

## ZARZĄDZENIE Nr 17 /2015

Wójta Gminy Osiek  
z dnia 25 marca 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia bilansu Gminnej Biblioteki Publicznej w Osieku  
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014 r.

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2013 r. poz. 330, 613 z późn. zm.) oraz art. 9 ustawy o prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. Z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.)

### § 1

Zatwierdza się przedstawiony przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Osieku bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r. zamykający się sumą aktywów i pasywów 3 523,17 zł oraz wykazujący stratę w wysokości 2 430,80 zł, w brzmieniu, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

### § 2

Zatwierdza się rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. wykazujący:

- 1) Przychody netto ze sprzedaży 0,00 zł
- 2) Koszty działalności operacyjnej 146 382,10 zł
- 3) Stratę ze sprzedaży 146 382,10 zł
- 4) Pozostałe przychody operacyjne 143 888,42 zł,
- 5) Stratę z działalności operacyjnej 2 493,68 zł,
- 6) Przychody finansowe 62,88 zł
- 7) Stratę netto 2 430,80 zł

w brzmieniu, jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

### § 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA  
*Janusz Kaczyński*  
mgr Janusz Kaczyński

BILANS JEDNOSTEK							
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014 r.							
AKTYWA				PASYWA			
	Stan na	Stan na		Stan na	Stan na		
	31.12.2013	31.12.2014		31.12.2013	31.12.2014		
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>5518,49</b>	<b>3087,69</b>
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4377,24	5518,49
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	1141,25	-2430,80
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	0,00	435,48
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00		1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu		0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	<b>5518,49</b>	<b>3523,17</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	3118,11	2349,83	d)	inne		
1.	Materiały	3118,11	2349,83	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0,00	435,48
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	435,48
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw: do 12 miesięcy	0,00	435,48
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	435,48
1.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dolań, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	2400,38	1173,34	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2400,38	1173,34	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2400,38	1173,34	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2400,38	1173,34				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	5518,49	3523,17		Suma pasywów	5518,49	3523,17

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Osieku  
*Ossowska*  
mgr Ewa Ossowska

Osiek, 25.03.2015

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Osieku  
*Kosecka*  
Lucyna Kosecka

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 17/2015 Wójta Gminy Osiek z dnia 25 marca 2015 r.

	nazwa i adres jednostki	Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
IV	Dotacje organizatora na dział bieżącą	0,00	0,00
V.	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>122168,53</b>	<b>146382,10</b>
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	33026,13	44449,81
III	Usługi obce	9157,55	8710,17
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	60938,00	70590,93
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11667,78	13885,51
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7379,07	8745,68
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-122168,53</b>	<b>-146382,10</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>123304,89</b>	<b>143888,42</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	120225,49	140103,92
III	Inne przychody operacyjne	3079,40	3784,50
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>1136,36</b>	<b>-2493,68</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>4,89</b>	<b>62,88</b>
I	Odsetki	4,89	62,88
II	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>1141,25</b>	<b>-2430,80</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>1141,25</b>	<b>-2430,80</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1141,25</b>	<b>-2430,80</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
sporządził  
Ossowska  
mgr Ewa Ossowska

miejsowość i data  
Osiek, 25.03.2015

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
zatwierdził  
Lucyna Kosecka