

ZARZĄDZENIE NR 87/2016

Wójta Gminy Burzenin

z dnia 14 marca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Burzeninie za 2015 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2015 r., poz. 1515 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Burzeninie sprawozdanie finansowe za 2015 rok

§2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania rocznego – stanowiący załącznik nr 1
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015r. – stanowiący załącznik nr 2
- 3) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015r. – stanowiący załącznik nr 3
- 4) dodatkowej informacji i objaśnienia – stanowiący załącznik nr 4

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WOJTA
Jarosław Janiak

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W BURZENINIE
ZA 2015 ROK**

Gminna Biblioteka Publiczna w Burzeninie ul. Rynek 8 prowadzi swą działalność na podstawie Statutu nadanego Uchwałą Nr XXVIII/170/12 Rady Gminy Burzenin z dnia 28 listopada 2012 r.

Przedmiotem działalności zgodnie ze statutem jest:


- gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych;
- obsługa użytkowników, przede wszystkim udostępnianie zbiorów oraz prowadzenie działalności informacyjnej zwłaszcza informowanie o zbiorach własnych, innych bibliotek;
- prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, edukacyjnej i popularyzatorskiej;
- udostępnianie zbiorów na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz;
- organizowanie czytelnictwa i udostępnianie materiałów bibliotecznych mieszkańcom gminy Burzenin;
- współdziałania z innymi bibliotekami, instytucjami kultury, stowarzyszeniami oraz organami władz publicznych w zakresie rozwijania czytelnictwa i zaspokajania potrzeb oświatowych społeczności Gminy;
- tworzenie i udostępnianie baz danych katalogowych, bibliograficznych, faktograficznych;
- organizowanie i prowadzenie różnych form pracy z czytelnikiem, służącym popularyzacji książki, sztuki i nauki oraz upowszechnianiu dorobku kulturalnego gminy.

Organem założycielskim jest Rada Gminy. Gminna Biblioteka Publiczna została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury pod numerem 1 i w dniu 30 grudnia 2003 roku. Instytucja została utworzona na czas nieograniczony. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2015 roku.

Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności kulturalnej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zaprzestanie kontynuowania przez instytucje kultury działalności.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2015 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości.

WOJTA

Jarosław Jamiak

RACHUNEK WYNIKÓW

W rachunku wyników wykazuje się przychody i koszty oraz zyski i straty za poprzedni i bieżący rok obrotowy, z następującą szczegółowością:

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Przychody z działalności statutowej	236 543,16	207 550,00
I.	Składniki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	236 543,16	207 550,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub wielkość ujemna)(A-B)	236 543,16	207 550,00
D.	Koszty administracyjne	245 695,69	213 793,12
1.	Zużycie materiałów i energii	22 872,28	8 909,97
2.	Usługi obce	25 690,12	17 218,21
3.	Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	154 588,03	163 624,92
4.	Amortyzacja	38 201,32	19 779,09
5.	Pozostałe	4 343,94	4 260,93
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	8 969,30	9 549,14
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)		2 928,44
G.	Przychody finansowe		
H.	Koszty finansowe		
I.	Wynik brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna)(C-D+E-F+G-H)	183,23	377,58
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		
I.	Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	183,23	377,58
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	183,23	
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		377,58

Dane zgodne
SKARBNIK GMINY
Joanna Szmyka

WÓJT
Jarosław Janiak

BILANS

W bilansie wykazuje się następujące informacje o stanie aktywów i pasywów na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych poprzedniego i bieżącego roku obrotowego.

AKTYWA

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Majątek trwały	1 692,00	11 896,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowy majątek trwały	1 692,00	11 896,00
III.	Finansowy majątek trwały		
B.	Majątek obrotowy	0,00	377,58
I.	Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego		
II.	Należności i roszczenia		
III.	Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu		
IV.	Środki pieniężne	0,00	377,58
C	Rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA AKTYWÓW	1 692,00	12 273,58

PASYWA

		Rok poprzedni	Rok bieżący
A.	Fundusze własne	1 692,00	377,58
I.	Fundusz podstawowy	1 875,23	0,00
II.	Wynik finansowy ogółem za rok obrotowy	183,23	377,58
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		377,58
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	183,23	
I	Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego		
B.	Rezerwy		
C.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
D.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	
E.	Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów		11 896,00
	SUMA PASYWÓW	1 692,00	12 273,58

Dane zgodne
SKARBNIK GMINY
Joanna Szmytka

WÓJTA
Jarosław Janiak

INFORMACJA DODATKOWA

o której mowa w art.45 ust. 2 pkt.3 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz.U. Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami).

1. Na dzień 31 grudnia 2015 roku aktywa i pasywa wyceniono w Gminnej Bibliotece Publicznej w Burzeninie następująco:

- Zmiany w ciągu roku obrotowego w środkach trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia LT	Stan na koniec roku obrotowego 2015
Środki trwałe	41 551,42	11 050,00	30 633,62	21 967,80
Wartości niematerialne i prawne	60 090,36	0,00	0,00	60 090,36
Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	393 098,02	3 572,85	9 471,42	387 199,45

- Umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku obrotowego 2015	Zwiększenia	LT	Stan na koniec roku obrotowego 2015
Środki trwałe	39 859,42	846,00	30 633,62	10 071,80
Wartości niematerialne i prawne	60 090,36	0,00	0,00	60 090,36
Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	393 098,02	3 572,85	9 471,42	387 199,45

- a) w GBP w Burzenie prowadzi się porównawczy rachunek kosztów,
 - b) nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie byłyby uwzględnione w bilansie i rachunku wyników.
2. Grunty własne nie występują.
 3. GBP w Burzeninie nie posiada środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.
 4. Informacja o wielkości funduszków:
Stan na dzień 31.12.2015r. **0,00zł**

5. W GBP w Burzeninie na dzień 31.12.2015r. nie wystąpił zysk w kwocie 377,58 zł.
6. W 2015 roku nie tworzono rezerw na należności.
7. Na dzień 31.12.2015 r. nie występują zobowiązania w okresie wymagalności.
8. GBP w Burzeninie nie udzieliła gwarancji i poręczeń także wekslowych.
9. Przychody Gminnej Biblioteki Publicznej w Burzeninie wyniosły **217 099,14 zł**
10. Straty i zyski nadzwyczajne w 2015 r. nie wystąpiły.
11. Rozliczenie międzyokresowe i przychody przyszłych okresów – **11 896,00 zł**
12. W roku 2015r. przeciętne zatrudnienie w GBP w Burzeninie wynosiło **3,25** etaty.


Jarosław Janiak