

**UCHWAŁA NR XII/78/16  
RADY GMINY CZEREMCHA**

z dnia 30 marca 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2015 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2015 r. poz. 1515) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. z 2013 r. Dz. U. poz. 330 ) Rada Gminy Czeremcha uchwała, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury za 2015 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały. Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2015 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 2 468 285,12 zł.

2. Rachunku zysków i strat, sporządzonego w wariantcie porównawczym na dzień 31.12.2015 r. zamykającego się zyskiem netto w wysokości 12 782,20.

**§ 2.** Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2015 rok, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały. Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2015 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 4 029,53. zł.

2. Rachunku zysków i strat, sporządzonego w wariantcie porównawczym na dzień 31.12.2015 r. zamykającego się zyskiem netto w wysokości 3 149,06. zł.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Sergiusz Smyk**

GMINNY OŚRODEK KULTURY		BILANS		Adresat:	
17-240 CZEREMCHA				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON <b>050377013</b>		sporządzony na dzień <b>31-12-2015 r.</b>			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 545 469,42	2 447 713,45	A Fundusz	2 553 258,89	20 571,67
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 697 846,33	7 789,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 545 469,42	2 447 713,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-144 587,44	12 782,20
A.II.1 Środki trwałe	2 545 469,42	2 447 713,45	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	12 782,20
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-144 587,44	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 503 700,06	2 421 796,19	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	31 972,70	21 018,94	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	9 796,66	4 898,32	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	471,78	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	471,78	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	471,78	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	8 261,25	20 571,67	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

*mgr Mirosława Kondracka Najbuk*  
(główny księgowy)

2016-02-01

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)  
Dyrektor  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
W CZEREMSZCIE  
*mgr Barbara Kuzub-Samosiuk*

B.I Zapasy	3 951,42	11 112,26	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	3 619,00	9 877,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	332,42	1 235,26	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 244,28	1 030,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 447 713,45
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 244,28	1 030,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	2 447 713,45
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 065,55	8 429,41			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 065,55	8 429,41			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 553 730,67</b>	<b>2 468 285,12</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 553 730,67</b>	<b>2 468 285,12</b>


A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

  
(główny księgowy)

2016-02-01

(rok, miesiąc, dzień)

  
Dyrektor  
GMINNEGO Ośrodka Kultury  
(kierownik jednostki)  
mgr Barbara Kuzin Sosnisiuk

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	2 629,00
2	Umorzenie środków trwałych	1 027 165,68
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	227 129,94
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

SKARBNIK GMINY

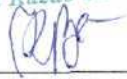
  
(główny księgowy) *Iwona Najbuk*

2016-02-01

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

Dyrektor  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
W CZEREMSZĘ  
*mgr Barbara Kuzub-Samosiuk*

  
(kierownik jednostki)

**GMINNY OŚRODEK KULTURY**

17-240 Czeremcha, ul. 1 Maja 77

tel./fax (085) 685-00-84

NIP 543-10-15-258

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINNY OŚRODEK KULTURY CZEREMCHA</b> ul. Dubois'a 14  17-240 CZEREMCHA <b>050377013</b>		Rachunek zysków i strat jednostki  <b>sporządzony na dzień 31.12.2015 r.</b>	Adresat	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A..	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		316 496,84	311 211,91
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		95 219,54	62 129,11
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		6 277,30	4 082,80
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		215 000,00	245 000,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		466 945,06	397 064,94
B.I	Amortyzacja		136 670,74	97 755,97
B.II	Zużycie materiałów i energii		68 267,73	46 791,58
B.III	Usługi obce		64 636,38	49 171,70
B.IV	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia		157 224,97	165 865,09
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		30 521,46	30 593,74
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		4 883,00	4 428,90
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		4 740,78	2 457,96
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-150 448,22	-85 853,03
D.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		5 825,85	98 616,88
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		5 825,85	860,91
D.III	Inne przychody operacyjne		0,00	97 755,97
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

2016-02-01

*mgr Mirosława Kondracka Najbuk*

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Dyrektor  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
W CZEREMCHIE  
*mgr Barbara K...*

*[Signature]*

E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-144 622,37	12 763,85
G.	Przychody finansowe	34,93	18,35
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	34,93	18,35
G.III	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I	Odsetki	0,00	0,00
H.II	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-144 587,44	12 782,20
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	-144 587,44	12 782,20
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-144 587,44	12 782,20

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :


SKARBNIK GMINY

  
mgr Mirosława Kondracka Najbuk  
główny księgowy

2016-02-01

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
W CZEREMSZE  
mgr Barbara Kuzub-Samosiuk

  
kierownik jednostki

GMINNA  
BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
17-240 Czeremcha, ul. 1 Maja 77  
NIP 543-19-93-758

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe		0,00	0,00	A Fundusz	826,31	3 975,37
A.I Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 126,97	826,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 300,66	3 149,06
A.II.1 Środki trwałe		0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	3 149,06
A.II.1.1 Grunty		0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 300,66	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu		0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe		0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	54,16
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe		0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	54,16
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	54,16
A.IV.1 Akcje i udziały		0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe		826,31	4 029,53	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

Główny księgowy  
**SKARBNIK GMINY**  
mgr Mirosława Kondracka Najbuk

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Czeremchu  
Kierownik jednostki  
mgr Alina Micowicz

B.I Zapasy	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	826,31	4 029,53			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	826,31	4 029,53			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>826,31</b>	<b>4 029,53</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>826,31</b>	<b>4 029,53</b>

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Główny księgowy rok, miesiąc, dzień

SKŁADKOWA GMINA  
mgr Mirosław Kozłowski

kierownik jednostki

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Czeremsze  
mgr Alina Micewicz



Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	4 800,00
2	Umorzenie środków trwałych	16 415,10
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	188 984,38
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

SKARBNIK GMINY

  
Mirosława Kondracka Najbuk  
(główny księgowy)

2016-02-01

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Czernieście

  
mgr Alina Micewicz

(kierownik jednostki)

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA Czeremsza, ul. 1 Maja 77 Ul. 1-go Maja 77 17-240 CZEREMCHA <b>050659237</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> sporządzony na dzień 31.12.2015r.		Adresat
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	61 000,00	65 000,00	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	61 000,00	65 000,00	
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B.	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	72 509,86	69 867,93	
B.I	Amortyzacja	9 935,85	8 010,00	
B.II	Zużycie materiałów i energii	8 403,26	6 797,89	
B.III	Usługi obce	3 815,47	3 058,20	
B.IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V	Wynagrodzenia	39 817,00	42 073,25	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	10 188,80	9 517,27	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	349,48	411,32	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-11 509,86	-4 867,93	
D.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	7 200,00	8 010,00	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	7 200,00	8 000,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	0,00	10,00	
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

2016-02-01  
 główny księgowy *Kondracka Najbuk* rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki  
**KIEROWNIK**  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 w Czeremsze  
*mgr Alina Micewicz*

E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 309,86	3 142,07
G.	Przychody finansowe	9,20	6,99
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	9,20	6,99
G.III	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I	Odsetki	0,00	0,00
H.II	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-4 300,66	3 149,06
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	-4 300,66	3 149,06
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-4 300,66	3 149,06

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY

  
mgr Miriam Kondracka Najbuk  
główny księgowy

2016-02-01

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Czarnemsku

  
mgr Alicja Micewicz

kierownik jednostki