

ZARZĄDZENIE Nr 89/16

WÓJTA GMINY TUROŚL

z dnia 17 lutego 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznych - za rok obrotowy 2015 - sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury, dla których Gmina Turośl jest organizatorem

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 1515/ w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330, 613, z 2014 r. poz. 768, 1100, z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844, 1893/ zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne – za rok obrotowy 2015 – sprawozdania finansowe samorządowych instytucji kultury, dla których Gmina Turośl jest organizatorem, sporządzone przez dyrektorów i głównych księgowych następujących instytucji kultury:

- 1/ Gminny Ośrodek Kultury w Turośli,
- 2/ Biblioteka Publiczna Gminy Turośl w Turośli.

§ 2. Sprawozdania finansowe, o których mowa w § 1 składają się z:

- 1) bilansów jednostkowych, zgodnie z załącznikami Nr 1 i 2,
- 2) rachunków zysków i strat, zgodnie z załącznikami Nr 3 i 4,
- 3) zestawień zmian w funduszu, zgodnie z załącznikami Nr 5 i 6.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy
Piotr Niedbała

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Turości ul. Akcyjowa 2 18-525 Turości tel./fax 86 278 61 32	BILANS samorządowej instytucji kultury sporządzony na dzień 31.12. 2015 r.	Urząd Gminy Turości
Numer identyfikacyjny REGON 450710150		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	54 017,81	51 115,64	A. Fundusz	46 340,53	51 691,69
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	56 120,65	46 340,53
II. Rzeczowe aktywa trwałe	54 017,81	51 115,64	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 780,12	5 351,16
1. Środki trwałe	54 017,81	51 115,64	1. Zysk netto (+)		5 351,16
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-9 780,12	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	54 017,81	51 115,64	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	8 351,37	280,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
I. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	8 351,37	280,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		280,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 351,37	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	674,09	856,05	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY TUROŚL 18-525 TUROŚL, ul. Akacyjowa 2 woj. podlaskie	BILANS samorządowej instytucji kultury sporządzony na dzień 31.12. 2015 r.	Urząd Gminy Turośl
Numer identyfikacyjny REGON Regon 000926720		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	995,00	398,00	A. Fundusz	-4 721,07	-1 426,27
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	-3 431,70	-4 721,07
II. Rzeczowe aktywa trwałe	995,00	398,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 1 289,37	3 294,80
1. Środki trwałe	995,00	398,00	1. Zysk netto (+)		3 294,80
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1289,37	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	995,00	398,00	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	5 716,07	1 824,27
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
I. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	5 716,07	1 824,27
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		55,35
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	938,00	822,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 778,07	946,92
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

Gminny Ośrodek Kultury
18-525 TUROŚL, ul. Akacjowa 2

NIP 291 14 74 150 2 gmin 450710150
tel. 22 66 278 61 32

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury w Turośli	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Urząd Gminy Turośl	
Numer identyfikacyjny REGON 450710150	sporządzony na dzień 31.12 2015r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	406 296,89	410 030,55
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	714,10	655,29
V.	Dotacje na sfinansowanie działalności podstawowej	405 582,79	409 375,26
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Koszty działalności operacyjnej	483 760,01	446 528,09
I.	Amortyzacja	12 318,57	12 402,17
II.	Zużycie materiałów i energii	50 078,27	57 091,05
III.	Usługi obce	90 719,45	63 565,80
IV.	Podatki i opłaty	1 828,00	2 018,00
V.	Wynagrodzenia	267 415,94	256 992,22
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	49 479,54	46 858,34
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 920,24	7600,51
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-77 463,12	-36 497,54

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
Biblioteka Publiczna Gminy Turośl				Urząd Gminy Turośl	
Numer identyfikacyjny REGON 000926720		sporządzony na dzień 31.12 2015r.		wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			205 114,59	246 904,29
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 sfinansowanie działalności podstawowej			205 114,59	246 904,29
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
B.	Koszty działalności operacyjnej			206 403,96	243 609,49
I.	Amortyzacja			650,40	597,00
II.	Zużycie materiałów i energii			32 928,31	44 257,45
III.	Usługi obce			9 579,73	19 215,93
IV.	Podatki i opłaty			359,00	359,00
V.	Wynagrodzenia			130 823,13	146 017,64
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			29 318,18	30 201,31
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			2 745,21	2 961,16
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-1 289,37	3 294,80
D.	Pozostałe przychody operacyjne				
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne				
E.	Pozostałe koszty operacyjne				

Gminny Ośrodek Kultury
18-525 TUROŚL, ul. Akacyjowa 2
woj. podlaskie

NIP 291 01 74 850 Regon 450710150
tel./fax 86 278 61 32

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury w Turośli		Urząd Gminy Turośl	
REGON 450710150		sporządzone na dzień 31.12.2015 r.	
		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	62 947,12	56 120,65
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
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 przyjęte 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)	6 826,47	9 780,12
2.1.	Strata za rok ubiegły	6 826,47	9 780,12
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		

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna Gminy Turośl	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Urząd Gminy Turośl	
Numer identyfikacyjny REGON 000926720	sporządzone na dzień 31.12.2015 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-4 588,42	-3 431,70
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 156,72	0,00
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 156,72	
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 przyjęte 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)	0	1 289,37
2.1.	Strata za rok ubiegły		1 289,37
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		