

**UCHWAŁA Nr XVIII/140/2016**  
**Rady Gminy Lisków**  
**z dnia 25 maja 2016 roku**

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Instytucji Kultury w Liskowie za 2015 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz.U. z 2016 r. poz. 446/ oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości / Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami/ Rada Gminy Lisków uchwala co następuje :

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Liskowie i Gminnego Ośrodka Kultury w Liskowie wraz z filią w Małgowie za 2015 rok obejmujące:

1. wprowadzenie do sprawozdania rocznego
2. bilans na dzień 31 grudnia 2015 roku.
3. rachunek zysków i strat /wariant porównawczy/ za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.
4. dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lisków.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Aleksander Tomalak*

**Uzasadnienie  
do Uchwały Nr XVIII/140/2016  
Rady Gminy Lisków  
z dnia 25 maja 2016 r.**

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Instytucji Kultury  
w Liskowie za 2015 rok.

Roczne sprawozdanie finansowe za 2015 rok Instytucji Kultury obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania rocznego za 2015 rok, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami/ roczne sprawozdanie finansowe Instytucji Kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, jakim jest Rada Gminy Lisków.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Aleksander Tywałek*

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Gminny Ośrodek Kultury w Liskowie
2. Podstawowy przedmiot działalności:

Podstawowym zadaniem Gminnego Ośrodka Kultury jest zaspokajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa Gminy z uwzględnieniem działań w zakresie upowszechniania kultury narodowej i regionalnej, upowszechnianie sztuki profesjonalnej i amatorskiej, tworzenie optymalnych warunków dostępu do dóbr kultury, przygotowanie i inspirowanie społeczeństwa do aktywnego twórczego w nich uczestnictwa.

3. Wpis do RIK z dnia 29.12.2010 r. poz. Nr 2/92
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2015 r. – 31.12.2015 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że jej unormowania wynikają z Zakładowego Planu Kont,
  - A) Środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania (w miesiącu następnym) oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej i są wrzucane w koszty amortyzacji jednorazowej,
  - B) Środki trwałe o niskiej wartości okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową, pozabilansową i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów,
  - C) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
  - D) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT. Gminny Ośrodek Kultury nie jest podatnikiem podatku VAT.
8. Wartość należności Gminnego Ośrodka Kultury w Liskowie urealniono tworząc zestawienie dłużników za naukę tańca i za naukę języka angielskiego. Zaległe wpłaty za naukę tańca na dzień 31.12.2015 r. wyniosły

480,00 zł, zaległość za naukę języka angielskiego na dzień 31.12.2015 r. wyniosła 278,00 zł. Dłużnicy otrzymali wezwania do zapłaty.

9. Jednostka nie posiada gruntów własnych ani w użytkowaniu wieczystym.
10. Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian funduszu jednostki, dodatkowej informacji i objaśnień za 2015 r. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.


KSIEGOWA  
*Iwona Chrzan*  
.....  
(sporządził)

Lisków, 21.03.2016  
.....  
(miejsce i data )

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Liskowie  
*Elzbieta Aleksander*  
.....  
(zatwierdził)

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej <b>GMINNY OŚRODEK KULTURY w Liskowie</b>		<b>BILANS Samorządowej Instytucji Kultury sporządzony</b>		Adresat  <b>Wójt Gminy Lisków</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000938315</b>		<b>na dzień 31.12.2015 r.</b>		Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	<b>151.797,03</b>	<b>137.246,44</b>	B. Fundusz	<b>166.425,74</b>	<b>143.260,04</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	161.365,09	✓ 166.425,74
II. Rzeczowe aktywa trwałe	151.797,03	137.246,44	II. Wynik finansowy netto(+, -)	5.060,65	-23.165,70
1. Środki trwałe	151.797,03	137.246,44	1.1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty		0	1.2. Strata netto (-)	0	✓ -23.165,70
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28.875,87	✓ 26.885,82	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	122.921,16	✓ 110.360,62	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0			
2. Środki trwałe w budowie( inwestycje)	0	0	B. Państwowe fundusze celowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie( inwestycje)	0	0	1.1. ....	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0	1.2. ....	0	0
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	<b>0</b>	✓ <b>0</b>
1. Akcje i udziały	0	0	1. Zobowiązania długoterminowe	0	0
2. Inne papiery wartościowe	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	3.607,50	✓ 3.858,45
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	0
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0
B. Aktywa obrotowe	<b>18.236,21</b>	<b>9.872,05</b>	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0	0
I. Zapasy	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0

1.1. Materiały	0		5. pozostałe zobowiązania	60,00	240,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	3.547,50	3.618,45
1.3. Produkty gotowe	0	0	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
1.4. Towary	0	0	<b>II. Rezerwy na zobowiązania</b>	0	0
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	918,00	✓ 758,00	D. Fundusze specjalne	0	0
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	0
1.2. Należności od budżetów	0	0	2. Inne fundusze	0	0
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	E. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
1.4. Pozostałe należności	0	0	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	17.318,21	✓ 9.114,05		0	0
1. Środki pieniężne w kasie	0	0		0	0
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13.770,71	5.495,60		0	0
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0		0	0
4. Inne środki pieniężne	3.547,50	3.618,45		0	0
5. Akcje i udziały	0	0		0	0
6. Inne papiery wartościowe	0	0		0	0
7. Inne krótkoterminowe Aktywa finansowe	0	0		0	0
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0	0		0	0
<b>Suma aktywów</b>	<b>170.033,24</b>	<b>147.118,49</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>170.033,24</b>	<b>147.118,49</b>

KSIĘGOWA  
  
Iwona Chizan  
Główny księgowy

2016-03-21

.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Gminnego Centrum Kultury  
.....  
Etżbieta Aleksander  
Kierownik jednostki

GMINNY OŚRODEK KULTURY LISKÓW Ul. Ks. Wacława Bliźnińskiego 42A 62-850 Lisków		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2015r	
	Numer identyfikacyjny REGON 000938315	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec roku bieżącego 2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>418.504,78</b>	<b>424.485,00</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	43.834,78	41.175,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0	0
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V	Dotacje podmiotowe organizatora	354.000,00	361.700,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0	0
VII	Przychody z tytułu dochodów	20.670,00	21.610,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>504.908,53</b>	<b>466.159,02</b>
I	Amortyzacja	15.165,97	14.550,59
II	Zużycie materiałów i energii	69.610,72	66.251,73
III	Usługi obce	164.933,31	141.476,09
IV	Podatki i opłaty	0	0
V	Wynagrodzenia	207.175,77	194.478,62
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	43.406,90	45.099,62
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4.615,86	4.302,37
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>86.403,75</b>	<b>-41.674,02</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>91.464,40</b>	<b>18.508,32</b>
I	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0	0
II	Dotacje	0	0
III	Inne przychody operacyjne	91.464,40	18.508,32
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	0	0
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>5.060,65</b>	<b>-23.165,70</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II	Odsetki	0	0
IV	Inne	0	0
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Odsetki	0	0
II	Inne	0	0
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>5.060,65</b>	<b>-23.165,70</b>

J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0	0
I	Zyski nadzwyczajne	0	0
II	Straty nadzwyczajne	0	0
K	Zysk / strata brutto (I+-J)	5.060,65	-23.165,70
L	Podatek dochodowy	0	0
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	5.060,65	-23.165,70

KSIĘGOWA  
*Iwona Chizan*  
 (Główny księgowy)

2016-03-21  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Kultury  
 w Gminie  
*Eszbica Aleksander*  
 (Kierownik jednostki)



## **Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2015 rok**

### **I. Informacje ogólne**

1. Wartość amortyzowanych przez jednostkę budynków i budowli (nieruchomości) użytkowanych przez instytucję nieodpłatnie wynosi 26.885,82 zł , wartość umorzonych środków trwałych używanych przez jednostkę wynosi 110.360,62 zł.
2. Stratę za 2015 rok kierownik jednostki zamierza pokryć z dochodów własnych.
3. Gminny Ośrodek Kultury na dzień 31.12.2015 r. nie posiada zobowiązań długoterminowych.
4. Zobowiązania krótkoterminowe stanowią:
  - A) Zobowiązania wobec rodziców na kwotę 240,00 zł, które wynikają z nadpłat rodziców za naukę tańca w 2015 r. za 2016 r.
  - B) Kwota 3.618,45 zł stanowi zabezpieczenie należytego wykonania umowy ( dot. umowy nr 05109/13/FPK/NCK- Wielka Kultura w Małej Gminie).

### **II. Przychody Gminnego Ośrodka Kultury za 2015 r.**

#### **1) Dotacje**

Gminny Ośrodek Kultury w Liskowie otrzymał z budżetu Gminy dotację na działalność w wysokości 361.700,00 zł. na pokrycie kosztów działalności, w tym w szczególności kosztów wynagrodzeń pracowników oraz kosztów utrzymania i eksploatacji majątku.

#### **2) Przychody własne**

Gminny Ośrodek Kultury prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w Ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 z późniejszymi zmianami) oraz ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami).

Gminny Ośrodek Kultury może prowadzić działalność gospodarczą, z której przychody przeznaczone są na realizację celów statutowych i pokrywanie kosztów działalności bieżącej.

Działalność gospodarcza, o której mowa, nie koliduje z realizacją zadań statutowych.  
Przychodami Gminnego Ośrodka Kultury w 2015 roku były:

- 1) Przychody za wynajem sali, placowe w wysokości 37.275,00 zł ,
- 2) Przychody za wynajem sali oraz pozostałe przychody udokumentowane wystawionymi rachunkami w wysokości 3.900,00 zł,
- 3) Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 18.508,32 zł , które stanowią przychody z usług kulturalnych takich jak : dofinansowanie Festiwalu Piosenki Dziecięcej, dofinansowanie dożynek, dochód z dożynek przeznaczony na działalność kulturalną,
- 4) Wpływy za naukę tańca w wysokości 21.800,00 zł.

III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2015 wynosiło 4,88 etatu

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 2015 wynosił 5.338,38 zł

KSIEGOWA  
Iwona Chrzan  
.....  
(sporządził)

Lisków, 21.03.2016

.....  
(miejsce i data )

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Kultury  
w Liskowie  
Elżbieta Aleksander

.....  
(zatwierdził)

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna w Liskowie.
2. Podstawowy przedmiot działalności:  

Podstawowym zadaniem Gminnej Biblioteki Publicznej w Liskowie jest gromadzenie książek i materiałów bibliotecznych, opracowanie książek w systemie Sowa, udostępnianie zbiorów, działalność informacyjno-bibliograficzna, popularyzowanie czytelnictwa wśród dzieci, młodzieży, dorosłych, działalność kulturalno-oświatowa, współpraca z innymi bibliotekami i instytucjami z zakresie popularyzacji czytelnictwa.
3. Wpis do RIK z dnia 25.11.2005 r. poz. Nr 1/92 .
4. Czas działania jednostki: nieograniczony.
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2015 r. – 31.12.2015 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że jej unormowania wynikają z Zakładowego Planu Kont
  - A) Środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania (w miesiącu następnym) oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej i są wrzucane w koszty amortyzacji jednorazowej,
  - B) Środki trwałe o niskiej wartości okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową, pozabilansową i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów,
  - C) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych.
  - D) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT. Gminna Biblioteka Publiczna w Liskowie nie jest podatnikiem podatku VAT.
8. Jednostka nie posiada gruntów własnych ani w użytkowaniu wieczystym.
9. Sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Liskowie składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego za 2015 rok, bilansu, rachunku

zysków i strat, zestawienia zmian funduszu jednostki, dodatkowej informacji i objaśnień za 2015 r. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

KSIEGOWA  
Iwona Chrzan

.....  
(sporządził)

Lisków, dn. 21.03.2016r.

.....  
(miejsce i data)

DIREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Cecylia Król

.....  
(zatwierdził)

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej		BILANS Samorządowej Instytucji Kultury		Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Liskowie		sporządzony na dzień 31.12.2015 r.		Wójt Gminy Lisków	
Numer identyfikacyjny REGON  251623672				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0	0	A Fundusz	-1.647,13	434,42
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1.478,40	✓ -1.647,13
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	II. Wynik finansowy netto	-3.125,53	2.081,55
1. Środki trwałe	0	0	1.1. Zysk netto (+)	0	✓ 2.081,55
1.1. Grunty	0	0	1.2. Strata netto (-)	-3.125,53	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	VI. Inne	0	0
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0	0	B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0	0	1.1. ....	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0	1.2. ....	0	0
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	C. Zobowiązania długoterminowe	0	✓ 0
1.1. Akcje i udziały	0	0	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1.647,13	0
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania krótkoterminowe	0	0
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	0
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0
B. Aktywa obrotowe	0,00	434,42	1.5. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	1.647,13	0
I. Zapasy	0	0	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0
1.1. Materiały	0	0	1.5. pozostałe zobowiązania	0	0
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	1.6. Sumy obce (depozytowe,		

			zabezpieczenia wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe	0	0	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
1.4. Towary	0	0	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0	0
II. Należności krótkoterminowe	0	0	II. Fundusze specjalne	0	0
1.1. należności z tytułu dostaw i usług	0	0	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	0
1.2. Należności od budżetów	0	0	1.2. Inne fundusze	0	0
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0	0	E. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
1.4. Pozostałe należności	0	0	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	0
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
III. Środki pieniężne	0	434,42	F. Inne pasywa	0	0
1.1. Środki pieniężne w kasie	0	0		0	0
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0	434,42		0	0
1.3. Inne środki pieniężne	0	0		0	0
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0	0		0	0
V. Rozliczenia międzyokresowe	0	0		0	0
C. Inne aktywa	0	0		0	0
Suma aktywów	0	434,42	Suma pasywów	0	434,42

KSIEGOWA  
*Christina*  
 Główny księgowy

2016-03-21

.....  
 rok, miesiąc, dzień

D. REKTOR  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 w miejscowości  
*Christina*  
 Ceciejów i Król  
 Kierownik jednostki

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
ul. Ks. W. Bliżynskiego 42A  
62-850 LISKÓW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Liskowie Ul. Ks. Wacława Bliżynskiego 42A 62-850 Lisków		sporządzony na dzień 31.12.2015	
Numer identyfikacyjny REGON 251623672		Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec roku bieżącego 2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>167.877,96</b>	<b>152.980,45</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6.877,96	7.480,45
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0	0
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V	Dotacje podmiotowe organizatora	161.000,00	145.500,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0	0
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>192.951,16</b>	<b>151.698,90</b>
I	Amortyzacja	0	0
II	Zużycie materiałów i energii	20.637,51	18.232,51
III	Usługi obce	16.237,35	6.214,47
IV	Podatki i opłaty	0	0
V	Wynagrodzenia	132.846,70	104.149,54
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22.646,20	22.144,77
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	583,40	957,61
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-25.073,20</b>	<b>1.281,55</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>21.947,67</b>	<b>800,00</b>
I	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0	0
II	Dotacje	0	0
III	Inne przychody operacyjne	21.947,67	800,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	0	0
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3.125,53</b>	<b>2.081,55</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Odsetki	0	0
II	Inne	0	0
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Odsetki	0	0
II	Inne	0	0
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-3.125,53</b>	<b>2.081,55</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0	0
II	Straty nadzwyczajne	0	0
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto (I+~J)</b>	<b>-3.125,53</b>	<b>2.081,55</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>931,02</b>	<b>2.081,55</b>

WŁÓDZISŁAWA  
KOSCIUSZKO  
(Główny księgowy)

2016-03-21  
(rok, miesiąc, dzień)

REKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Liskowie  
(Kierownik jednostki)





## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2015 rok

### I. Informacje ogólne

1. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu instytucji i nie podzielonego wyniku z lat ubiegłych zawiera sprawozdanie ze zmian w funduszu w (kapitale)własnym.
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Liskowie nie posiadała należności w tym wymagalnych. Jednostka nie posiadała żadnych zobowiązań.
3. Gminna Biblioteka Publiczna w Liskowie otrzymała z budżetu Gminy dotację na działalność w wysokości 145.500,00 zł na pokrycie kosztów działalności, w tym w szczególności kosztów wynagrodzeń pracowników oraz działalności bieżącą.  
W 2015 Gminna Biblioteka Publiczna w Liskowie otrzymała dotację z fundacji Orange w wysokości 346,45 zł przeznaczoną na zakup Internetu oraz dotację z Biblioteki Narodowej przeznaczoną na zakup nowości czytelnicznych w wysokości 7.134,00 zł.
4. Pozostałe przychody operacyjne stanowią darowiznę środków na realizację Święta Pluszowego Misia w wysokości 800,00 zł .
5. Zysk za 2015 rok kierownik jednostki zamierza przeznaczyć na stele statutowe.

### II. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2015 wynosiło 2,125 etatu,

odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 2015 wynosiło 2.330,07 zł.

### III. Inne informacje, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

KSIEGOWA  
*Iwona Chrzan*

.....  
(sporządził)

Lisków, dn. 21.03.2016r.

.....  
(miejsce i data)

DIREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
*W Król*

.....  
(zatwierdził)

