

# BILANS

dla jednostek małych

sporządzony na dzień: 31.12.2015 rok

jednostka obliczeniowa: ... gr...

| AKTYWA                                 |                                                | Stan na    |            | PASywa                         |                                                                                             | Stan na    |            |
|----------------------------------------|------------------------------------------------|------------|------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A                                      | Aktywa trwałe                                  | 129 647,12 | 125 779,85 | A                              | Kapitał (fundusz) własny                                                                    | 129 174,80 | 125 740,25 |
| I                                      | Wartości niematerialne i prawne                | 0,00       |            | I                              | Kapitał (fundusz) podstawowy                                                                | 135 491,89 | 129 174,80 |
| II                                     | Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:                 | 129 647,12 | 125 779,85 | II                             | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:                                                          |            |            |
|                                        | – środki trwałe                                | 129 647,12 | 125 779,85 |                                | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) |            |            |
|                                        | – środki trwałe w budowie                      |            |            | III                            | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                             |            |            |
| III                                    | Należności długoterminowe                      |            |            |                                | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   |            |            |
| IV                                     | Inwestycje długoterminowe, w tym:              |            |            | IV                             | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                                                     |            |            |
|                                        | – nieruchomości                                |            |            | V                              | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                               | -6 317,09  | -3 434,55  |
|                                        | – długoterminowe aktywa finansowe              |            |            | VI                             | Zysk (strata) netto                                                                         |            |            |
| V                                      | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe      |            |            | VII                            | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                              |            |            |
| B                                      | Aktywa obrotowe                                | 12 456,40  | 2 771,16   | B                              | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                                      | 12 928,72  | 2 810,76   |
| I                                      | Zapasy                                         |            |            | I                              | Rezerwy na zobowiązania, w tym:                                                             |            |            |
| II                                     | Należności krótkoterminowe, w tym:             | 0,00       |            |                                | – rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                               |            |            |
| a)                                     | z tytułu dostaw i usług, w tym:                |            |            | II                             | Zobowiązania długoterminowe, w tym:                                                         |            |            |
|                                        | – do 12 miesięcy                               |            |            |                                | – z tytułu kredytów i pożyczek                                                              |            |            |
|                                        | – powyżej 12 miesięcy                          |            |            | III                            | Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:                                                        | 12 928,72  | 2 810,76   |
| III                                    | Inwestycje krótkoterminowe, w tym:             | 12 456,40  | 2 771,16   | a)                             | z tytułu kredytów i pożyczek                                                                |            |            |
| a)                                     | krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:       |            |            | b)                             | z tytułu dostaw i usług, w tym:                                                             |            | 33,55      |
|                                        | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach     | 12 456,40  | 2 771,16   |                                | – do 12 miesięcy                                                                            |            | 33,55      |
| IV                                     | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe     |            |            |                                | – powyżej 12 miesięcy                                                                       |            |            |
| C                                      | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy |            |            | c)                             | fundusze specjalne                                                                          |            |            |
| D                                      | Udziały (akcje) własne                         |            |            | IV                             | Rozliczenia międzyokresowe                                                                  |            |            |
| AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) |                                                | 142 103,52 | 128 551,01 | PASywa razem (suma poz. A i B) |                                                                                             | 142 103,52 | 128 551,01 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Podpis]*  
mgr Marta Ginter

21.03.2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Koczale

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek małych

sporządzony za okres 01.01.2015-31.12.2015 rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... gr ...

| Wiersz    | Wyszczególnienie                                                                                         | Dane za rok |             |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|           |                                                                                                          | 2014        | 2015        |
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                                                    | 0,00        | 0,00        |
| I.        | Przychody netto ze sprzedaży                                                                             | 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        |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                   | 117 329,62  | 132 263,56  |
| I.        | Amortyzacja                                                                                              | 3 867,27    | 3 867,27    |
| II.       | Zużycie materiałów i energii                                                                             | 35 120,78   | 27 573,36   |
| III.      | Usługi obce                                                                                              | 3 812,19    | 6 141,61    |
| IV.       | Wynagrodzenia                                                                                            | 62 109,67   | 76 580,39   |
| V.        | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                                       | 10 695,07   | 16 330,03   |
|           | – emerytalne                                                                                             | 5 517,60    | 7 200,00    |
| VI.       | Pozostałe koszty, w tym:                                                                                 | 1 724,64    | 1 770,90    |
|           | – wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                               | 0,00        | 0,00        |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>                                                                | -117 329,62 | -132 263,56 |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne, w tym:</b>                                                            | 110 967,89  | 128 813,94  |
|           | – aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                                           | 0,00        | 0,00        |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>                                                               | 0,00        | 0,00        |
|           | – aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                                           | 0,00        | 0,00        |
| <b>F.</b> | <b>Przychody finansowe, w tym:</b>                                                                       | 44,64       | 15,07       |
| I.        | Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym: | 0,00        | 0,00        |
|           | – od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                         | 0,00        | 0,00        |
| II.       | Odsetki, w tym:                                                                                          | 0,00        | 0,00        |
|           | – od jednostek powiązanych                                                                               | 0,00        | 0,00        |
| III.      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                                       | 0,00        | 0,00        |
|           | – w jednostkach powiązanych                                                                              | 0,00        | 0,00        |
| IV.       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                                                | 0,00        | 0,00        |
| <b>G.</b> | <b>Koszty finansowe, w tym:</b>                                                                          | 0,00        | 0,00        |
| I.        | Odsetki, w tym:                                                                                          | 0,00        | 0,00        |
|           | – dla jednostek powiązanych                                                                              | 0,00        | 0,00        |
| II.       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                                     | 0,00        | 0,00        |
|           | – w jednostkach powiązanych                                                                              | 0,00        | 0,00        |
| III.      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                                                | 0,00        | 0,00        |
| <b>H.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)</b>                                                          | -6 317,09   | -3 434,55   |
| <b>I.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                 | 0,00        | 0,00        |
| <b>J.</b> | <b>Zysk (strata) netto (H - I)</b>                                                                       | -6 317,09   | -3 434,55   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

21.03.2016/

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

mgr Maria Ginter

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Koczale

Elżbieta Hinc

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK

JEDNOSTKA SPORZĄDZAJĄCA INFORMACJĘ:

**GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA**

**Ul. Zielona 2    77-220 KOCZAŁA**

1. Objaśnienie stosownych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego:  
*nie dotyczy*

2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

AKTYWA – środki pieniężne w banku - 2771,16 zł

PASYWA - kapitał własny - 39,60 zł

Zobowiązania krótkoterminowe - 2810,76 zł

( zwrot do Urzędu Gminy niewykorzystanej dotacji, za usługę wywozu

odpadów komunalnych)

3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem:

Struktura przychodów w 2015 roku:

| Lp. | PRZYCHODY           | Kwota w złotych  | Struktura                                                                                                                                                                                                              |
|-----|---------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | Dotacje             | 127022,74        | Dotacja celowa z budżetu gminy na zadania statutowe 123255,84 zł<br>Dotacja celowa z budżetu Gminy na zakup szafy metalowej- 1266,90 zł<br><br>Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych 2500,00 zł |
| 2   | Pozostałe przychody | 1806,27          | Odsetki bankowe, wpływy z wydruków komputerowych i ksero dokumentów                                                                                                                                                    |
|     | <b>OGÓŁEM</b>       | <b>128829,01</b> |                                                                                                                                                                                                                        |

4. Informacja o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych:

Struktura kosztów administracyjnych w 2015 roku:

| Lp. | Koszty administracyjne | Kwota w złotych  | Struktura                                                                                                                                                                                                         |
|-----|------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | Płace z narzutami      | 92910,42         | Wynagrodzenie 3 pracowników, pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, pod. dochodowy), świadczenia urlopowe, wynagrodzenia z tytułu umów-zlecenia, umów o dzieło, świadczenia na rzecz pracowników własnej jednostki |
| 2.  | Pozostałe koszty       | 39353,14         | Zakup materiałów i energii, zakup książek, usługi obce-telekomunikacyjne, internetowe, pocztowe, opłaty bankowe, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, aktualizacja programów komputerowych, amortyzacja         |
|     | <b>OGÓŁEM</b>          | <b>132263,56</b> |                                                                                                                                                                                                                   |

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

*nie dotyczy*

6. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową:

*nie dotyczy*

7. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania:

*nie dotyczy*

Koczała, dnia 21.03.2016 r.

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Koczała  
*[Podpis]*  
**Elżbieta Hinc**

.....