

**BURMISTRZ DRAWNA**  
73-220 DRAWNO  
ul. Kościelna 3  
woj. zachodniopomorskie  
tel. (95) 768-20-31

**ZARZĄDZENIE NR 30/2016**  
**BURMISTRZA DRAWNA**  
z dnia 18 maja 2016 roku

w sprawie : Zatwierdzenia sprawozdań finansowych za 2015 rok Drawieńskiego Ośrodka Kultury w Drawnie oraz Biblioteki Publicznej w Drawnie.

Na podstawie art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. O rachunkowości (Dz. U. z 2013r. Poz.330 ze zm.)

Zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuję i zatwierdzam sprawozdania finansowe gminnych instytucji kultury tj. Drawieńskiego Ośrodka Kultury w Drawnie oraz Biblioteki Publicznej w Drawnie za rok 2015 obejmujące : bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (fundusze) własnych oraz informację dodatkową stanowiące załączniki do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ DRAWNA**  
*mgr inż. Andrzej Chmielewski*

BIBLIOTEKA PUBLICZNA		BILANS JEDNOSTKI na dzień 31.12.2015 r.				(zł. gr.)		
		AKTYWA		Stan na 01.01.2015	Stan na 31.12.2015	PASYWA		Stan na 01.01.2015
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)</b>		0	0	<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	55	449,14
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)</b>				<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	55	55
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne				<b>III</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				<b>IV</b>	<b>Pozostałe Kapitały rezerwowe</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		0	0	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		0	0	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		394,14
a)	grunty				<b>B</b>	<b>Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)</b>	0,00	0,00
b)	budynki i budowle				<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny				1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu				2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe				*	długoterminowe		
					*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)				3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie				*	długoterminowe		
					*	krótkoterminowe		
<b>III</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia</b>				<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				1.	wobec pozostałych jednostek	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe				a)	kredyty i pożyczki		
					b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	55	449,14		c)	inne zobowiązania finansowe		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>				d)	inne		
1.	Materiały				<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku				1.	Wobec pozostałych jednostek	0	0
3.	Produkty gotowe				a)	Kredyty i pożyczki		
					b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary				c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw				*	do 12 miesięcy		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	55	67,06		*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	55	67,06		d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy				e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	55	67,06		f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne				g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej				h)	inne		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	0,00	382,08		2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	382,08		<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0	0
a)	w pozostałych jednostkach				1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	382,08		*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach		313,48					
*	inne środki pieniężne		68,6					
*	inne aktywa pieniężne							
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe							
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>							
	<b>Suma aktywów</b>	<b>55,00</b>	<b>449,14</b>			<b>Suma pasywów</b>	<b>55,00</b>	<b>449,14</b>

Patrycja Koczorowska

sporządził:

Główna Księgowa

Patrycja Koczorowska

Drawno, 18 marzec 2016 r.

miejscowość, data:

Regina Budrewicz

zatwierdził:

DYREKTOR  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
w DRAWNIE

Regina Budrewicz

BIBLIOTEKA PUBLICZNA		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>164 723,11</b>	<b>183 876,60</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług		666,60
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacja na działalność bieżącą od organizatora	160 033,11	177 600,00
V	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	4 690,00	5 610,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>166 244,47</b>	<b>183 495,66</b>
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	28 323,33	38 284,24
III	Usługi obce	4 699,81	6 106,96
IV	Podatki i opłaty	1 609,21	1 728,00
V	Wynagrodzenia	106 757,80	112 785,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 336,35	23 965,14
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	517,97	625,52
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>- 1 521,36</b>	<b>380,94</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>800,69</b>	<b>-</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	800,69	
III	Inne przychody operacyjne		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	-	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>- 720,67</b>	<b>380,94</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>721,50</b>	<b>13,28</b>
I	Odsetki	8,86	13,28
II	Inne	712,64	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,83</b>	<b>0,08</b>
I	Odsetki	0,83	0,08
II	odsetki od wykupu wierzytelności, kredytu		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>- 0,00</b>	<b>394,14</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>- 0,00</b>	<b>394,14</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>- 0,00</b>	<b>394,14</b>

Patrycja Koczorowska  
sporządził

03.03.2016  
Patrycja Koczorowska

Drawno, 18 marzec 2016 r.  
miejscowość i data

Regina Budrewicz  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
zatwierdził  
w DRAWNIE

Regina Budrewicz

DRAWIEŃSKI OŚRODEK KULTURY		BILANS JEDNOSTKI na dzień 31.12.2015 r.				(zł. gr.)	
		Stan na 01.01.2015	Stan na 31.12.2015		Stan na 01.01.2015	Stan na 31.12.2015	
<b>AKTYWA</b>					<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)</b>	<b>33181,97</b>	<b>19031,97</b>	<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>81468,24</b>	<b>49696,98</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>103725,63</b>	<b>81468,24</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Pozostałe Kapitały rezerwowe</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>33181,97</b>	<b>19031,97</b>	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	33181,97	19031,97	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-22257,39</b>	<b>-31771,26</b>
a)	grunty			<b>B</b>	<b>Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)</b>	<b>1684,67</b>	<b>4760,51</b>
b)	budynki i budowle			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu	33181,97	19031,97	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	<b>0</b>	<b>0</b>
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
<b>III</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia</b>			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			1.	wobec pozostałych jednostek	<b>0</b>	<b>0</b>
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	<b>49970,94</b>	<b>35425,52</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>			d)	inne		
1.	Materiały			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>	<b>376,90</b>	<b>3999,30</b>
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	<b>376,9</b>	<b>3999,3</b>
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	<b>231,48</b>	<b>3807,04</b>
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	<b>231,48</b>	<b>3807,04</b>
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	<b>6199,51</b>	<b>0</b>	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	6199,51	0	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	402,15		e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>145,42</b>	<b>192,26</b>
c)	inne	5797,36		g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	<b>43539,95</b>	<b>35159,08</b>	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	43539,95	35159,08	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1307,77</b>	<b>761,21</b>
a)	w pozostałych jednostkach			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	<b>1307,77</b>	<b>761,21</b>
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	<b>1307,77</b>	<b>761,21</b>
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	43539,95	35159,08	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	43539,95	35159,08				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>231,48</b>	<b>266,44</b>				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>83152,91</b>	<b>54457,49</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>83152,91</b>	<b>54457,49</b>

Patrycja Koczorowska

sporządził:

Główna Księgowa

Patrycja Koczorowska

Drawno, 16 marzec 2016 r.

miejscowość, data:

Anna Hińcza Gnyńska

zatwierdził:

KSEPOK

mgr inż. Anna Hińcza Gnyńska

DRAWIEŃSKI OŚRODEK KULTURY		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2014	za bieżący rok obrotowy 2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>579 881,21</b>	<b>624 998,71</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług	40 146,72	48 206,71
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	364,23	
IV	Dotacja na działalność bieżącą od organizatora	539 370,26	576 792,00
V	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>627 844,95</b>	<b>681 098,26</b>
I	Amortyzacja	13 664,00	14 150,00
II	Zużycie materiałów i energii	104 538,70	109 879,18
III	Usługi obce	121 958,15	114 393,89
IV	Podatki i opłaty	2 586,22	3 560,60
V	Wynagrodzenia	318 817,54	370 752,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58 294,91	62 438,75
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 722,46	5 923,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	262,97	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>- 47 963,74</b>	<b>- 56 099,55</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>26 271,76</b>	<b>24 210,06</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	26 271,76	24 210,06
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>629,81</b>	<b>0,14</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	629,81	0,14
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>- 22 321,79</b>	<b>- 31 889,63</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>72,94</b>	<b>121,15</b>
I	Odsetki	72,94	121,15
II	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>8,54</b>	<b>2,78</b>
I	Odsetki	8,54	2,78
II	odsetki od wykupu wierzytelności, kredytu		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>- 22 257,39</b>	<b>- 31 771,26</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>- 22 257,39</b>	<b>- 31 771,26</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>- 22 257,39</b>	<b>- 31 771,26</b>

Patrycja Koczorowska  
sporządził

Główna Księgowa

Patrycja Koczorowska

Drawno, 16 marzec 2016 r.  
miejsceowość i data

Anna Hińcza-Gnysińska

zatwierdził

DYREKTOR

mgr h.c. Anna Hińcza-Gnysińska