

Zarządzenie nr 0050.107.2016
Wójta Gminy Hażlach z dnia 30 marca 2016 roku

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Hażlachu za 2015 rok**

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015r. poz. 1515 z późn.zm.), w związku z § 9 ust. 6 uchwały nr XII/112/03 Rady Gminy Hażlach z dnia 26 listopada 2003 roku w sprawie utworzenia instytucji kultury

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2015 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Hażlachu składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej do bilansu stanowiące załączniki do zarządzenia.

§ 2.

Wyrażam zgodę na włączenie przedłożonego sprawozdania finansowego do bilansu skonsolidowanego.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

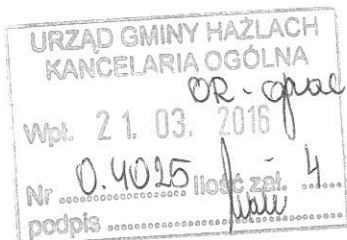
Rozdzielnik:

1 x zbiór zarządzeń

1 x Skarbnik Gminy

1 x GBP w Hażlachu

WÓJT
Grzegorz Sikorski



Hażlach 18.03.2016 r.

Wójt Gminy Hażlach

Gminna Biblioteka Publiczna w Hażlachu przesyła w załączeniu :

1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r.
2. Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2015 r.
3. Informację dodatkową do bilansu za rok 2015
4. CIT – 8, CIT – 8/0.

GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W HAŻLACHU
43-419 Hażlach, ul. Wolności 31
NIP 548-10-35-8107

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Hażlachu
Danuta Łysek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Henryka Gawłowska
Henryka Gawłowska

AKTYWA

PASYWA

Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
307 462,08	1 771 661,56	251 676,83	69 327,00
A. Aktywa trwałe		A. Fundusz	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	I. Fundusze jednostek	248 311,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe	307 462,08	II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-)	
1.1. Grunty	46 070,00	III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (+,-)	
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	195 118,80	IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	3 365,31
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1.1. Zysk netto	3 365,31
1.4. Środki transportu	0,00	1.2. Strata netto(-)	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00
2. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	66 273,28	VI. Odpisy z zysku i nadwyżki środków obrotowych roku bieżącego (-)	0,00
III. Długoterminowe aktywa finansowe		VII. Rezerwa na niewygasające wydatki	
1.1. Akcje i udziały		VIII. Pozostałe pozycje (Fundusze celowe)	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe		IX. Wynik na funduszach pomocowych (+-)	
1.3. Inne		X. Kapitał mniejszości	
IV. Należności finansowe długoterminowe		B. Zobowiązania długoterminowe	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	
5 040,81	11 775,00	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 458,78
B. Aktywa obrotowe		I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 450,55
I. Zapasy		1.1. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	1 450,55
II. Należności i roszczenia		1.2. Zobowiązania z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00
III. Należności finansowe krótkoterminowe	586,03	1.3. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00
1.1. Należności z tyt. Dostaw i usług	586,03	1.4. Inne	0,00
1.2. Należności z tyt. podatków, dotacji		II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	
1.3. Należności inne		III. Rezerwy na zobowiązania	
IV. Środki pieniężne	4 022,78	IV. Fundusze specjalne	8,23
1.1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	4 022,78	D. Rozliczenia międzyokresowe	
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe		E. Inne pasywa	
432,00	432,00	Suma pasywów	312 502,89
C. Rozliczenia międzyokresowe			
D. Inne aktywa			
312 502,89	1 783 436,56		
Suma aktywów			1 783 436,56

URZĄD GMINY HAŻLACH
KANCELARIA OGÓLNA
Wpł. 21.03.2016

GINNNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W HAŻLACHU
43-419 HAŻLACH, UL. GŁÓWNA 37
072355282

RACHUNEK ZYSKOW I STRAT
(sporządzony metodą porównawczą)
za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

WÓJT GMINY
HAŻLACH

		2014	2015	2014	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi / Przychody z działalności statutowej	266 465,54	375 988,12	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów				
III.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów				
IV.	Dotacje na działalność bieżącą od organizatora	259 300,00	277 000,00		
V.	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	7 165,54	98 988,12		
B	Koszty działalności operacyjnej	276 020,69	401 556,04	3 365,31	12 768,97
I.	Amortyzacja	5 057,08	5 057,08		
II.	Zużycie materiałów i energii	46 904,95	157 807,17	0,00	0,00
III.	Usługi obce	7 526,23	15 441,85	0,00	0,00
IV.	Podatki i opłaty	1 761,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	144 423,06	154 216,17	0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				
	w tym skł.na ubezpieczenia społeczne	32 656,53	33 505,24		
	w tym skł.na ubezpieczenia społeczne	26 731,08	27 579,79		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 073,89	5 125,54		
	w tym kosz delegacji	641,10	561,94		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Koszt realizacji zadań statutowych				
X.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
XI.	Pozostałe obciążenia				
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-9 555,15	-25 567,92	0,00	0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	12 920,46	38 336,89	0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia nieruchomości aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Pokrycie amortyzacji				
IV.	Inne przychody operacyjne	12 920,46	38 336,89		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Strata ze zbycia nieruchomości aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 365,31	12 768,97	0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				
IV.	Inne				
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 365,31	12 768,97	0,00	0,00
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia z zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) brutto (I-J-K)	3 365,31	12 768,97	0,00	0,00

Hażlach, dn.17.03.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Irena Gawłowska

GINNNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W HAŻLACHU
43-419 HAŻLACH, UL. GŁÓWNA 37
t. 072355282 f. 072355283

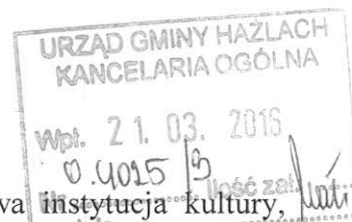
DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Hażlachu
Marta Łysek

URZĄD GMINY HAŻLACH
KANCELARIA GMINNA

Wpł. 21.03.2016
0,4035

NIP 6600000000
Krajowy Rejestry Sądowy

Informacja dodatkowa do bilansu za 2015 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Hażlachu



Gminna Biblioteka Publiczna w Hażlachu działa jako samorządowa instytucja kultury, posiada filie w Pogwizdowie i Kończycach Wielkich. Biblioteka jako samodzielna instytucja prowadzi działalność od 1.01.2004 r. Została utworzona na podstawie uchwały Rady Gminy Hażlach Nr XII/112/03 z dnia 26 listopada 2003r. Uchwałą tą nadano również statut określający zakres, cele i przedmiot działania Gminnej Biblioteki.

W 2015 roku nie wprowadzono zmian w rachunkowości Biblioteki w stosunku do roku ubiegłego. Sprawozdanie finansowe za 2015 r. sporządzono metodą porównawczą.

Uzupełniające dane o przychodach

Przychody łącznie	414 325,01
<u>Przychody ze sprzedaży usług</u>	1 343,70
<u>Przychody tyt. czynszu i opłat za media</u>	4 620,68
<u>Przychody z tyt. otrzymanych dotacji z jst</u>	277 000,00
<u>Przychody z tyt. otrzymanych dotacji Fundacja ORANGE</u>	1 407,12
<u>Przychody z tyt. otrzymanych dotacji MKiDN – BN</u>	6 930,00
<u>Przychody z tyt. otrzymanych dotacji MKiDN wyd.bieżące</u>	90 651,00
<u>Przychody pozostałe (dary finansowe i rzeczowe czytelników)</u>	27 315,43
<u>Pozostałe przychody operacyjne równoległe rozliczenie amortyzacji</u>	5 057,08

Wysokość poniesionych kosztów realizacji zadań statutowych wg. rodzajów obrazuje *rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2015r.* Do kosztów realizacji zadań statutowych zaliczone zostały m.in. wydatki na: zakup księgozbioru, zakup materiałów biurowych, remontowych, koszty administracyjne związane z zatrudnieniem, delegacji, koszty obejmujące zakup: książek, oprogramowania, wyposażenia (mebli, biurek, krzeseł, stolików, regałów, sprzętu wystawienniczego, rolet, wyposażenia pokoju socjalnego, łazienek, ...), utrzymania strony internetowej, udział w szkoleniach oraz koszty związane z bieżącym utrzymaniem pomieszczeń, mediami, połączeniami telefonicznymi, internetowymi, itp. W 2015r. Biblioteka poczyniła wydatki inwestycyjne na dokończenie działań w ramach realizacji zadania pn. „BIBLIOTEKA – PLUS DLA HAŻLACHA – modernizacja i doposażenie filii w Pogwizdowie” m.in., rozpoczęte w 2014 roku prace budowlane – remontowe, uporządkowano i wybrukowano teren wokół budynku, zainstalowano sprzęt do ćwiczeń dla dorosłych oraz bujaki dla dzieci, postawiono altankę i ławki, zakupiono wyposażenie (meble, sprzęt audiowizualny, medialny, monitorujący budynek oraz obejście, wyposażono serwerownię, klimatyzatory, ...) przeprowadzono postępowanie przetargowe na wyłonienie wykonawcy robót brukarskich.

Wynik finansowy wykazany w bilansie wykazuje wartość dodatnią w kwocie **12 768,97 zł** i jest różnicą pomiędzy uzyskanymi przychodami w wysokości **414 325,01 zł**, a poniesionymi kosztami w kwocie **401 556,04 zł**. W/w zysk zostanie przeznaczony na działania statutowe Biblioteki i przeznaczony na Fundusz rezerwowy.

Biblioteka na dzień sprawozdawczy posiada fundusz instytucji w wysokości **56 558,03 zł**.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazane w bilansie dotyczą zrealizowanego zadania inwestycyjnego sfinansowanego dotacją celową z Urzędu Gminy Hażlach oraz MKiDN. W 2015 roku zgodnie z wejściem w życie ustawy z dnia 5 sierpnia 2015r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów (Dz.U.poz.1505) dokonano korekty niezamortyzowanej wartości początkowej otrzymanego w darze budynku w Pogwizdowie. Wartość 195 118,80 przekazano z Funduszu instytucji na Rozliczenia międzyokresowe przychodów. Środki pieniężne ZFSS na dzień 31.12.2015r. wynoszą **23,68 zł**.

Na dzień 31.12.2015 r. zobowiązania Biblioteki przedstawia załącznik do informacji.

Majątek Biblioteki na dzień 31.12.2015r. przedstawia się następująco:

Majątek Biblioteki	Wartość brutto	Umorzenie
Środki trwałe – maszyny, urządzenia i aparaty....	39 978,00	0,00
Środki trwałe – urządzenia techniczne	50 473,48	0,00
Środki trwałe – narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie, ...	10 580,00	0,00
Środki trwałe – budynek	1 636 781,36	12 221,28
Środki trwałe – grunty	46 070,00	0,00
Środki trwałe umarżane jednorazowo	208 349,14	208 349,14
Zbiory biblioteczne	446 934,56	446 934,56
Wartości niemiat. i prawne umarżane jednorazowo	50 647,45	50 647,45
Wartości niemiat. i prawne umarżane wg stawek	4 323,38	4 323,38

Gminna Biblioteka Publiczna w Hażlachu jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych w związku z art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych – dochody uzyskiwane przeznaczone są w całości na cele i zadania statutowe.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Henryka Gawłowska
Henryka Gawłowska

**Zestawienie obrotów i sald księgi głównej - Syntetyka
 za okres Styczeń 2015 do Grudzień 2015**

konto: 2; oddz: 100; salda: jednostronne kont rozlicz; wartości sald: niezerowe;

Grupowanie: wg 7 początkowych znaków

Konto	Obroty w okresie obl.		Obroty narastająco		Suma sald		
	Winien	Ma	Winien	Ma	Winien	Ma	
200-0226			BO:	0,00	0,00		
	4 321,00	4 344,27		4 321,00	4 344,27	0,00	23,27
PERFEKT			Suma:	4 321,00	4 344,27	0,00	23,27
201-0001			BO:	0,00	0,00		
	5 494,14	5 695,02		5 494,14	5 695,02	0,00	200,88
UG HAŻLACH			Suma:	5 494,14	5 695,02	0,00	200,88
201-0190			BO:	0,00	65,53		
	2 406,33	2 377,95		2 406,33	2 377,95	0,00	37,15
KOLPOLTER			Suma:	2 406,33	2 443,48	0,00	37,15
201-0204			BO:	0,00	0,00		
	470,45	637,12		470,45	637,12	0,00	166,67
WZC			Suma:	470,45	637,12	0,00	166,67
201-0219			BO:	0,00	432,00		
	863,00	863,00		863,00	863,00	0,00	432,00
INTERRISK			Suma:	863,00	1 295,00	0,00	432,00
201-0225			BO:	0,00	0,00		
	804,00	1 061,76		804,00	1 061,76	0,00	257,76
PGE			Suma:	804,00	1 061,76	0,00	257,76
201-0246			BO:	0,00	0,00		
	0,00	246,67		0,00	246,67	0,00	246,67
UDT			Suma:	0,00	246,67	0,00	246,67
RAZEM:			BO:	0,00	497,53		
	14 358,92	15 225,79		14 358,92	15 225,79	0,00	1 364,40
			Suma:	14 358,92	15 723,32	0,00	1 364,40

* * * * Koniec wydruku * * * *

GMINNA BIBLIOTEKA
 PUBLICZNA W HAŻLACHU
 43-419 Hażlach, ul. Główna 37
 KIP 548-10-35-485 Tel. 033 8589-420

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Hażlachu

Danuta Łysek

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Henryka Gawłowska