliczenia międzyokresowe** | **0,00** | **0,00** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **SUMA AKTYWÓW** | **392 415,52** | **384 242,41** | **SUMA PASYWÓW** | **392 415,52** | **384 242,41** |
| A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomnijeszane odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące. | | | | | |
| B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej: | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Opis :** | **Wartość :** |
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 819,29 |
| 2. Umorzenie środków trwałych | 45 265,09 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych | 345 886,04 |
| 4. Odpisy aktualizujące środki trwałe | 0,00 |
| 5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie | 0,00 |
| 6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne | 0,00 |
| 7. Odpisy aktualizujące należności | 0,00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | **GMINA CZYŻEW UL.MAZOWIECKA 34, 18-220 CZYŻEW** | |
| **Gminny Ośrodek Kultury w Czyżewie** | |
| **ul. Mazowiecka 34** | |
| **18-220 Czyżew** | |
| **Numer identyfikacyjny REGON** | |
| **450163558** | |  |  |
|  | **Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)** |  |  |
|  |  | wysłać bez pisma przewodniego | |
|  | **sporządzony na dzień 31 XII 2015 rok** |
|  | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| **A.** | **Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej** | **278 000,00** | **321 300,00** |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 278 000,00 | 321 300,00 |
| A.I.1 | w tym : dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) | 278 000,00 | 321 300,00 |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| A.III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. | Pozostałe z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| **B.** | **Koszty działalności operacyjnej** | **335 060,82** | **396 700,15** |
| B.I. | Amortyzacja | 9 027,67 | 7 594,65 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 44 636,79 | 47 824,68 |
| B.III. | Usługi obce | 80 763,37 | 107 972,21 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | 169 849,65 | 200 269,74 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 29 010,74 | 31 324,66 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 1 772,60 | 1 714,21 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| **C.** | **Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)** | **-57 060,82** | **-75 400,15** |
| **D.** | **Pozostałe przychody operacyjne** | **51 903,17** | **67 861,51** |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 51 903,17 | 67 861,51 |
| **E.** | **Pozostałe koszty operacyjne** | **0,00** | **0,00** |
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| **F.** | **Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)** | **-5 157,65** | **-7 538,64** |
| **G.** | **Przychody finansowe** | **10,18** | **14,39** |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 10,18 | 14,39 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| **H.** | **Koszty finansowe** | **0,00** | **0,00** |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| **I.** | **Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)** | **-5 147,47** | **-7 524,25** |
| **J.** | **Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)** | **0,00** | **0,00** |
| J.I. | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| J.II. | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| **K.** | **Zysk (strata) brutto (I + - J)** | **-5 147,47** | **-7 524,25** |
| **L.** | **Podatek dochodowy** | **0,00** | **0,00** |
| **M.** | **Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych** | **0,00** | **0,00** |
| **N.** | **Zysk (strata) netto (K - L - M)** | **-5 147,47** | **-7 524,25** |

**I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA**

1. Gminny Ośrodek Kultury w Czyżewie, jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2012 roku, poz. 406) oraz statut nadany przez Radę Gminy Czyżew-Osada Uchwałą Nr II/14/2010 z dnia 21 grudnia 2010 roku w sprawie nadania statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Czyżewie.

2. Instytucja kultury jest jednostką organizacyjną Gminy Czyżew na podstawie wpisu do Rejestru Instytucji Kultury pod pozycją 1, i tym samym z mocy prawa uzyskała osobowość prawną. Gospodarkę finansową prowadzi na zasadach określonych wyżej wymienionej ustawy oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 roku poz.885 ze zm.)

3. Instytucja kultury prowadzi rachunkowość na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 roku, poz.330 ze zm.)

4. Rokiem obrachunkowym i sprawozdawczym instytucji jest rok kalendarzowy.

5. Nadzór nad działalnością Gminnego Ośrodka Kultury w Czyżewie sprawuje Burmistrz.

6. Do głównych celów działalności należy pozyskanie mieszkańców do czynnego uczestnictwa w kulturze oraz podtrzymania i kultywowania tradycji lokalnych.

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmniejszonym zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

8. Gminny Ośrodek Kultury w Czyżewie prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdawczość zgodnie z ustawą o rachunkowości. Instytucja sporządza roczne sprawozdanie finansowe obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

9. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach i są zgodne z ewidencją księgową .

10. Rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych, amortyzuje się i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości.

11.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania, zaś do środków trwałych o wyższej wartości stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

**II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

1. Gminny Ośrodek Kultury w Czyżewie nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego.

2.Gminny Ośrodek Kultury w Czyżewie nie posiada żadnych zobowiązań krótkoterminowych ani długoterminowych.

3. Nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.

4. Gminny Ośrodek Kultury w Czyżewie osiągnął stratę w kwocie 7.524,25 zł.

5. Struktura przychodów netto oraz kosztów przedstawia tabela nr 1.

6. W Gminnym Ośrodku Kultury w Czyżewie na dzień 31.12 2015 roku było zatrudnionych 7 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty to 3,70 etatu.

Gminny Ośrodek Kultury w Czyżewie nie spełnia warunków zaistniałych w art. 64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych, dlatego też nie jest zobowiązana do badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2015.

|  |  |
| --- | --- |
| **Tabela nr: 1** |  |
| **ZESTAWIENIE WYKONANIA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W CZYŻEWIE ZA 2015 ROK** | |
|  |  |
| **WYSZCZEGÓLNIENIE** | **WYKONANIE** |
| **A. PRZYCHODY** | **389 175,90** |
| 1.Dotacja z budżetu | 317 000,00 |
| 2. Dotacja z programu Działaj Lokalnie: Polsko Amerykańska Fundacja Wolności | 4 300,00 |
| 3. Dochody z działalności kina | 13 860,00 |
| 4. Dochody z kół zainteresowań | 22 509,00 |
| 5. Dochody z opłat za wynajem sal | 2 720,00 |
| 6. Dochody z opłat za wynajem placu | 2 940,00 |
| 7. Dochody z działalności kawiarni | 932,51 |
| 8.Odsetki dopisane do rachunku bankowego | 14,39 |
| 9. Wpłaty dobrowolne | 19 900,00 |
| 10. Wpłaty za promocję firmy | 5 000,00 |
| **B. KOSZTY** | **396 700,15** |
| 1.Zużycie materiałów i energii | 47 824,68 |
| 2.Usługi obce | 107 972,21 |
| 3.Wynagrodzenia | 200 269,74 |
| 4.Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników | 31 324,66 |
| 5.Pozostałe koszty rodzajowe | 1 714,21 |
| 6.Podatki i opłaty | 0,00 |
| 7.Amortyzacja | 7 594,65 |
| **ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ (A-B) :** | **-7 524,25** |

1. Przewodniczący Rady Miejskiej
2. **Witold Sienicki**

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XIII/99/16 Rady Miejskiej w Czyżewie z dnia 8 czerwca 2016r.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ministarstwo Finansów ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | **BILANS** | | | Adresat | |
| **Biblioteka Publiczna Gminy Czyżew, ul. Polna 5B ,18-220 Czyżew** | **Jednostki budżetowej** | | | **GMINA CZYŻEW UL.MAZOWIECKA 34,18-220 CZYŻEW** | |
|  |  |  |
| Sporządzony na dzień | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | **31.XII.2015r.** | | |
| **000926826** |  |  |  | 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** | **8 296,00** | **7 259,00** | **A. FUNDUSZ** | **8 296,00** | **7 259,00** |
| **A.I. Warunki niematerialne i prawne** | **0,00** | **0,00** | **A.I. Fundusz jednostki** | **9 333,00** | **8 296,00** |
| **A.II. Rzeczowe aktywa trwałe** | **8 296,00** | **7 259,00** | **A.II. Wynik finansowy netto (+, -)** | **-1 037,00** | **-1 037,00** |
| **A.II.1. Środki trwałe** | **8 296,00** | **7 259,00** | A.II.1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1.Grunty | 0,00 | 0,00 | A.II.2.Strata netto (-) | -1 037,00 | -1 037,00 |
| A.II.1.2. Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | **A.III. Nadwyżka środków obrotowych (-)** | **0,00** | **0,00** |
| A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 8 296,00 | 7 259,00 | **A.IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)** | **0,00** | **0,00** |
| A.II.1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | **A.V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek** | **0,00** | **0,00** |
| A.II.1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | **B. PANSTWOWY FUNDUSZE CELOWE** | **0,00** | **0,00** |
| **A.II.2.Środki trwałe w budowie (inwestycje)** | **0,00** | **0,00** | **C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA** | **0,00** | **0,00** |
| **A.II.3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)** | **0,00** | **0,00** | **C.I. Zobowiązania długoterminowe** | **0,00** | **0,00** |
| **A.III. Należności długoterminowe** | **0,00** | **0,00** | **C.II.Zobowiązania krótkoterminowe** | **0,00** | **0,00** |
| **A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe** | **0,00** | **0,00** | C.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | C.II.2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.2. Inne papiery wartościwe | 0,00 | 0,00 | C.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | C.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| **A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek** | 0,00 | 0,00 | C.II.5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| **B. AKTYWA OBROTOWE** | **772,55** | **572,72** | C.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B.I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | C.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I.1. Materiały | 0,00 | 0,00 | D.I.1.8. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | **D. FUNDUSZE SPECJALNE** | **772,55** | **572,72** |
| B.I.3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | **772,55** | **572,72** |
| B.I.4. Towary | 0,00 | 0,00 | D.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| **B.II. Należności krótkoterminowe** | 0,00 | 0,00 | **E. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE** | **0,00** | **0,00** |
| B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | E.I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 |
| B.II.2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | E.II. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| B.II.4.Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| **B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe** | **772,55** | **572,72** |  |  |  |
| B.III.1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 772,55 | 572,72 |  |  |  |
| B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| B.III.4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| B.III.5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| B.III. 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| B.III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| **B.IV. Rozliczenia międzyokresowe** | **0,00** | **0,00** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **SUMA AKTYWÓW** | **9 068,55** | **7 831,72** | **SUMA PASYWÓW** | **9 068,55** | **7 831,72** |
| A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszane odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące. | | | | | |
| B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej: | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Opis :** | **Wartość :** |
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 4 688,78 |
| 2. Umorzenie środków trwałych | 18 429,49 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych | 27 170,28 |
| 4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych | 182 075,22 |
| 5. Odpisy aktualizujące środki trwałe | 0,00 |
| 6. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie | 0,00 |
| 7. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne | 0,00 |
| 8. Odpisy aktualizujące należności | 0,00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | **GMINA CZYŻEW UL.MAZOWIECKA 34, 18-220 CZYŻEW** | |
| **Biblioteka Publiczna Gminy Czyżew** | |
| **ul. Polna 5B** | |
| **18-220 Czyżew** | |
| **Numer identyfikacyjny REGON: 000926826** | |
|  | |
|  | **Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)** |  |  |
|  |  | wysłać bez pisma przewodniego | |
|  | **sporządzony na dzień 31 XII 2015 r.** |
|  | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| **A.** | **Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej** | **131 777,70** | **139 702,37** |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 131 777,70 | 139 702,37 |
| A.I.1. | w tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) | 131 777,70 | 139 702,37 |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| A.III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. | Pozostałe z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| **B.** | **Koszty działalności operacyjnej** | **135 862,75** | **143 115,68** |
| B.I. | Amortyzacja | 1 037,00 | 1 037,00 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 33 932,37 | 30 443,18 |
| B.III. | Usługi obce | 6 948,19 | 7 920,67 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | 75 396,91 | 85 109,19 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 18 024,48 | 18 445,24 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 523,80 | 160,40 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| **C.** | **Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)** | **-4 085,05** | **-3 413,31** |
| **D.** | **Pozostałe przychody operacyjne** | **3 045,00** | **2 375,00** |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 3 045,00 | 2 375,00 |
| **E.** | **Pozostałe koszty operacyjne** | **0,00** | **0,00** |
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| **F.** | **Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)** | **-1 040,05** | **-1 038,31** |
| **G.** | **Przychody finansowe** | **3,05** | **1,31** |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 3,05 | 1,31 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| **H.** | **Koszty finansowe** | **0,00** | **0,00** |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| **I.** | **Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)** | **-1 037,00** | **-1 037,00** |
| **J.** | **Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)** | **0,00** | **0,00** |
| J.I. | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| J.II. | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| **K.** | **Zysk (strata) brutto (I + - J)** | **-1 037,00** | **-1 037,00** |
| **L.** | **Podatek dochodowy** | **0,00** | **0,00** |
| **M.** | **Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych** | **0,00** | **0,00** |
| **N.** | **Zysk (strata) netto (K - L - M)** | **-1 037,00** | **-1 037,00** |

**I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA**

1. Biblioteka Publiczna Gminy Czyżew, jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2012 roku, poz. 406) oraz statut nadany przez Radę Gminy Czyżew-Osada Uchwałą Nr II/15/10 z dnia 21 grudnia 2010 roku w sprawie nadania statutu Bibliotece Publicznej Gminy Czyżew.

2. Instytucja kultury jest jednostką organizacyjną Gminy Czyżew na podstawie wpisu do Rejestru Instytucji Kultury pod pozycją 2, i tym samym z mocy prawa uzyskała osobowość prawną. Gospodarkę finansową prowadzi na zasadach określonych wyżej wymienionej ustawy oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 roku poz.885 ze zm.)

3. Instytucja kultury prowadzi rachunkowość na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 roku, poz.330 ze zm.)

4. Rokiem obrachunkowym i sprawozdawczym instytucji jest rok kalendarzowy.

5. Nadzór nad działalnością Biblioteki Publicznej Gminy Czyżew sprawuje Burmistrz.

6.Do głównych celów działalności należy pozyskanie mieszkańców do czynnego uczestnictwa w kulturze oraz podtrzymania i kultywowania tradycji lokalnych.

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmniejszonym zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

8. Biblioteka Publiczna Gminy Czyżew prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdawczość zgodnie z ustawą o rachunkowości. Instytucja sporządza roczne sprawozdanie finansowe obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

9. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach i są zgodne z ewidencją księgową .

10. Rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych, amortyzuje się i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości.

11. Zbiory biblioteczne niezależnie od wartości początkowej podlegają odpisom umorzeniowym w koszty, w miesiącu wydania zbiorów do użytkowania w pełnej wysokości.

12.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania zaś do środków trwałych o wyższej wartości stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

**II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

1. Biblioteka Publiczna Gminy Czyżew nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego.

2. Biblioteka Publiczna Gminy Czyżew nie posiada żadnych zobowiązań krótkoterminowych ani długoterminowych.

3. Nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.

4. Biblioteka Publiczna Gminy Czyżew osiągnęła stratę w kwocie 1.037,00 zł.

5. Struktura przychodów netto oraz kosztów przedstawia tabela nr 1.

6. W Biblioteka Publiczna Gminy Czyżew na dzień 31.12 2015 roku było zatrudnionych 4 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty to 2,10 etatu.

Biblioteka Publiczna Gminy Czyżew nie spełnia warunków zaistniałych w art. 64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych, dlatego też nie jest zobowiązana do badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2015.

|  |  |
| --- | --- |
| **Tabela nr: 1** |  |
| **ZESTAWIENIE WYKONANIA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY CZYŻEW ZA 2015 ROK** | |
| **WYSZCZEGÓLNIENIE** | **WYKONANIE** |
| **A. PRZYCHODY** | **142 078,68** |
| 1.Dotacja z budżetu | 135 000,00 |
| 2.Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego | 4 200,00 |
| 3.Dotacja z Fundacji Orange | 502,37 |
| 4.Odsetki dopisane do rachunku bankowego | 1,31 |
| 5.Dochody z najmu | 2 375,00 |
| **B. KOSZTY** | **143 115,68** |
| 1.Zużycie materiałów i energii | 30 443,18 |
| 2.Usługi obce | 7 920,67 |
| 3.Wynagrodzenia | 85 109,19 |
| 4.Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników | 18 445,24 |
| 5.Pozostałe koszty rodzajowe | 160,40 |
| 6.Podatki i opłaty | 0,00 |
| 7.Amortyzacja | 1 037,00 |
| **ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ (A-B) :** | **-1 037,00** |

1. Przewodniczący Rady Miejskiej
2. **Witold Sienicki**