

**Zarządzenie Nr Or.0050.59.2016**  
**Wójta Gminy Dąbrówno**  
**z dnia 31 maja 2016 roku**

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity - Dz. U. z 2016 r., poz. 446), art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity - Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.),

**Wójt Gminy Dąbrówno zarządza, co następuje:**

**§ 1**

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2015 rok Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Dąbrównie - zysk w kwocie 2.501,47 zł, stanowiące załącznik nr 1.  
Fundusz Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Dąbrównie zwiększa się o zysk bilansowy w kwocie 2.501,47 zł.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez rozplakatowanie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Dąbrównie.

## BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres		BILANS		Adresat	
jednostki sprawozdawczej <b>Gminne Centrum Kulturalno-Biblioteczne</b> w Dąbrównie ul. Kościuszki 11 c. 14-120 Dąbrówno NIP: 7412128500, REGON: 360443537		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Gminy w Dąbrównie	
Numer identyfikacyjny REGON 360443537		sporządzony na dzień 31.12.2015 r.		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	10.989,10	16.264,31	A. Fundusz	16.047,14	22.817,26
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	15.054,56	20.315,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10.989,10	16.264,31	II. Wynik finansowy netto (+,-)	993,18	2.501,47
1. Środki trwałe	10.989,10	16.264,31	1. Zysk netto (+)	450.349,47	608.907,24
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	449.356,29	606.399,77
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10.989,10	16.264,31	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	110,58	785,39
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	110,58	785,39

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	5.238,22	7.338,34	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>I. Zapasy</b>	2.933,86	5.463,60	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały		5.463,60			
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>D. Fundusze specjalne</b>		
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	2.299,36		2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1.292,20		<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
2. Należności od budżetów			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Pozostałe należności	1.007,16				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		1.874,74			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		1.874,74			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	16.228,32	23.602,65	Suma pasywów	16.228,32	23.602,65

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 2.651,47
2. Umorzenie środków trwałych 52.525,02
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 489.825,91
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8. ....

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Cyber*  
 (główny księgowy)  
**Małgorzata Gadulska**

2016.02.10  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego  
 w Dąbrownie  
*Dariusz Stawkowski*  
 (kierownik jednostki)



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gminne Centrum Kulturalno-Biblioteczne w Dąbrównie</b> ul. Kościuszki 11 c. 14-120 Dąbrówno NIP: 7412128500, REGON: 360113527	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON  360443537		sporządzony na dzień <u>31.12.2015</u> r.
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	430.968,85	592.437,85
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1.515,00	1.000,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	429.453,85	591.437,85
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	448.156,83	605.406,59
I. Amortyzacja	1.301,30	2.024,45
II. Zużycie materiałów i energii	63.658,53	61.839,76
III. Usługi obce	61.437,94	219.429,16
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	262.397,99	261.297,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	55.575,64	54.547,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3.785,63	6.268,82
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	- 17.187,98	- 12.968,74
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1.301,30	2.024,45

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-15.886,68	-10.944,29
G.	Przychody finansowe	16.878,86	13.445,76
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	545,64	60,05
III.	Inne	16.334,22	13.385,71
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	993,18	2.501,47
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
I.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	993,18	2.501,47
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	993,18	2.501,47

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- .....
- .....
- .....

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Maja Grygulska*  
(główny księgowy)

2016.02.10  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego  
w Dąbrownie

*Daniel Siemkowski*  
(kierownik jednostki)