

## UCHWAŁA NR XII/79/16

### RADY GMINY ORLA

z dnia 31 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 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015 r. poz. 1515, poz. 1890) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613, z 2014 r. poz. 768, poz. 1100, z 2015 r. poz. 4, poz. 978, poz. 1045, poz. 1166, poz. 1333, poz. 1844, poz. 1893) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Orli za 2015 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. 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 – **4.429,97 zł**;
- 2) rachunku zysku i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2015 r., zamykającego się zyskiem netto w wysokości **1.825,18 zł**;
- 3) informacji dodatkowej za rok 2015.

§ 2. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Orli za 2015 rok, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. 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 **230,48 zł**;
- 2) rachunku zysku i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2015 r., zamykającego się stratą netto w wysokości **30,20 zł**;
- 3) informacji dodatkowej za rok 2015.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY

*Aleksandra Kłosa*

Załącznik Nr 1

do uchwały Nr XII/79/16 Rady Gminy Orla  
z dnia 31 marca 2016 r.

GMINNY OŚRODEK KULTURY W ORLI		BILANS				WÓJT GMINY	
		Instytucji kultury				Orla	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony					
000978102		na dzień 31.12.2015 roku					
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 999,98</b>	<b>1 799,94</b>	<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (Fundusz własny)</b>	<b>-4 972,29</b>	<b>-3 147,11</b>	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz podstawowy)</b>	<b>3 491,40</b>	<b>-4 972,29</b>	
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>			
2 Wartość firmy			<b>III.</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>			
3 Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>			
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 999,98</b>	<b>1 799,94</b>	<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>			
1. Środki trwałe	1 999,98	1 799,94	<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>			
a) Grunty			<b>VIII.</b>	<b>Zysk, strata netto</b>	-8 463,69	1 825,18	
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 999,98	1 799,94	<b>IX.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			
c) Urządzenia techniczne i maszyny			<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7918,67</b>	<b>7577,08</b>	
d) Środki transportu			<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
e) Inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa			
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		- krótkoterminowa			
1 Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0	0	
2 Od pozostałych jednostek				- długoterminowe			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		- krótkoterminowe			
1 Nieruchomości			<b>II.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2 Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych			
3 Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
a) w jednostkach powiązanych	0	0	a)	kredyty i pożyczki			
- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe			
- udzielone pożyczki			d)	inne			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 918,67</b>	<b>7 577,08</b>	
b) w pozostałych jednostkach	0	0	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:			
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy			
- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			b)	inne			
4 Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostkach	7 918,67	7 577,08	
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			a)	kredyty i pożyczki			
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>946,40</b>	<b>2 630,03</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	c)	inne zobowiązania finansowe			
1 Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	7918,67	7577,08	

2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	7918,67	7577,08
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			<b>IV.</b>	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0	0	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- 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.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>946,40</b>	<b>2 630,03</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	946,40	2 630,03				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	946,40	2 630,03				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	946,40	2630,03				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>Aktywa razem</b>	<b>2 946,38</b>	<b>4 429,97</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>2 946,38</b>	<b>4 429,97</b>

A Objaśnienia – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych 6 200,06
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 53 757,14
4. Odpisy aktualizujące należności

PRZEWODNICĄCY

Aleksander

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Kultury w Orli</b> 000978102		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b> sporządzony	Adresat: <b>Wójt Gminy Orla</b>	
Numer identyfikacyjny REGON		na dzień 31.12.2015 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
			stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>223 000,00</b>	<b>249 000,00</b>
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		223 000,00	249 000,00
A.I.1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		219 000,00	245 000,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie- wartość ujemna)			
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>237 913,89</b>	<b>258 883,10</b>
B.I	Amortyzacja		200,02	200,04
B.II	Zużycie materiałów i energii		15 939,60	13 117,34
B.III	Usługi obce		41 299,98	40 366,88
B.IV	Podatki i opłaty		35,03	27,03
B.V	Wynagrodzenia		152 095,40	175 782,29
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		21 885,86	24 123,52
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		408,00	366,00
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów, materiałów			
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 050,00	4 900,00
B.X	Pozostałe obciążenia			
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży ( A - B )</b>		<b>-14 913,89</b>	<b>-9 883,10</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>7 046,00</b>	<b>11 508,00</b>
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II	Dotacje			
D.III	Inne przychody operacyjne		7 046,00	11 508,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>874,50</b>	<b>0,00</b>
E.I	Pozostałe koszty operacyjne		874,50	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>		<b>-8 742,39</b>	<b>1 624,90</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>278,70</b>	<b>200,28</b>
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II	Odsetki		278,70	200,28
G.III	Inne			
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I	Odsetki			
H.II	Inne			
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>-8 463,69</b>	<b>1 825,18</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
J.I	Zyski nadzwyczajne			
J.II	Straty nadzwyczajne			
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto ( I +/- J )</b>		<b>-8 463,69</b>	<b>1 825,18</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>			
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K- L-M )</b>		<b>-8 463,69</b>	<b>1 825,18</b>

PRZEWODNICĄCY

Aleksander Klin

**Wykonanie przychodów i kosztów  
Gminnego Ośrodka Kultury w Orli  
za 2015 r.**

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie	Wskaźnik realizacji
1	<b>Stan środków na początek okresu</b>	<b>946,00</b>	<b>946,40</b>	
2	<b>Przychody</b>	<b>259 650,00</b>	<b>260 708,28</b>	<b>100,4%</b>
	w tym:			
	- dotacja z budżetu	245 000,00	245 000,00	100,0%
	- wynajem lokalu	4 000,00	4 000,00	100,0%
	- darowizny na rzecz GOK	10 450,00	11 450,00	109,6%
	- odsetki bankowe	200,00	200,28	100,1%
	- wynagrodz. za terminowe odprow.zaliczki na PDOF	0,00	58,00	-
3	<b>Koszty</b>	<b>260 596,00</b>	<b>258 683,06</b>	<b>99,3%</b>
	w tym:			
	- wynagrodzenia	175 790,00	175 782,29	100,0%
	- ubezpieczenia społeczne	24 130,00	24 123,52	100,0%
	- zużycie materiałów i energii	13 120,00	13 117,34	100,0%
	- zakup usług obcych	42 136,00	40 366,88	95,8%
	- pozostałe koszty rodzajowe	490,00	366,00	74,7%
	- świadczenia finansowe	4 900,00	4 900,00	100,0%
	- podatki i opłaty	30,00	27,03	90,1%

Gminny Ośrodek Kultury zatrudnia 3 pracowników. Organizowane są warsztaty śpiewu, warsztaty teatralne i fotograficzne i z tego tytułu są podpisywane umowy zlecenie oraz o dzieło. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 199 905,81 zł.

Finansowanie Gminnego Ośrodka Kultury odbywa się w większości z otrzymanej z budżetu Gminy dotacji powiększonej o odsetki od środków na rachunku bankowym oraz z wynajmu lokalu.

Z budżetu Gminy Orli udzielono ośrodkowi dotację podmiotową w kwocie 245 000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty w kwocie 258 683,06 zł, co stanowi 99,3 % planu rocznego. Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz umowy zlecenie i o dzieło pracowników zatrudnionych w Gminnym Ośrodku Kultury.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku stan zobowiązań Gminnego Ośrodka Kultury w Orli wynosi 7 577,08 zł. Są to zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych oraz podatku dochodowego od wynagrodzeń, a także z tytułu opłat za dystrybucję energii elektrycznej. Na dzień 31 grudnia 2015 r. jednostka nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych, nie udzielała poręczeń i gwarancji

Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 2 630,03 zł.

PRZEWODNICZĄCY R. OJY

*Alana Kłosa*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminna Biblioteka Publiczna w Orli</b>		BILANS				Adresat	
		Instytucji kultury				WÓJT GMINY	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony				Orla	
200157356		na dzień 31.12.2015 roku					
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A .</b>	<b>KAPITAŁ (Fundusz własny)</b>	<b>260,68</b>	<b>230,48</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz podstawowy)</b>	<b>4 587,11</b>	<b>260,68</b>
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych				<b>II.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2 Wartość firmy				<b>III.</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3 Inne wartości niematerialne i prawne				<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				<b>V.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe		0,00	0,00	<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) Grunty				<b>VIII</b>	<b>Zysk, strata netto</b>	-4 326,43	-30,20
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) Urządzenia techniczne i maszyny				<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0	0
d) Środki transportu				<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0	0
e) Inne środki trwałe				1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie				2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					- długoterminowa		
<b>III Należności długoterminowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		- krótkoterminowa		
1 Od jednostek powiązanych				3	Pozostałe rezerwy	0	0
2 Od pozostałych jednostek					- długoterminowe		
<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		- krótkoterminowe		
1 Nieruchomości				<b>II</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Wartości niematerialne i prawne				1	Wobec jednostek powiązanych		
3 Długoterminowe aktywa finansowe				2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0	0	a)	kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe				c)	inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki				d)	inne		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0	0	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje				a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe					- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki					- powyżej 12 miesięcy		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				b)	inne		
4 Inne inwestycje długoterminowe				2	Wobec pozostałych jednostkach	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>				a)	kredyty i pożyczki		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>260,68</b>	<b>230,48</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I. Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
1 Materiały				d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0	0
2 Półprodukty i produkty w toku					- do 12 miesięcy	0	
3 Produkty gotowe					- powyżej 12 miesięcy		
4 Towary				e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5 Zaliczki na dostawy				f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	e)	z tytułu podatków, cel ubezpieczeń i innych świadczeń		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i) inne		
- do 12 miesięcy			3 Fundusze specjalne		
- powyżej 12 miesięcy			IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00	0,00
b) inne			1 Ujemna wartość firmy		
2 Należności od pozostałych jednostek	0	0	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			- długoterminowe		
- do 12 miesięcy			- krótkoterminowe		
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>260,68</b>	<b>230,48</b>			
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	260,68	230,48			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	260,68	230,48			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	260,68	230,48			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2 Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Aktywa razem</b>	<b>260,68</b>	<b>230,48</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>260,68</b>	<b>230,48</b>

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 2. 440,00
2. Umorzenie środków trwałych – 9000,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia – 29 532,37
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 99 598,14
5. Odpisy aktualizujące należności

PRZEWODNICZĄCY

Aleksander Klin

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminna Biblioteka Publiczna w Orli</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2015 r.	Adresat: <b>Wójt Gminy Orla</b>	
200157356			wystać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>70 800,00</b>	<b>71 989,32</b>
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		70 800,00	71 989,32
A.I.1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		70 800,00	71 989,32
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie- wartość ujemna)			
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>75 573,47</b>	<b>74 175,92</b>
B.I	Amortyzacja			
B.II	Zużycie materiałów i energii		9 992,75	9 019,72
B.III	Usługi obce		7 308,44	7 436,66
B.IV	Podatki i opłaty			
B.V	Wynagrodzenia		47 514,34	46 907,30
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		10 537,94	10 489,54
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		220,00	322,70
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów, materiałów			
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
B.X	Pozostałe obciążenia			
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży ( A - B )</b>		<b>-4 773,47</b>	<b>-2 186,60</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>12,00</b>	<b>9,00</b>
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II	Dotacje			
D.III	Inne przychody operacyjne		12,00	9,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.I	Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>		<b>-4 761,47</b>	<b>-2 177,60</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>435,04</b>	<b>2 147,40</b>
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II	Odsetki		107,94	105,70
G.III	Inne		327,10	2 041,70
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I	Odsetki			
H.II	Inne			
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>-4 326,43</b>	<b>-30,20</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
J.I	Zyski nadzwyczajne			
J.II	Straty nadzwyczajne			
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto ( I+/-J )</b>		<b>-4 326,43</b>	<b>-30,20</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>			
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K- L-M )</b>		<b>-4 326,43</b>	<b>-30,20</b>

PRZEWODNICĄCY R-1JY

Aleksander Kłln



**Wykonanie przychodów i kosztów  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Orli  
za 2015 r.**

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Wskaźnik realizacji
1	<b>Stan środków na początek okresu</b>	<b>260,00</b>	<b>260,68</b>	
2	<b>Przychody</b>	<b>80 000,00</b>	<b>79 256,40</b>	<b>99,1%</b>
	w tym:			
	- dotacja z budżetu	75 000,00	75 000,00	100,0%
	- dotacja z Biblioteki Narodowej	2 100,00	2 100,00	100,0%
	- odsetki bankowe	0,00	105,70	-
	- refundacja wynagrodzenia przez PUP	2 900,00	1 948,70	67,2%
	- sprzedaż książek podczas kiermaszu	0,00	93,00	-
	- wynagr.za termin.odprow.zaliczki na PDOF	0,00	9,00	-
3	<b>Koszty</b>	<b>80 260,00</b>	<b>74 175,92</b>	<b>92,4%</b>
	w tym:			
	- wynagrodzenia	50 560,00	46 907,30	92,8%
	- ubezpieczenie społeczne	11 200,00	10 489,54	93,7%
	- zużycie materiałów i energii	10 100,00	9 019,72	89,3%
	- zakup usług	8 000,00	7 436,66	93,0%
	- pozostałe koszty rodzajowe	400,00	322,70	80,7%

Gminna Biblioteka Publiczna w Orli mieści się w budynku Zespołu Szkół w Orli, dlatego też nie ponosi kosztów związanych z opłatą czynszu za dzierżawę pomieszczeń. Ogółem Gminna Biblioteka Publiczna zatrudnia 2 pracowników.

Z budżetu Gminy Orla udzielono bibliotece dotację podmiotową w kwocie 75 000,00 zł. Finansowanie biblioteki odbywa się w większości z otrzymanej dotacji powiększonej o odsetki na rachunku bankowym. W 2015 roku Gminna Biblioteka Publiczna otrzymała również dotację z Biblioteki Narodowej w wysokości 2 100,00 zł, którą w całości przeznaczono na zakup książek.

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty w kwocie 74 175,92 zł, co stanowi 92,4 % planu rocznego. Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w Gminnej Bibliotece Publicznej. Wynoszą one 57 396,84 zł.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. Gminna Biblioteka Publiczna w Orli nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych. Nie udzielała też gwarancji i poręczeń bankowych.

Stan środków na rachunku bankowym na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 230,48 zł.

PRZEWODNICĄCY RADY  
  
Aleksander Klin