

# ZARZĄDZENIE Nr 20/2016

Wójta Gminy Osiek  
z dnia 29 marca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia bilansu Gminnej Biblioteki Publicznej w Osieku  
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015 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 2015 r. zamykający się sumą aktywów i pasywów 2 433,35 zł oraz wykazujący stratę w wysokości 654,34 zł, w brzmieniu, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

## § 2

Zatwierdza się rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wykazujący:

- 1) Przychody netto ze sprzedaży 151 000,00 zł
- 2) Koszty działalności operacyjnej 157 831,50 zł
- 3) Stratę ze sprzedaży 6 831,50 zł
- 4) Pozostałe przychody operacyjne 6 126,15 zł,
- 5) Stratę z działalności operacyjnej 705,35 zł,
- 6) Przychody finansowe 51,01 zł
- 7) Stratę netto 654,34 zł

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

## § 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WOJT**  
*mgr Janusz Kaczyński*

		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2015 r.					
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASYWA		Stan na	Stan na
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
<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>3087,69</b>	<b>2433,35</b>
	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5518,49	3087,69
	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		
	<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-2430,80	-654,34
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	435,48	0,00
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		
				*	krótkoterminowe		
<b>III</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			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>3523,17</b>	<b>2433,35</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>2349,83</b>	<b>2216,22</b>	d)	inne		
1.	Materiały	2349,83		III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	435,48	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		2216,22	1.	Wobec pozostałych jednostek	435,48	
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	435,48	
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	435,48	
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	powyżej 12 miesięcy		
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, dotacji, 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		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	<b>1173,34</b>	<b>217,13</b>	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	1173,34	217,13	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1173,34	217,13	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1173,34	217,13	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>Suma aktywów</b>	<b>3523,17</b>	<b>2433,35</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>3523,17</b>	<b>2433,35</b>

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

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

Osiek, 29.03.2016

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

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 20/2016 Wójta Gminy Osiek z dnia 29 marca 2016 r.

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>0,00</b>	<b>151000,00</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	148000,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	3000,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>146382,10</b>	<b>157831,50</b>
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	44449,81	35086,12
III	Usługi obce	8710,17	12933,67
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	70590,93	83721,04
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13855,51	15791,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8745,68	10299,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-146382,10</b>	<b>-6831,50</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>143888,42</b>	<b>6126,15</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	140103,92	3657,15
III	Inne przychody operacyjne	3784,50	2469,00
<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>-2493,68</b>	<b>-705,35</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>62,88</b>	<b>51,01</b>
I	Odsetki	62,88	51,01
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>J</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-2430,80</b>	<b>-654,34</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>-2430,80</b>	<b>-654,34</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>-2430,80</b>	<b>-654,34</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Gminnej Biblioteki Publicznej

.....w Osieku

sporządził *Ossowska*  
*mgr Ewa Ossowska*

Osiek, 29.03.2016  
miejsowość i data

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Osieku  
.....  
*Kosecka*  
zatwierdził