

**ZARZĄDZENIE NR 0050.112.2016**  
**WÓJTA GMINY GOLESZÓW**

z dnia 21 czerwca 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury -  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie za 2015 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2016 r., poz. 446), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. 2012 r., poz. 406, zm.) i ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 r., poz. 330 z późn. zm.<sup>1)</sup>) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie za 2015 rok.

**§ 2.** Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz z informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

**Krzysztof Glajcar**

---

<sup>1)</sup> Zm. poz. 613, z 2014 r. poz. 768 i 1100, z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 615.

Załącznik do Zarządzenia Nr 0050.112.2016

Wójta Gminy Goleszów

z dnia 21 czerwca 2016 r.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2015 ROK  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W GOLESZOWIE**

Nazwa i adres  
jednostki sprawozdawczej

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
W GOLESZOWIE

Numer identyfikacyjny REGON  
072355164

Adresat

WÓJT GMINY GOLESZÓW

**BILANS**  
na dzień 31.12.2015

| AKTYWA                                                   | Stan na dzień<br>31.12.2014 | Stan na dzień<br>31.12.2015 |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                  | - zł                        | - zł                        |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                |                             |                             |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |                             |                             |
| 2. Wartość firmy                                         |                             |                             |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                  |                             |                             |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |                             |                             |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                        | - zł                        | - zł                        |
| 1. Środki trwałe                                         | 0,00 zł                     | 0,00 zł                     |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   |                             |                             |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                             |                             |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                       |                             |                             |
| d) środki transportu                                     |                             |                             |
| e) inne środki trwałe                                    | 0,00 zł                     | 0,00 zł                     |
| 2. Środki trwałe w budowie                               |                             |                             |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                   |                             |                             |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                    |                             |                             |
| 1. Od jednostek powiązanych                              |                             |                             |
| 2. Od pozostałych jednostek                              |                             |                             |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                     |                             |                             |
| 1. Nieruchomości                                         |                             |                             |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                       |                             |                             |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                       |                             |                             |
| a) w jednostkach powiązanych                             |                             |                             |
| - udziały lub akcje                                      |                             |                             |
| - inne papiery wartościowe                               |                             |                             |
| - udzielone pożyczki                                     |                             |                             |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   |                             |                             |
| b) w pozostałych jednostkach                             |                             |                             |
| - udziały lub akcje                                      |                             |                             |
| - inne papiery wartościowe                               |                             |                             |
| - udzielone pożyczki                                     |                             |                             |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   |                             |                             |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                        |                             |                             |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      |                             |                             |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |                             |                             |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                       |                             |                             |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                | 798,56 zł                   | 229,14 zł                   |
| <b>I. Zapasy</b>                                         |                             |                             |
| 1. Materiały                                             |                             |                             |

|                                                                                                 |                  |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                |                  |                    |
| 3. Produkty gotowe                                                                              |                  |                    |
| 4. Towary                                                                                       |                  |                    |
| 5. Zaliczki na dostawy                                                                          |                  |                    |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                           | <b>0,00 zł</b>   | <b>0,00 zł</b>     |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                          |                  |                    |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   |                  |                    |
| - do 12 miesięcy                                                                                |                  |                    |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                  |                    |
| b) inne                                                                                         |                  |                    |
| 2. Należności od pozostałych jednostek                                                          |                  |                    |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   |                  |                    |
| - do 12 miesięcy                                                                                |                  |                    |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                  |                    |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |                  |                    |
| c) inne                                                                                         |                  |                    |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                  |                    |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                          | <b>798,56 zł</b> | <b>229,14 zł</b>   |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 798,56 zł        | 229,14 zł          |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                    |                  |                    |
| - udziały lub akcje                                                                             |                  |                    |
| - inne papiery wartościowe                                                                      |                  |                    |
| - udzielone pożyczki                                                                            |                  |                    |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                         |                  |                    |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                    |                  |                    |
| - udziały lub akcje                                                                             |                  |                    |
| - inne papiery wartościowe                                                                      |                  |                    |
| - udzielone pożyczki                                                                            |                  |                    |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                         |                  |                    |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | 798,56 zł        | 229,14 zł          |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                      | 798,56 zł        | 229,14 zł          |
| - inne środki pieniężne                                                                         |                  |                    |
| - inne aktywa pieniężne                                                                         |                  |                    |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |                  |                    |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                           | <b>0,00 zł</b>   | <b>1 076,25 zł</b> |

|                              |                  |                    |
|------------------------------|------------------|--------------------|
| <b>A K T Y W A R A Z E M</b> | <b>798,56 zł</b> | <b>1 305,39 zł</b> |
|------------------------------|------------------|--------------------|

| <b>PASYWA</b>                                                             | <b>Stan na dzień<br/>31.12.2014</b> | <b>Stan na dzień<br/>31.12.2015</b> |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>                                        | <b>-1 760,23 zł</b>                 | <b>-3 084,07 zł</b>                 |
| <b>I. Fundusz jednostki</b>                                               | <b>-1 397,38 zł</b>                 | <b>-1 760,23 zł</b>                 |
| <b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         |                                     |                                     |
| <b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                      |                                     |                                     |
| <b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     |                                     |                                     |
| <b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>                         |                                     |                                     |
| <b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        |                                     |                                     |
| <b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                 |                                     |                                     |
| <b>VIII. Zysk (strata) netto</b>                                          | <b>-362,85 zł</b>                   | <b>-1 323,84 zł</b>                 |
| <b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> |                                     |                                     |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                          | <b>2 558,79 zł</b>                  | <b>4 389,46 zł</b>                  |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>                                         | <b>0,00 zł</b>                      |                                     |

|                                                           |                    |                    |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |                    |                    |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne            |                    |                    |
| - długoterminowa                                          |                    |                    |
| - krótkoterminowa                                         |                    |                    |
| 3. Pozostałe rezerwy                                      |                    |                    |
| - długoterminowe                                          |                    |                    |
| - krótkoterminowe                                         |                    |                    |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>                    | <b>0,00 zł</b>     |                    |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                            |                    |                    |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                            |                    |                    |
| a) kredyty i pożyczki                                     |                    |                    |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                    |                    |
| c) inne zobowiązania finansowe                            |                    |                    |
| d) inne                                                   |                    |                    |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                  | <b>2 558,79 zł</b> | <b>4 389,46 zł</b> |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                            | 558,79 zł          | 493,46 zł          |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 558,79 zł          | 493,46 zł          |
| - do 12 miesięcy                                          | 558,79 zł          | 493,46 zł          |
| - powyżej 12 miesięcy                                     |                    |                    |
| b) inne                                                   |                    |                    |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                            | 2 000,00 zł        | 3 896,00 zł        |
| a) kredyty i pożyczki                                     |                    |                    |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                    |                    |
| c) inne zobowiązania finansowe                            |                    |                    |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       |                    |                    |
| - do 12 miesięcy                                          |                    |                    |
| - powyżej 12 miesięcy                                     |                    |                    |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                          |                    |                    |
| f) zobowiązania wekslowe                                  |                    |                    |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 2 000,00 zł        | 3 896,00 zł        |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                   |                    |                    |
| i) inne                                                   |                    |                    |
| 3. Fundusze specjalne                                     |                    |                    |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                     | <b>0,00 zł</b>     | <b>0,00 zł</b>     |
| 1. Ujemna wartość firmy                                   |                    |                    |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| - długoterminowe                                          |                    |                    |
| - krótkoterminowe                                         | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| <b>P A S Y W A R A Z E M</b>                              | <b>798,56 zł</b>   | <b>1 305,39 zł</b> |

**Jadwiga Ćwiartka**  
Główny księgowy

31.01.2016  
dzień, miesiąc, rok

**Alicja Danel-Ozga**  
Kierownik jednostki

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

(wariant porównawczy)

na dzień

31.12.2015

|                                                                                            | Stan na              | Stan na              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                            | 31.12.2014           | 31.12.2015           |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:</b>                           | <b>200 000,00 zł</b> | <b>209 000,00 zł</b> |
| - od jednostek powiązanych                                                                 | 200 000,00 zł        | 209 000,00 zł        |
| I. Przychody z działalności statutowej                                                     | 0,00 zł              | 0,00 zł              |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) |                      |                      |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              |                      |                      |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      |                      |                      |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                  | <b>218 332,52 zł</b> | <b>224 543,04 zł</b> |
| I. Amortyzacja                                                                             | 22 942,94 zł         | 24 018,33 zł         |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                           | 19 672,70 zł         | 18 559,16 zł         |
| III. Usługi obce                                                                           | 6 498,73 zł          | 8 984,86 zł          |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 365,00 zł            | 244,00 zł            |
| - podatek akcyzowy                                                                         |                      |                      |
| V. Wynagrodzenia                                                                           | 138 543,15 zł        | 141 879,51 zł        |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                             | 29 859,58 zł         | 30 237,87 zł         |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                            | 450,42 zł            | 619,31 zł            |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                             |                      |                      |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                                 | <b>-18 332,52 zł</b> | <b>-15 543,04 zł</b> |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                   | <b>17 969,67 zł</b>  | <b>14 219,20 zł</b>  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                          | 0,00 zł              |                      |
| II. Dotacje / +4.800,00 - M.Kult./+ 2.497,32/ Orange/                                      | 7 297,32 zł          | 8 000,49 zł          |
| III. Inne przychody operacyjne                                                             | 10 672,35 zł         | 6 218,71 zł          |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                      |                      |                      |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                        |                      |                      |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           |                      |                      |
| III. Inne koszty operacyjne                                                                |                      |                      |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                 | <b>-362,85 zł</b>    | <b>-1 323,84 zł</b>  |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                              | <b>0,00 zł</b>       | <b>0,00 zł</b>       |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                   |                      |                      |
| - od jednostek powiązanych                                                                 |                      |                      |
| II. Odsetki, w tym:                                                                        |                      |                      |
| - od jednostek powiązanych                                                                 |                      |                      |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                                             |                      |                      |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                                       |                      |                      |
| V. Inne                                                                                    | 0,00 zł              | 0,00 zł              |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                 |                      |                      |
| I. Odsetki, w tym:                                                                         |                      |                      |
| - dla jednostek powiązanych                                                                |                      |                      |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                                            |                      |                      |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                                      |                      |                      |
| IV. Inne                                                                                   |                      |                      |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>                                | <b>-362,85 zł</b>    | <b>-1 323,84 zł</b>  |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>                                      |                      |                      |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                                      |                      |                      |
| II. Straty nadzwyczajne                                                                    |                      |                      |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>                                                     | <b>-362,85 zł</b>    | <b>-1 323,84 zł</b>  |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>                                                                |                      |                      |

|                                                                         |                   |                     |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> |                   |                     |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>                                   | <b>-362,85 zł</b> | <b>-1 323,84 zł</b> |

**Jadwiga Ćwiartka**  
Główny księgowy

31.01.2016  
dzień, miesiąc, rok

**Alicja Danel-Ozga**  
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA  
DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA 2015

Gminna Biblioteka Publiczna w Goleszowie jako Instytucja Kultury prowadzi działalność od 01.01.2004 r. na podstawie wpisu do Rejestru Instytucji Kultury nr 2 - Uchwały nr XI/104/03 Rady Gminy w Goleszowie z dnia 28.X.2003.

NIP 548-12-26-334                      REGON      072355164

Szczegółowa forma prawna (GUS)- 29 Gminne Samorządowe Jednostki Organizacyjne.

PKD 9251 A - Działalność Bibliotek Publicznych      /2004/

PKD 9101 A - Działalność Bibliotek                      /2007/

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności jednostki.

1. Objasnienia stosowanych metod wyceny i sporządzanie sprawozdania finansowego .
2. Uzupełniające dane o elementach aktywów i pasywów bilansu oraz elementach rachunku strat i zysków .
3. Wszelkie inne informacje niezbędne do zrozumienia pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat.
4. Proponowany podział zysku lub pokrycia straty.
5. Podstawowe informacje dotyczące pracowników.

- Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.Nr121 poz.591 z późn.zm.)w tekście obow.t.j. Dz.U. z 2002 nr 76 poz.694 z późniejszymi zmianami, Dz.U.z 2013 poz.330 oraz Dz.U. z 2015 poz.1333.

1. Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi krótsze okresy sprawozdawcze, t.j. –miesiąc – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej oraz uzgodnienia z dziennikiem i zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.

2. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu „4” i „5” oraz konta „490” (w zakresie działalności statutowej). Przeniesienie kosztów z kont zespołu „5” na konto „710-701” – koszt własny działalności statutowej następuje zapisem zbiorczym po zakończeniu każdego miesiąca.

3. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący: materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą zakupu.

4. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 3.500 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo – wartościowej objętej pełną kontrolą osób materialnie odpowiedzialnych, na koncie „025-781”, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony – jednorazowo w pełnej wartości początkowej.

Drobne wyposażenie - odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów.

5. Środki trwałe, oprócz wymienionych w pkt.4,t.j. o wartości przekraczającej 3.500,-ewidencjonowane na koncie „020-700”są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych .

6. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

- Rok 2015 - był dwunastym rokiem działalności Instytucji Kultury- t.j. Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie .

- Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zostały wycenione - wg cen nabycia.

- Zbiory biblioteczne - k-to „025-782” - służy do ewidencji stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń wartości początkowej zbiorów bibliotecznych zwanych materiałami bibliotecznymi.

Podstawą ewidencji materiałów bibliotecznych są dowody wpływów i ubytków.

Dodatkowe informacje dot. RK ZiS :

**Poz.B/I - Rk ZiS :**

t.j. amortyzacja śr.trw. /020-700/ 0,00

- " / 025-781/ 5.627,00

Amort. zb.bibliot / 025-782/ 18.391,33

.....

**Amortyzacja razem: 24.018,33**

Zestawienie zmian w rzeczowych aktywach trwałych w roku 2015 :

| Nazwa grupy<br>skł. maj, trw.      | Stan na<br>pocz. Roku | Przychody | Przemieszcz. | Rozchody | Stan na<br>Koniec roku              |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|--------------|----------|-------------------------------------|
| Pozost.śr.trw.020-700              | 0,00                  | 0         | 0            | 0,00     | 0,00                                |
| 025-781 025-782                    | 9.325,69              | 5.627,00  | 0            | 0,00     | 14.952,69                           |
| 025-783                            | 274.846,79            | 18.251,33 | 0            | 508,69   | 292.589,43                          |
| Wart. niem. i prawne               | 698,00                | 140,00    | 0            | 0        | 838,00                              |
|                                    | 0,00                  | 0         | 0            | 0        | 0                                   |
|                                    | 284.870,48            | 24.018,33 | 0            | 508,69   | 308.380,12                          |
| Umorzenia. Śr.trw.                 | 0,00                  | 0         | 0            | 0,00     | 0,00                                |
| 070-700                            | 9.325,69              | 5627,00   | 0            | 0,00     | 14.952,60                           |
| 075-701                            | 0                     | 0         | 0            | 0        | 0                                   |
| W.mat.i pr. Zb.bibl. 075-702       | 275.544,79            | 18.391,33 | 0            | 508,69   | 293.427,43                          |
|                                    | 284.870,48            | 24.018,33 | 0            | 508,69   | 308.380,12                          |
| Wart.netto Sr.trwałych Na 1.1.2015 | 0                     | 0         | 0            |          | Wart. Netto Śr .trw . na 31.12.2015 |
|                                    | 0                     | 0         | 0            |          | 0                                   |

Umorzenie dot. Śr.trw.ewid. na koncie 025-781 wynosi : 5.627,00

Umorzenie dot. śr.trw. ewid. na koncie 020-700 wynosi : 0,00

**Poz. A. Rk Z i Str. – dotacja od Organizatora w wysokości: 209.000.00zł**

**Dotacja Minist.Kultury: 6.930,00zł**

**Dotacja Orange:****1.070,49zł****Poz.D/II Rk Zysków i Strat****8.000,49 zł****Poz.B/I Rk ZiS – amortyzacja(w tym zb.bibliotecznych):**

|                                             |                  |
|---------------------------------------------|------------------|
| Zak.zb.bibl. z dotacji od organizatora      | 7.678,33         |
| Zak.zb.bibl. z dotacji Biblioteki Narodowej | 6.930,00         |
| Zak.zb.bibl. z pozostałych źródeł           | 3.783,00         |
| <b>Razem:</b>                               | <b>18.391,33</b> |

**Poz. D/III Rk ZiS :** Pozostałe przychody operacyjne **6.218,71****II. Funduszem podstawowym w Instytucjach Kultury jest fundusz jednostki :**

| <i>Stan na początek roku 2015</i> | <i>Zwiększenia z podziału zysku</i> | <i>Zmniejszenia</i> | <i>Stan na koniec roku obrotowego</i> |
|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|
| - 1.397,38                        | 0                                   | -362,85             | - 1.760,23                            |
| 0                                 | 0                                   | 0                   | 0                                     |

**III. Proponowany podział zysku – pokrycia straty za rok 2015 :**- strata netto za rok 2015 wynosi : **1.323,84 zł**

w/w wynik proponujemy przenieść na fundusz jednostki.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania

Pod. dochod. od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

1. Zysk / **strata** / brutto - 1.323,84 zł
2. Koszty nie stanowiące koszt. uzysk. przych. + 209.000,00 zł
3. Przychody nie zaliczane do przych. pod. –
4. Przych. podatkowe/nie ujęte w ks. rach./a podl. opod. –
5. Dochód do opodatkowania / 1+2-3+4 / + 207.676,16 zł
6. Odliczenia od dochodu:

- a. pokrycie strat z lat poprzednich - 0,00 zł
- b. pozostałe odliczenia / dotacje / - 209.000,00 zł

7. Podstawa opodatkowania : / poz. 5-6 / - 1.323,84 zł

/Dochód przeznaczony na cele statutowe, wolny od podatku/

8. Podatek dochodowy stanowiący zobow. wobec US - 0,00 zł

9. Zysk / **strata** / netto : -**1.323,84 zł**

IV. W roku obrotowym 2015 przeciętne zatrudnienie kształtowało się następująco :

|                                       | <i>Przeciętna liczba zatr. w roku obrotowym</i> | <i>Kobiety</i> | <i>Mężczyźni</i> | <i>Przeciętna liczba zatr. w poprz. roku obrotowym</i> |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|
| Pracown. ogółem                       | 6 os. / 3,45 etat.                              | 6              | 0                | 6                                                      |
| Pracown. na stanowiskach robotniczych | 1 os. /um. zlec.                                | 1              | 0                | 1                                                      |
| Pracownicy umysłowi                   | 5 / 3.5                                         | 5              | 0                | 5                                                      |

Główna Księgowa  
Jadwiga Ćwiartka