

WÓJT GMINY OŻAROWICE
ul. Dworcowa 15
42-625 Ożarówice

Zarządzenie Nr WG.0050.63.2016
Wójta Gminy Ożarówice
z dnia 6 kwietnia 2016 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki i Ośrodka Kultury Gminy Ożarówice w Tąpkowicach

Działając na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j. Dz. U. z 2015 roku poz. 1515 ze zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 20 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 330 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 27 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2012 r. poz. 406 ze zm.)

**Wójt Gminy Ożarówice
z a r z ą d z a**

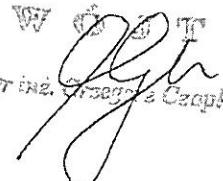
§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Biblioteki i Ośrodka Kultury Gminy Ożarówice w Tąpkowicach sprawozdanie finansowe za 2015 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z :

- 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 rok,
- 2) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2015 r.,
- 3) Rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2015 r. (wariant porównawczy),
- 4) Dodatkowych informacji i objaśnień za 2015 rok.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr inż. Przemysław Czopka



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 rok

1. Biblioteka i Ośrodek Kultury Gminy Ozarówka z siedzibą w Tapkowicach
2. Działalnością podstawową Biblioteki i Ośrodka Kultury w Tapkowicach jest działalność kulturalna polegająca na tworzeniu, upowszechnianiu i ochronie kultury. Pozostałą działalnością jest działalność gospodarcza tj. organizowanie kolonii i zimowisk, wynajem pomieszczeń.
3. Nr w rejestrze instytucji kultury RIK/B/OK/3/95 NIP: 645-11-15-694.
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2015 – 31.12.2015 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - 1) Środki trwałe o wartości:
 - a) Środki trwałe o wartości do 3500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów w miesiącu wydania do używania.
 - b) Zbiory biblioteczne i dobra kultury, bez względu na ich wartość, wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej zbiorów bibliotecznych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej.
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych o wartości pow. 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.
 - 4) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Sporządzono dnia: 30.03.2016 r.

BIBLIOTEKA
i Ośrodek Kultury
w Tapkowicach
mgr Róża Szwidło

Biblioteka i Ośrodek Kultury
 Gminy Ozarów w Tapkowicach
 42-624 Tapkowice, ul. Zwycięstwa 17
 tel. 032285-72-93 NIP 645-11-15 554
 Wartość początkowa aktywów trwałych

zał nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2015 r.	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2015 r.
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0										0,00
I	347 148,42	5 390 126,75			571 526,54					6 308 801,71
II	50 711,00	3 231 587,31								3 282 298,31
III										0,00
IV	47 929,46	50 850,00	4 180,00							102 959,46
V	34 644,00	21 525,00								56 169,00
VI	31 126,00	14 231,10								45 357,10
VII										0,00
VIII	14 580,71	325 345,50	8 000,00	44 420,83						392 347,04
Razem środki trwałe	526 139,59	9 033 665,66	12 180,00	44 420,83	571 526,54	0,00	0,00	0,00	0,00	10 187 932,62
Zbiory biblioteczne	341 864,23		27 555,72		1 611,30	678,21				370 353,04
Wartości niematerialne i prawne										0,00
Ogółem aktywa trwałe	868 003,82	9 033 665,66	39 735,72	44 420,83	573 137,84	678,21	0,00	0,00	0,00	10 558 285,66

Tapkowice, 29 marca 2016 r.

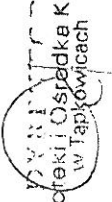
WYBRANA
 Biblioteki i Ośrodek Kultury
 w Tapkowicach
mgr Róża Sztylic

Umożnienie aktywów trwałych

zał nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2015 r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2015 r.	
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0											0,00
I	145 599,40	65 868,24									211 467,64
II	31 948,56	58 764,18									90 712,74
III											0,00
IV	42 358,74	15 280,67									57 639,41
V	34 644,00	1 506,75									36 150,75
VI	24 581,00	1 646,55									26 227,55
VII											0,00
VIII	9 410,11	107 753,87									117 163,98
Razem	288 541,81	250 820,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539 362,07
Zbiory biblioteczne	341 864,23	29 167,02			678,21						370 353,04
Wartości niematerialne i prawne											0,00
Ogółem	630 406,04	279 987,28	0,00	0,00	678,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	909 715,11

Tapkowice, 29 marca 2016 r.


 Biblioteka i Ośrodek Kultury
 w Tapkowicach
 mgr Róża Szydło

BILANS
 sporządzony na dzień **31.12.2015 roku**

AKTYWA	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015r.	PASYWA	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	7 170 059,47	9 648 570,55	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	289 272,96	268 891,11
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	255 372,01	289 272,96
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2. Wartość firmy			- nadwyżka wart. sprzedazy (wart.emisyjnej) nad wart.nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 170 059,47	9 648 570,55	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	237 597,78	9 648 570,55	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	220 311,46	9 288 919,64	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny	12 115,72	84 467,85	VI. Zysk (strata) netto	33 900,95	-20 381,85
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	5 170,60	275 183,06	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 233 836,49	9 617 588,33
2. Środki trwałe w budowie	6 932 461,69		I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kap.		
a) w jednostkach powiązanych			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) zobowiązania wekslowe		
b) w pozostałych jednostkach			e) inne		
- udziały lub akcje			III. Zobowiązania krótkoterminowe	60 174,84	17 050,37
- inne papiery wartościowe			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			- powyżej 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) inne		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony na dzień 31.12.2015 roku
 (wariant porównawczy)

	Dane za rok	
	2014	2015
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	947 996,68	1 100 988,83
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	94 084,50	103 292,02
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV. Dotacje podmiotowe na działalność bieżącą od organizatora	816 919,61	935 803,36
V. Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	4 800,00	18 804,98
VI. Dotacje unijne i celowe na zadania bieżące	32 192,57	43 088,47
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	937 443,32	1 379 937,18
I. Amortyzacja	43 293,10	279 987,28
II. Zużycie materiałów i energii	104 878,14	224 552,83
III. Usługi obce	201 815,30	285 152,87
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	3 245,00	3 285,00
V. Wynagrodzenia	497 898,11	493 217,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - emerytalne	82 840,83	90 081,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 472,84	3 660,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	10 553,36	-278 948,35
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	20 475,36	257 717,05
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	20 475,36	257 717,05
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	3,03	582,93
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	3,03	582,93
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	31 025,69	-21 814,23
G. PRZYCHODY FINANSOWE	2 875,26	1 432,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych - od jednostek pozostałych		
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	2 875,26	1 432,38
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	33 900,95	-20 381,85
J. PODATEK DOCHODOWY		
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIE STRATY)		
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	33 900,95	-20 381,85

Sporządzono Tapkovicach, 29.03.2016

.....
 nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej

Biblioteki i Ośrodka Kultury
 w Tapkovicach

mgr Róża Szaydlo

.....
 nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA za 2015 r.

1.

- 1) Wartość brutto środków trwałych na dzień 31.12.2014 r. wynosiła 526.139,59 zł a umorzenie wynosiło 288.541,81 zł. Na koniec roku 2015 wartość brutto środków trwałych wynosi 10.187.932,62 zł, a umorzenie wynosi 539.362,07 zł.
Wszystkie środki trwałe są sklasyfikowane wg rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10.12.2010 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych – Dz. U. Nr 242, poz. 1622, są naszą własnością i umarzone są na bieżąco. Załącznik nr 1 i nr 2.
- 2) Nie posiadamy gruntów użytkowanych wieczyście.
- 3) Nie posiadamy środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.
- 4) Nie posiadamy zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
- 5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych, - nie dotyczy.
- 6) Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego.

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	255 372,01	0,00	255 372,01
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	33 900,95	0,00	33 900,95
- podział zysku	33 900,95	0,00	33 900,95
- inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty			
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	289 272,96	0,00	289 272,96

- 7) Strata za 2015 rok zostanie pokryta z funduszu instytucji kultury.
- 8) Na początek roku 2015 nie było utworzonych żadnych rezerw. Na koniec roku budżetowego stan rezerw wynosi 0 zł.
- 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego – nie dotyczy.
- 10) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty: do 1 roku, powyżej 1 do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat.
Zobowiązania w okresie spłaty do 1 roku – 17.048,83 zł
- 11) Wykaz rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów:
 1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą wydatków poniesionych w 2013 i 2014 roku a dotyczących roku 2016
 - stan na początek roku 2015 – 4.334,57 zł
 - stan na koniec roku 2015 – 350,18 zł,

2. Bieże rozliczenia międzyokresowe kosztów
 - stan na początek roku 2015 - 0 zł
 - stan na koniec roku 2015 – 0 zł
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów
 - stan na początek roku 2015 – 7.173.661,65 zł
 - stan na koniec roku 2015 – 9.600.537,96 zł.

Na kwotę składają się otrzymane darowizny środków trwałych pomniejszone o amortyzację w kwocie 778.626,97, środki pieniężne w postaci dotacji celowej i środków z UE RPO otrzymanych na sfinansowanie inwestycji „Rewitalizacja przestrzeni publicznej” w kwocie 7.045.403,91 zł, środki pieniężne w postaci dotacji celowej i środków z UE PROW otrzymanych na sfinansowanie inwestycji „Przebudowa i rozbudowa BiOK” w kwocie 1.766.467,58 zł oraz środków pieniężnych otrzymanych w postaci dotacji celowej i środków z UE PROW na zakup „Wyposażenia Sali widowiskowej” w kwocie 10.039,50 zł.

- 12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) – nie występują.
- 13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

W trakcie roku obrotowego od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 nie udzielono żadnych poręczeń ani gwarancji.

2.

- 1) Nasz podstawowy dochód stanowią dotacje otrzymane od organizatora.
W 2015 r. otrzymane dotacje wyniosły:
 - do działalności bieżącej – 997.696,81 zł w tym:
 - a) dotacja podmiotowa – 935.803,36 zł,
 - b) dotacja z Ministerstwa Kultury – 6.930,00 zł,
 - c) dotacja celowa z MKiDN „Kultura Dostępna”- 11.874,98 zł,
 - d) dotacja celowa na zakup wyposażenia – 15.215,47 zł,
 - e) dotacja z UE na zakup wyposażenia – 27.873,00 zł,
 - dotacja celowa na finansowanie inwestycji – 1.130.202,83 zł,
 - dofinansowanie z UE działalności inwestycyjnej – 963.595,27 zł,
 - dofinansowanie z MSiT działalności inwestycyjnej – 11.581,87 zł,

Przychody netto ze sprzedaży na koniec roku 2015 – 103.292,02 zł. Uzyskane przychody pochodzą z wynajmu pomieszczeń, organizacji kolonii i zimowisk, świadczenia usług xero, dotacji do usług (organizacja kolonii i zimowisk).

- 2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe- nie dotyczy.
- 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy
- 4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy.
- 5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysk/straty) brutto.

A	Przychody bilansowe	1.360.138,26
1	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych – przychody z amortyzacji środków trwałych	- 250.030,20
2	Przychody podatkowe nie ujęte w Wyniku:	
a	Dotacje celowe na inwestycje	2.105.379,97
b	Pozostałe przychody podatkowe	112,00
c	Środki trwale otrzymane nieodpłatnie	571.526,54
3	Przychody podatkowe	3.787.126,57
B	Koszty bilansowe	1.380.520,11
1	Nie stanowiące kup ale nie powodujące obowiązku zapłaty podatku:	
a	Koszty bezpośrednio sfinansowane z dotacji otrzymanej na działalność bieżącą	997.696,81
b	Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	250.030,20
c	Ujemna korekta VAT dotycząca 2015 r. zaksięgowana w 2015 na PKO	580,00
2	Koszty podatkowe	132.213,10

- 6) Ten punkt nas nie dotyczy, gdyż sporządzamy rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.
- 7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania – nie dotyczy.
- 8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska- nie dotyczy.
- 9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe – nie dotyczy.
- 10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie dotyczy.

3.

Ten punkt nas nie dotyczy, gdyż nie jesteśmy zobowiązani do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

4.

- 1) Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnych do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy,
- 2) Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane – nie dotyczy.
- 3) W ciągu roku 2015 zatrudniliśmy 13 osób co stanowi 11 etatu.
Podział pracowników na grupy zawodowe przedstawia się następująco:
 - dyrektor – 1 etatg
 - księgowa – 1 etat
 - instruktorzy k.o – 1,67 etatu
 - bibliotekarze – 2,33 etatu
 - starszy pracownik gospodarczy – 1 etat
 - pracownik gospodarczy – 4 etat
- 4) Wynagrodzenia osobowe na dzień 31.12.2014 r. wynosiły:
 - w Bibliotece – 131.807,88 zł
 - w Ośrodku Kultury – 261.182,94 zł
Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło na dzień 31.12.2014 r. wyniosły:
 - w Bibliotece – 1.069,75 zł,

- w Ośrodku Kultury – 103.837,54 zł.

Wynagrodzenia osobowe na dzień 31.12.2015 r. wyniosły:

- w Bibliotece – 137.100,99 zł
- w Ośrodku Kultury – 251.466,16 zł

Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło na dzień 31.12.2015 r. wyniosły:

- w Bibliotece – 4.440,00 zł,
- w Ośrodku Kultury – 100.210,00 zł.

- 5) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych - nie dotyczy.

5.

- 1) W latach ubiegłych nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia.
- 2) Nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia.
- 3) W roku 2015 nie dokonano zmiany polityki rachunkowości.

6.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie dotyczy.

7.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie – nie dotyczy.

8.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności – nie dotyczy.

9.

Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2014 r. wyniosły 353.049,98 zł.

Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2015 r. wyniosły 237.908,89 zł. Należności z tytułu podatku VAT wynoszą 2.318,22 zł. Należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy wynoszą 60,00 zł. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wynoszą 233.735,36 zł; w kasie – 1.445,13 zł. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą 350,18 zł. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy wynoszą 17.048,83 zł.

W 2015 r. przychody działalności kulturalnej wyniosły 1.009.815,02 zł, a koszty działalności kulturalnej wyniosły 1.048.416,69 zł.

W 2015 r. przychody działalności gospodarczej wyniosły 100.405,04 zł, a koszty działalności gospodarczej wyniosły: 81.493,22 zł. Uzyskany zysk z działalności gospodarczej zostanie przeznaczony na finansowanie działalności kulturalnej w 2016r.

KLAWIA
2016

Biblioteki i Ośrodka Kultury
w Tapkovicach
mgr Róża Szylko