

Projekt

druk nr ...2...

**UCHWAŁA NR XXIV/.../2016
RADY GMINY USTRONIE MORSKIE**

z dnia 27 czerwca 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 rok samorządowych instytucji kultury gminy
Ustronie Morskie**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2016 r. poz. 446) oraz na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Gminy Ustronie Morskie, uchwała, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2015:

1. Gminnego Ośrodka Kultury Gminy Ustronie Morskie, który stanowi załącznik Nr 1 do uchwały,
2. Biblioteki Publicznej Gminy Ustronie Morskie, który stanowi załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY
Agnieszka Włódkiewicz
KO 433/06

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 330) sprawozdanie finansowe instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z obowiązującymi przepisami statutów instytucji kultury, organizatorem tych samorządowych jednostek jest Gmina, więc należy przyjąć, że uprawnionym organem do zatwierdzania sprawozdań finansowych jest Rada Gminy.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA 2015 ROK

GMINNY OŚRODEK KULTURY

GMINY USTRONIE MORSKIE

URZĄD GMINY
USTRONIE MORSKIE
Wpłynęło dnia 29 MAR. 2016
Nr 2477
Ilość załączników (podpis)



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY
W USTRONIU MORSKIM
ZA 2015 r.**

SPIS TREŚCI

1. Wprowadzenie.....	2-3
2. Objasnienia dotyczace bilansu	4
3. Objasnienia dotyczace rachunku zysku i strat.....	4
4. Zatrudnienie.....	5
5. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym.....	6

1. Wprowadzenie

Gminny Ośrodek Kultury w Ustroniu Morskim utworzony został na mocy uchwały Nr IX/30/86 z dnia 21.01.1986 Gminnej Rady Narodowej w Ustroniu Morskim. Do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Ustronie Morskie wpisany został 16.11.2001r stając się gminną instytucją kultury. Nabył osobowość prawną na mocy ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25.10.1991r.

Celem GOK jest tworzenie, upowszechnianie i ochrona dóbr kultury, w szczególności poprzez przygotowanie mieszkańców Gminy Ustronie Morskie do aktywnego uczestniczenia w różnych formach działalności kulturalnej.

Gminny Ośrodek Kultury zakresem działania obejmuje Gminę Ustronie Morskie. Siedziba GOK swoją siedzibę ma przy ulicy Nadbrzeżnej 20, a w skład GOK wchodzi ponadto świetlice wiejskie w miejscowościach: Gwizd, Kukinka, Kukinia i Rusowo.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach uzyskane z wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych prowadzonych ręcznie.

Jednostka przyjęła do stosowania następujące zasady rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy czyli na 31 grudnia każdego roku obrotowego w sposób następujący:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu utraty trwałej wartości,
- środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem,

- należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, przy czym od należności nieuregulowanych w terminie nalicza się i pobiera odsetki za zwłokę,
 - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.
2. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został przyjęty do użytkowania, a jej zakończenie z końcem miesiąca w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub w którym przeznaczono środek trwały do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku podatkowego.
 3. Środki trwałe o wartości powyżej 3 500,00 zł prowadzi się ilościowo-wartościowo zgodnie z obowiązującymi przepisami o ewidencjonowaniu środków trwałych.
 4. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500,00 zł do 3 500,00 zł podlegają ewidencji według miejsca użytkowania środków na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i ewidencji wartościowej.
 5. Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok , lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 500 zł odpisuje się bezpośrednio w koszty pod datą przekazania do użytkowania.
 6. W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.

W załączeniu w wersji papierowej bilans za 2015 rok , rachunek zysków i strat, zestawienie zmian funduszu.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2. Objasnienie dotyczące bilansu

1. Gminny Ośrodek Kultury posiada środki trwałe (grunty i budynki)w użyczeniu od Urzędu Gminy w wartości 1 632 197,62 zł, środki te są w ewidencji pozabilansowej.
2. W okresie sprawozdawczym jednostka nie była właścicielem gruntów użytkowanych wieczyście.
3. Samorządowa instytucja kultury nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
4. Strata wykazana w bilansie za rok 2015 całościowo obciąża Fundusz Jednostki.
5. Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym- nie dotyczy.
6. Zobowiązania warunkowe , w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe – w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.
7. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju) nie wystąpiły.
8. Instytucja kultury nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych.
9. Informacje o odpisach aktualizujących wartości należności - nie wystąpiły.

3. Objasnienia dotyczące rachunku zysku i strat

1 Wysokość uzyskanych przychodów w okresie sprawozdawczym wyniosła **775 272,57 zł**,
w tym:

• dotacja z budżetu gminy	711 000,00 zł
• przychody ze sprzedaży usług kulturalnych	6 991,20 zł
• wpływu z usług (plakatowanie, organizacja konferencji)	5 430,09 zł
• przychody z dzierżaw i najmu mienia, media, inne	41 737,95 zł
• przychody operacyjne darowizny nadpłaty i inne	8 146,31 zł
• przychody finansowe (dopisane odsetki od należności)	1 967,02 zł

2. Gminny Ośrodek Kultury wszystkie uzyskane przychody przeznacza na cele statutowe.
3. Strat i zysków nadzwyczajnych nie poniesiono.
4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym przedstawia tabela 1.

tabela 1- Rozliczenie dochodu do opodatkowania

PRZYCHODY

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
I	RAZEM PRZYCHODY	775 272,57
1.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	56 126,26
2.	Dotacja podmiotowa	711 000,00
2.	Pozostałe przychody operacyjne	8 146,31

KOSZTY

II	Koszty działalności operacyjnej	781 144,15
1.	Koszty finansowe	5 015,50
2.	Razem koszty	786 159,65

Gminny Ośrodek Kultury nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

4. Zatrudnienie

W Gminnym Ośrodku Kultury według stanu na 31.12.2015 roku zatrudnionych było 9 osób:

- ✓ dyrektor – 1 etat,
- ✓ główny księgowy - 1 etat

instruktorzy

- ✓ instruktor ds. plastyki i wystaw - 1 etat
- ✓ instruktor działalności podstawowej – 1 etat
- ✓ instruktor muzyczny - ¾ etatu,
- ✓ młodszy instruktor - 1 x ½ etatu

✓ pracownicy gospodarczy - 1 etat, 3/4 etatu

5. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

Merytoryczną częścią sprawozdania finansowego stanowią załączniki.

- | | |
|----------------|----------------------------|
| Załącznik nr 1 | Bilans 2015 |
| Załącznik nr 2 | Rachunek zysków i strat |
| Załącznik nr 3 | Zestawienie zmian funduszu |

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Ustroniu Morskim


mgr Kamil Lepa

Ustronie Morskie, 16.03.2015

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK Numer identyfikacyjny REGON 001014560		BILANS SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY sporządzony na dzień 31.12.2015 r.		WÓJT GMINY USTRONIE wysłać bez plama przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		13 439.24	14 046.61	A. Fundusz	
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		13 439.24	14 046.61	II. Wynik finansowy netto	
1. Środki trwałe			14 046.61	1.1 Zysk netto (+)	
1.1. Grunty				1.2 Strata netto (-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			0.00	IV. Odpisy z funduszu finansowego (-)	
1.4 Środki transportu				V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.5 Inne środki trwałe		13 439.24	14 046.61	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		0.00	0.00	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		46 904.33	36 126.27	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	
I. Zapasy		0.00	0.00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
1. Materiały		0.00	0.00	III Rezerwy na zobowiązania	
2. Półprodukty i produkty w toku				D. Fundusze specjalne	
3. Produkty gotowe				1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
4. Towary				2. Inne fundusze	
II. Należności krótkoterminowe		5 383.65	4 582.38	E. Rozliczenia międzyokresowe	
1. Należności z tytułu dostaw i usług		2 069.61	2 607.38	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	
2. Należności od budżetów		62.00	1 975.00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		3 252.04			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		41 520.68	31 543.89		
1. Środki pieniężne w kasie		0.00	0.00		
2. Środki pieniężne w rachunkach bankowych		41 520.68	31 543.89		
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		60 343.57	50 172.88	Suma pasywów	
				60 343.57	50 172.88

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	072	24 737.77
2. Umorzenie środków trwałych	071	56 527.44
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	072	166 917.23
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe		
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie		
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne		
7. Wartość odpisów aktualizujących należności	290	36 989.31 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Ustroniu Morskim
(główny księgowy)
Anna Wierzbienicka

14.03.2015
Załącznik nr 1

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Ustroniu Morskim
mgr Kamil Lepa

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

GMINNY OŚRODEK KULTURY
ul. Piłsudskiego 20
78-111 USTRONIE MORSKIE
NIP 671-104-01-23

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

WÓJT GMINY USTRONIE MORSKIE

REGON 001014560	sporządzony na dzień 31.12.2015r.	wysłać bez pisma przewodniego	
		stan na koniec roku 2014	stan na koniec roku 2015
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	750 501.24	765 159.24
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 073.24	54 159.24
II.	Zmiana stanu produktów(zwiększenie-wartość dodatnia,zmniejszenie -wartość ujemna)		
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	708 428.00	711 000.00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Koszty działalności operacyjnej	763 736.65	779 360.21
I.	Amortyzacja	3 732.24	3 808.43
II.	Zużycie materiałów i energii	124 248.95	139 569.79
III.	Usługi obce	104 789.83	117 216.52
IV.	Podatki i opłaty	17 387.00	16 695.42
V.	Wynagrodzenia	429 618.59	419 093.58
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	78 335.54	76 548.98
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 624.50	6 427.49
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk(strata) ze sprzedaży (A-B)	-13 235.41	-14 200.97
D.	Pozostałe przychody operacyjne	9 326.20	8 146.31
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	9 326.20	8 146.31



E. Pozostałe koszty operacyjne		1 190.61	1 783.94
własnych samorządowych z-dów budżetowych i I. dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		1 190.61	1 783.94
F. sk(strata) z działalności operacyjnej (C+D-		-5 099.82	-7 838.60
G. Przychody finansowe		1 587.57	1 967.02
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		1 587.57	1 967.02
III. Inne			
H. Koszty finansowe		8.24	5 015.50
I. Odsetki		8.24	5 015.50
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (-3 520.49	-10 887.08
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		0.00	0.00
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk(strata) brutto (I +/- J)		-3 520.49	-10 887.08
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku(zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk(strata) netto (K -L- M)		-3 520.49	-10 887.08

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Zaktualizowano w kosztach finansowych naliczone odsetki od należności.

2.

3.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
w Ustroniu Morskim
(główny księgowy)
Alina Mitezejewska

2016.03.14
(rok, miesiąc, dzień)
Załącznik nr 2

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Ustroniu Morskim
(kierownik jednostki)
mgr Kamil Lepa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY ul. Piłsudskiego 14 78-111 USTRONIE MORSKIE NIP 671-104-61-23		Zestawienie Zmian Funduszu Jednostki		WÓJT GMINY USTRONIE MORSKIE	
Numer identyfikacyjny REGON 001014560		GMINNEGO OŚRODKA KULTURY sporządzone na dzień 31.12.2016 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			104 759.35	59 248.90
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)				
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe				
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej				
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Aktualizacja środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje				
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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			45 510.45	3 520.49
2.1.	Strata za rok ubiegły			45 510.45	3 520.49
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe				
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia				
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+1-2)			59 248.90	55 728.41
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-3 520.49	-10 887.08
1.	zysk netto				
2.	strata netto (-)			3 520.49	10 887.08
IV.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych,				
V.	Fundusz (poz II+,-III-IV)			55 728.41	44 841.33

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Kultury
(główny księgowy)
Alina Mierzejewska

2016.03.14
(rok, miesiąc, dzień)
Załącznik nr 3

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Ustroniu Morskim
(kierownik jednostki)
Wojciech Lepa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA 2015 ROK

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

GMINY USTRONIE MORSKIE

Biblioteka Publiczna
Gminy Ustronie Morskie
ul. Nadbrzeżna 20, 78-111 Ustronie Morskie
tel./fax 094 35 15 685
NIP 6711770876 REGON 331250812

POTWIERDZENIE WPLYWU
Urząd Gminy Ustronie Morskie

BF.

31 MAR. 2016

Data i podpis

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA 2015 ROK**

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY USTRONIE MORSKIE**

BILANS

jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa
pomocniczego jednostki budżetowej

Adresat

Wójt Gminy Ustronie Morskie

Numer identyfikacyjny REGON 331250812

sporządzony na dzień 31-12-2015r.

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1	1722,49	430,63	A. Fundusz	41	5445,91	1694,52
I. Wartości niematerialne i prawne	2	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	42	6336,76	5445,91
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3	1722,49	430,63	II. Wynik finansowy netto	43	-890,85	-3751,39
1. Środki trwałe	4	1722,49	430,63	1. Zysk netto (+)	44	0,00	0,00
1.1. Grunty	5	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	45	-890,85	-3751,39
1.2. Budynki, lokale i ob. inż. ląd. i wod.	6			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	46	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	47	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	8			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	48	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	9	1722,49	430,63	B. Państwowe fundusze celowe	49	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50	174,42	31,09
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	11	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	51	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	12	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	52	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	13	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	53	174,42	31,09
1.1. Akcje i udziały	14	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	54	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	15	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń	55	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finans.	16	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	56	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidow. jednostek	17	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	57	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	18	3897,84	1294,98	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	58	0,00	0,00
I. Zapasy	19	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów budżetowych	59	0,00	0,00
1. Materiały	20			III. Rezerwy na zobowiązania	61	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	21	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	62	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	22	0,00	0,00	1. Zakładowy fundusz świadczeń Socjalnych	63	0,00	0,00
4. Towary	23	0,00	0,00	2. Inne fundusze	64	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	24	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	65	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	25	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	66	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	26	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	67	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	27	0,00	0,00		68	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	28				69	0,00	0,00
5. Rozlicz. z tyt. środków na wyd. budżet. i z tyt. dochodów budżet.	29	0,00	0,00		70	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	30	3897,84	1294,98		71	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	31	0,00	0,00		72	0,00	0,00
1.2. Środki pieniężne na rach. bank.	32	3897,84	1294,98		73	0,00	0,00
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	33				74	0,00	0,00
1.4. Inne środki pieniężne	34	0,00	0,00		75	0,00	0,00
1.5. Akcje lub udziały	35	0,00	0,00		76	0,00	0,00
1.5. Akcje lub udziały	36	0,00	0,00		77	0,00	0,00
1.6. Inne papiery wartościowe	37	0,00	0,00		78	0,00	0,00
1.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	38	0,00	0,00		79	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	39	0,00	0,00		80	5620,33	1725,61
SUMA AKTYWÓW (A+B)	40	5620,33	1725,61	SUMA PASYWÓW (A+B+C+D+E)			

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	11327,27
2. Umorzenie środków trwałych	22315,58
3. Umorzenie pozost. środków trwałych i wyposażenia	30009,54

2016.03.31

Główny księgowy
Główny Księgowy

mgr Anna Borkowska-Kruk

Kierownik jednostki
DYREKTOR BIBLIOTEKI

Jolanta Nita-Supińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:

Numer identyfikacyjny REGON

331250812

**Zestawienie zmian w funduszu
jednostki**

Sporządzony na dzień **31.12.2015**

Adresat :

Wójt Gminy Ustronie Morskie

Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 706,70	6 336,76
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7 Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.10 Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki	2 369,94	890,85
I.2.1 Strata za rok ubiegły	2 369,94	890,85
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje		
I.2.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.2.7 Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
I.2.9 Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 336,76	5 445,91
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+. -)	-890,85	-3 751,39
III.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 Strata netto (-)	-890,85	-3 751,39
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz i (poz. II+,-III-IV)	5 445,91	1 694,52

Główny Księgowy

Anna Borkowska-Kruk
mgr Anna Borkowska-Kruk

Główny księgowy

31.03.2016

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Jolanta Nita-Supińska
Jolanta Nita-Supińska

Dyrektor jednostki

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Biblioteka Publiczna
Gminy Ustronie Morskie
ul. Madbrzeźna 20, 78-111 Ustronie Morskie
tel./fax 094 35 15 685
NIP 6711770876 REGON 331250812

Adresat:

Wójt Gminy Ustronie Morskie

wysłać bez pisma przewodniego

**Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)**

sporządzony na dzień 31.12. 2015r.

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	198394,50	216205,30
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2271,50	1727,30
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	196123,00	214478,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Koszty działalności operacyjnej	201249,52	221454,55
I.	Amortyzacja	1291,86	1291,86
II.	Zużycie materiałów i energii	23321,70	22793,91
III.	Usługi obce	2609,09	5507,35
IV.	Podatki i opłaty		
V.	Wynagrodzenia	131572,23	159735,69
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	41727,01	30237,22
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	727,63	1888,52
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2855,02	-5249,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1935,17	1459,86
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	1935,17	1459,86
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	9297,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-919,85	-3789,39
G.	Przychody finansowe	264,25	160,80
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	235,25	122,80
III.	Inne	29,00	38,00
H.	Koszty finansowe	235,25	122,80
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	235,25	122,80
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-890,85	-3751,39

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-890,85	-3751,39
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)	-890,85	-3751,39

Główny Księgowy

Anna
mgr Anna Barłowska-Kruk
(główny księgowy)

31.03.2016
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Olanta
Olanta Nita-Supińska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY USTRONIE MORSKIE

Okresem obrachunkowym dla sporządzonego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Ustronie Morskie jako instytucji kultury jest okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

WYKAZ KONT I SALD UJĘTYCH W AKTYWACH I PASYWACH

Pozycja bilansu	Symbol konta	Kwota
AKTYWA		1.725,61
Aktywa trwałe		430,63
- Środki trwałe	011	430,63
Aktywa obrotowe		1.294,98
- środki pieniężne na rachunku bankowym	130	1.294,98
PASYWA		1.725,61
Fundusz jednostki	800	5.445,91
Wynik finansowy	860	-3.751,39
Zobowiązania krótkoterminowe:		0,00
- Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	229	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	231	0,00
- z tytułu dostaw towarów i usług	201	31,09

Ustronie Morskie, 31.03.2016r.

Główny Księgowy

mgr Anna Borkowska-Kruk

DYREKTOR BIBLIOTEKI


Jolanta Nita-Supińska