

**UCHWAŁA NR XVI/98/2016  
RADY GMINY MORZESZCZYN**

z dnia 9 marca 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym(t.j.Dz. U. z 2015 r. poz.1515 z późn.zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j.Dz.U.z 2013 roku poz. 330 z późn.zm.) po uzyskaniu opinii Komisji Rolnictwa, Rozwoju Gospodarczego, Budżetu, Finansów oraz ds. Sołectw i Komisji Kultury, Oświaty, Zdrowia i Spraw Socjalnych **Rada Gminy Morzeszczyn uchwala, co następuje:**

**§ 1.** 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie za rok 2015 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i start, sporządzonego w wersji porównawczej,
- informacji dodatkowej.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

**Katarzyna Bandźmiera**

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Gminna Biblioteka Publiczna działa na podstawie Uchwały Nr IV/21/2002 Rady Gminy w Morzeszczynie z dnia 30 grudnia 2002 roku. Biblioteka jest gminną instytucją kultury, wpisaną do rejestru pod Numerem Nr 2/2002 Instytucji Kultury Nr identyfikacyjny 593-10-90-315 Regon 191073278 prowadzonego przez Urząd Gminy w Morzeszczynie. Biblioteka posiada osobowość prawną. Siedziba Biblioteki znajduje się w Morzeszczynie przy ul. Dworcowej 3, a terenem jej działalności jest Gmina Morzeszczyn. Bezpośredni nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt Gminy Morzeszczyn. Dyrektorem Biblioteki jest Pan Damian Domański, który kieruje jej działalnością i reprezentuje Bibliotekę na zewnątrz oraz jest materialnie odpowiedzialny. Dyrektora powołuje i odwołuje Wójt Gminy Morzeszczyn.

### SPRAWOZDANIE FINANSOWE STAN NA DZIEŃ 31 GRUDZIEŃ 2015 ROK

<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>7.410,00</b>
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7.410,00	
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>5.479,89</b>
III. Inwestycje krótkoterminowe	5.323,89	
IV. Krótkotermin. Rozlicz. międzyokres.	156,00	
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>12.889,89</b>
<b>A.KAPITAŁ/fundusz własny/</b>		<b>9.821,18</b>
I. Kapitał /fundusz podstawowy/	8.182,53	
II. Zysk /strata/netto	1.638,65	
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>3.068,71</b>
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3.068,71	
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>12.889,89</b>

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Morzeszczynie  
ul. Dworcowa 3, 83-132 Morzeszczyn  
NIP 593-10-90-315 REGON 191073278  
telefon 58 536 29 17

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>161.038,11</b>
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>159.399,46</b>
w tym	
- zużycie materiałów i energii	17.433,59
- usługi obce	21.771,54
- podatki i opłaty	2.431,37
- wynagrodzenie	96.890,93
- ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	20.031,69
- pozostałe koszty	840,34
<b>C. Zysk</b>	<b>1.638,65</b>

Morzeszczyn dnia 12 luty 2016  
Sporządziła : Grażyna Szlagowska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Szlagowska

D Y R E K T O R  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Morzeszczynie

Damian Domański

Gminna Biblioteka Publiczna Morzeszczyn  
Dworcowa 3, 83-132 Morzeszczyn  
Tel.: , NIP: 593-10-90-315

Bank Spółdzielczy Skórcz Oddział Pelplin,  
54 8342 0009 2014 8874 2000 0001

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Morzeszczynie  
ul. Dworcowa 3, 83-132 Morzeszczyn  
NIP 593-10-90-315 REGON 191073278  
telefon 58 536 29 17

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2015-12-31

Strona 1/3

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
<b>AKTYWA</b>	<b>8 215,74</b>	<b>12 889,89</b>
A. Aktywa trwałe	7 410,00	7 410,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 410,00	7 410,00
1. Środki trwałe	7 410,00	7 410,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7 410,00	7 410,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	805,74	5 479,89
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

III. Inwestycje krótkoterminowe	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	805,74	5 323,89
a) w jednostkach powiązanych	805,74	5 323,89
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	805,74	5 323,89
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	805,74	5 323,89
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	156,00
<b>PASYWA</b>		
A. Kapitał (fundusz) własny	8 215,74	12 889,89
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8 182,53	9 821,18
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	15 092,47	8 182,53
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	-6 909,94	1 638,65
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33,21	3 068,71
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	33,21	3 068,71
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	33,21	3 068,71
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	33,21	3 068,71
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00

ul. Dworcowa 3, 83-132 Morzeszczyn  
NIP 593-10-90-315 REGON 191073278  
Pozycja telefon 58 536 29 17

	Wartość na dzień 01/01/2015	Wartość na dzień 31/12/2015
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
- Dotacje rozwojowe	0,00	0,00

GLÓWNY KASOWY

Grażyna Szlagowska

D Y R E K T O R  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Morzeszczynie

Damian Domański

Gminna Biblioteka Publiczna Morzeszczyn  
 Dworcowa 3, 83-132 Morzeszczyn  
 Tel.: , NIP: 593-10-90-315  
 Bank Spółdzielczy Skórcz Oddział Pelplin  
 54 8342 0009 2014 8874 2000 0001  
 ul. Dworcowa 3, 83-132 Morzeszczyn  
 NIP 593-10-90-315 REGON 191073278  
 telefon 58 536 29 17

Strona 1/1

RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2015-01-01 - 2015-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2014	Wartość na dzień 31/12/2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	148 145,21	161 038,11
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. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	155 055,15	159 399,46
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	27 356,83	17 433,59
III. Usługi obce	7 739,99	21 771,54
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 333,19	2 431,37
V. Wynagrodzenia	94 533,51	96 890,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 471,51	20 031,69
VII. Podróże służbowe	1 420,12	840,34
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	200,00	0,00
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-6 909,94	1 638,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
IV. Dotacje rozwojowe	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 909,94	1 638,65
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-6 909,94	1 638,65
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-6 909,94	1 638,65
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-6 909,94	1 638,65

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Szalewska

DYREKTOR  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 w Morzeszczynie

Damian Domański

System finansowo-księgowy Rewizor GT, InsERT S.A. Wrocław

wydruk z dnia: 2016-02-08