

**BURMISTRZ**  
MIASTA I GMINY STEPNIKA

F. 3035.4.2015

RADA MIEJSKA  
W STEPNIKU

wpłynęło dn. 29.04.15

podpis 

Stepnica, 2015-04-29

*Szanowny Pan*


**Ryszard Ławicki**  
**Przewodniczący**  
Rady Miejskiej  
w Stepnicy

Zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy o rachunkowości oraz ustawy o finansach publicznych, w załączeniu przedkładam sprawozdanie finansowe Gminy Stepnica za rok 2014 celem przekazania Radnym.

Z wyrazami szacunku.

**BURMISTRZ**  
MIASTA I GMINY STEPNIKA  
*mgr Andrzej Wyganowski*



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Stepnica ul.Kościuszki 4  72-112 STEPNICA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 1CADAD2B52118FD0 
Numer identyfikacyjny REGON  811684338	sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	111 568 053,97	115 726 581,72	A Fundusz	114 323 422,66	119 125 792,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 647,80	2 979,00	A.I Fundusz jednostki	91 511 570,01	121 596 263,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	111 335 547,85	115 493 608,04	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	22 811 852,65	-2 470 471,38
A.II.1 Środki trwałe	96 954 424,64	114 188 595,25	A.II.1 Zysk netto (+)	31 916 088,97	6 426 144,95
A.II.1.1 Grunty	7 414 062,62	7 404 955,07	A.II.2 Strata netto (-)	-9 104 236,32	-8 896 616,33
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	86 054 466,01	103 723 388,30	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 753 772,14	1 479 709,24	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 385 778,12	1 202 358,26	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	346 345,75	378 184,38	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 381 123,21	1 305 012,79	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	886 509,85	1 338 364,87
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
I Należności długoterminowe	222 850,32	223 986,68	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	886 509,85	1 338 364,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	6 008,00	6 008,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	84 733,54	290 933,97
A.IV.1 Akcje i udziały	6 008,00	6 008,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	22 914,19	27 855,05
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	146 415,89	143 386,31
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	351 630,22	362 091,41
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	4,40	9 522,37
B Aktywa obrotowe	7 965 236,21	9 607 818,47	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	265 234,51	504 575,76

SKARBNIK  
Gminy Stepnica

(olga Beata Bogalska)

2015-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

1CADAD2B52118FD0

BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY STEPNICA  
(kierownik jednostki)  
mgr Andrzej Wyganowski

BeSTia

B.I Zapasy	664,40	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	15 577,10	0,00
B.I.1 Materiały	664,40	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	54 613,95	51 703,94
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	54 613,95	51 703,94
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	7 886 056,42	9 528 839,98	E Rozliczenia międzyokresowe	4 268 743,72	4 818 538,92
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	96 067,25	102 204,52	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	222 850,32	223 986,68
B.II.2 Należności od budżetów	1 862 897,96	2 482 063,40	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	4 045 893,40	4 594 552,24
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,07	0,07			
B.II.4 Pozostałe należności	5 927 091,14	6 944 571,99			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	77 476,29	78 696,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36 031,45	37 251,41			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	41 444,84	41 444,84			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 039,10	282,24			
<b>Suma aktywów</b>	<b>119 533 290,18</b>	<b>125 334 400,19</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>119 533 290,18</b>	<b>125 334 400,19</b>

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

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

**SKARBNIK**  
Gminy Stepnica

*mgr Beata Kozalska*  
(główny księgowy)

2015-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**  
MIASTA I GMINY STEPNIKA

*mgr Andrzej Wyganowski*

(kierownik jednostki)

BeSTia

1CADAD2B52118FD0

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	111 217,10
2	Umorzenie środków trwałych	26 795 875,87
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 864 659,53
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	1 615 809,89
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do środków trwałych	668,80
9	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczonych w WPF-poz.wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na 2014 rok	7 457 112,13
10	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczonych w WPF-poz.wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki oc nich naliczone na 2015 rok	7 500 000,00
11	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczonych w WPF-poz.wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki oc nich naliczone na 2016 rok	7 300 000,00
12	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczonych w WPF-poz.wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki oc nich naliczone na 2017 rok	7 300 000,00
13	Wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczonych w WPF-poz.wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki oc nich naliczone na 2018 rok	7 300 000,00

SKARBNIK  
Gminy Stępnica

*[Podpis]*  
mgr Beata Kozłowska

2015-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

1CADAD2B52118FD0

BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY STĘPNICA


*[Podpis]*  
mgr Andrzej Wyganowski  
(kierownik jednostki)

**SKARBNIK**  
Gminy Stepnica  
*mgr Beata Rogalska*  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-21  
\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)  
1CADAD2B52118FD0

**BURMISTRZ**  
MIASTA I GMINY STEPNICA  
*mgr Andrzej Wyganowski*  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Stepnica ul. Kościuszki 4 72-112 STEPNIKA Numer identyfikacyjny REGON <b>811684338</b>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie  Wysłać bez pisma przewodniego 7F2D4912713A6B4C 
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	43 088 274,78	17 763 243,44
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 039,10	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	66 249,88	19 870,81
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	43 020 985,80	17 743 372,63
B.	Koszty działalności operacyjnej	20 777 162,14	20 234 003,35
B.I.	Amortyzacja	3 227 315,52	3 957 803,30
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 282 144,29	1 090 540,68
B.III.	Usługi obce	2 421 496,42	2 010 751,32
B.IV.	Podatki i opłaty	312 860,06	625 099,32
B.V.	Wynagrodzenia	6 283 626,61	6 247 219,22
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 275 513,44	1 750 528,01
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	534 561,69	201 283,78
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 272 919,73	2 212 249,72
B.X.	Pozostałe obciążenia	166 724,38	2 138 528,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	22 311 112,64	-2 470 759,91
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	220,00

SKARBNIK  
Gminy Stepnica

mgr Beata Rogalska

główny księgowy

2015-04-21

rok, miesiąc, dzień

7F2D4912713A6B4C

BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY STEPNIKA

ukierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	220,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	22 311 112,64	-2 470 979,91
G.	Przychody finansowe	740,01	508,53
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	740,01	508,53
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	22 311 852,65	-2 470 471,38
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	22 311 852,65	-2 470 471,38
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	22 311 852,65	-2 470 471,38

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK  
Gminy Stepnica  
*mgr Beata Rogalska*

główny księgowy

2015-04-21

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY STEPnica  
*mgr Andrzej Wyganowski*

kierownik jednostki



Wyjaśnienia do sprawozdania

**SKARBNIK**  
Gminy Stepnica  
*mgr Beata Rogalska*

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

BeSTia

2015-04-21

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień


7F2D4912713A6B4C

**BURMISTRZ**  
MIASTA I GMINY STEPNICA

*mgr Andrzej Wyganowski*

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Stepnica ul. Kościuszki 4 72-112 STEPNICA		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON  811684338			Wysłać bez pisma przewodniego 2B104C645EA1B191 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		67 112 601,38	91 511 570,01
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		104 937 970,82	66 500 572,26
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		33 130 296,10	31 916 088,97
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		44 925 393,20	26 126 290,89
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		26 882 281,52	8 237 866,12
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	104 493,58
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	115 832,70
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		81 733 051,55	34 138 870,26
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		8 966 384,42	6 827 120,66
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		42 788 884,60	17 368 375,39
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		26 882 281,52	8 237 866,12
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		112 323,49	478 895,82
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		2 983 177,52	1 226 612,27
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		91 511 570,01	121 596 263,84
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		22 811 852,65	-2 470 471,38

SKARBNIK  
Gminy Stepnica

*mgr Beata Rogalska*  
główny księgowy

2015-04-21

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY STEPNICA

*mgr Witold Górecki*  
kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	31 916 088,97	6 426 144,95
III.2.	strata netto (-)	-9 104 236,32	-8 896 616,33
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	114 323 422,66	119 125 792,46

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARNO  
Gminy Skarżyska  
*mgr Beata Rogalska*

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2015-04-21

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY STEPNIKA

*mgr Andrzej Wyganowski*

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

**SKARBNIK**  
Gminy Siemnica  
*mgr Beata Rogalska*

główny księgowy

2015-04-21


rok, miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**  
MIASTA I GMINY STEPNIKA

*mgr Andrzej Wyganowski*

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Stepnica</b> ul.Kościuszki 4 72-112 STEPNICA	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina STEPNICA  sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 6F3A4766C6351C64 
Numer identyfikacyjny REGON  811684338		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	24 544 930,38	16 043 425,51	I Zobowiązania	26 960 707,36	36,00
I.1 Środki pieniężne	24 544 930,38	16 043 425,51	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	24 523 900,33	16 041 799,57	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
2 Pozostałe środki pieniężne	21 030,05	1 625,94	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	27 719 266,50	543 589,27	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	636 411,95	400 353,50	I.3 Pozostałe zobowiązania	26 960 707,36	36,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	25 046 256,52	16 288 341,02
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	636 411,95	400 353,50	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 203 061,06	-8 757 915,50
II.2 Należności od budżetów	49 367,65	128 354,66	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	27 033 486,90	14 881,11	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 203 061,06	-8 757 915,50
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	27 249 317,58	25 046 256,52
			III Inne pasywa	257 233,00	298 637,76

**SKARBNIK**  
Gminy Stepnica  
mgr Beata Rogalska

skarbnik

2015-04-28

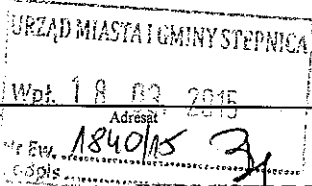
rok, miesiąc, dzień

**BURMISTRZ**  
MIASTA I GMINY STEPNICA  
mgr Andrzej Wyganowski

zarząd







du

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Gminna Biblioteka Publiczna**  
**ul. B.Krzywoustego 4**  
**72-112 Stepnica**  
 Numer identyfikacyjny REGON

**BILANS**  
 instytucji kultury  
 sporządzony  
 na dzień 31 grudnia 2014 r.

**BURMISTRZ MIASTA I GMINY**  
**STEPNICA**  
 Wystać bez pisma przewodniego

*[Handwritten signature]*

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	439,00	1 113,00	<b>A. Kapitał(fundusz) własny</b>	439,00	1 113,00
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	439,00	439,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	439,00	1 113,00	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	0,00	0,00
<b>1. Środki trwałe</b>	439,00	1 113,00	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
1.1. Grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	0,00	674,00
1.2. ...dynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	439,00	1 113,00	<b>1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	0,00	0,00
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00

<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>376,79</b>	<b>455,98</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	-do 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów	0,00	0,00
-inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie	0,00	0,00
-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-do 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00

<b>1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>376,79</b>	<b>455,98</b>	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	i) inne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	376,79	455,98
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	-długoterminowe	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
do 12 miesięcy	0,00	0,00			
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) inne	0,00	0,00			
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
do 12 miesięcy	0,00	0,00			
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>376,79</b>	<b>455,98</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	376,79	455,98			

a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
-udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
-udzielone pożyczki	0,00	0,00			
-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
udziały lub akcje	0,00	0,00			
inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
udzielone pożyczki	0,00	0,00			
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	376,79	376,79			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00			
- inne środki pieniężne	376,79	376,79			
-inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>815,79</b>	<b>1 568,98</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>815,79</b>	<b>1 568,98</b>

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

1. Umorzenie środków trwałych:	0,00 zł
2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:	6 916,50 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	69 372,98 zł
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	174 921,73 zł
5. Odpisy aktualizujące należności:	0 zł

INSPEKTOR  
ds. Księgowości Jednostek  
Organizacyjnych Gminy  
Główny księgowy  
mgr Katarzyna Kuc

2015.03.17  
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Biblioteki Publicznej  
w Sępólnie  
Malgorzata Galan  
Kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2014 ROK 1840/15

**I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.**

1. Nazwa jednostki: Gminna Biblioteka Publiczna w Stepnicy  
Adres: ul. B. Krzywoustego 4, 72-112 Stepnica  
Forma prawna: Gminna Instytucja Kultury wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Organizatora, posiadająca osobowość prawną.  
Podstawowym przedmiotem działalności jest zaspokojenie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych ogółu społeczeństwa oraz uczestniczenie w upowszechnianiu wiedzy i kultury poprzez kontakt z wydawnictwami  
NIP: 856-177-68-19  
REGON: 320260992  
Działa na podstawie Statutu przyjętego Uchwałą Rady Gminy Stepnica Nr XXXVI/315/06 z dn. 23 czerwca 2006 r.
2. Gminna Biblioteka Publiczna prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2014 r. do 31.12.2014.
3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuacji przez jednostkę działalności w zakresie najbliższych 12 m - cy w niezmienionym zakresie.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.
5. Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym.
6. W Gminnej Bibliotece Publicznej zbiory biblioteczne, bez względu na wartość wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych składników trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje jednorazowo w pełnej wartości początkowej. Ewidencja jednostkowa prowadzona jest pozaksięgowo przez komórkę merytoryczną na zasadach określonych przez Ministra Kultury.
7. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż 1 rok o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów.

8. Przedmioty o wartości jednostkowej wyższej niż 3 500,00 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane metodą liniową według zasad i stawek podatkowych.
9. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

## II. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU.

### 1. Zestawienie aktywów trwałych.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na pocz.2014r.	Zwiększenie +/-	Zmniejszenie -/-	Stan na koniec 2014 r.
1.	Środki trwałe wart. początkowa	439,00	0,00	X	1 113,00
	Dotych. umorz.	439,00	0,00	X	1 113,00
2.	Pozostałe środki trwałe wart. pocz.	67 016,98	2 356,00	X	69 372,98
	Dotych. Umorz.	67 016,98	2 356,00	X	69 372,98
3.	Zbiory biblioteczne wart. pocz.	158 526,80	17 908,43	400,50	176 034,73
	Dotych. umorz.	158 087,80	17 234,43	400,50	174 921,73
4.	WNiP wart. pocz.	6 916,50	0,00	X	6 916,50
	Dotych. Umorz.	6 916,50	0,00	X	6 916,50

2. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy użyczenia nie występuje.
3. W okresie sprawozdawczym żadne kapitały zapasowe i rezerwowe nie występowały.
4. Bilans Gminnej Biblioteki w Stepnicy zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 1 568,98 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje wysokość 674,00 zł.

### III. ZATRUDNIENIE

Stan zatrudnienia w Gminnej Bibliotece Publicznej na dzień 31.12.2014 r.  
wynosił 2 osoby, w tym:

- dyrektor – 1 etat,
- bibliotekarz – 1 etat.

INSPEKTOR  
ds. Księgowności Jednostek  
Organizacyjnych Gminy  
*Ka*  
mgr Katarzyna Kuc

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w STEPNICY  
ul. Krzywoustego 4  
72-112 Stepnica

Dyrektor Biblioteki Publicznej  
w Stepnicy  
*Mg*  
Małgorzata Gałan





Nazwa i adres jednostki  
sprawozdawczej  
**Gminna Biblioteka Publiczna**  
**ul. B. Krzywoustego 4**  
**72-112 Stepnica**

Rachunek zysków i strat jednostki  
instytucji kultury  
(wariant porównawczy)

8. 03. 2015

1840115

BURMISTRZ MIASTA I GMINY  
STEPNICA

Numer identyfikacyjny REGON  
320260992

Sporządzony na dzień 31.12.2014 r.

wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku 2013	Stan na koniec roku 2014
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>124 888,64</b>	<b>116 886,84</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	124 888,64	116 886,84
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>129 658,64</b>	<b>121 676,84</b>
I. Amortyzacja	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	26 329,76	22 210,85
III. Usługi obce	5 785,49	6 135,05
IV. Podatki i opłaty	0,00	
V. Wynagrodzenia	78 928,00	75 123,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	15 702,99	15 505,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 912,40	2 702,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-4 770,00</b>	<b>-4 790,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 770,00</b>	<b>5 464,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II. Dotacje	4 770,00	4 790,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	674,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>674,00</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>0,00</b>	<b>674,00</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I-J)</b>	<b>0,00</b>	<b>674,00</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (powiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>0,00</b>	<b>674,00</b>

INSPEKTOR  
ds. Księgowości Jednostek  
... Organizacyjnych Gminy.  
Główny Księgowy  
mgr Katarzyna Kuc

17.03.2015  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Biblioteki Publicznej  
w Stepnicy  
Małgorzata Galon  
Kierownik jednostki

(C)

(C)

*Handwritten signature*

URZĄD MIASTA I GMINY STEPNICIA  
Wpt. 29. 04. 2015  
Nr Ew. 2814/15  
Kopis

**BILANS**

sporządzony za okres 01.01.2014-31.12.2014

WIERSZ	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA	
		31.12.2013	31.12.2014
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>872 573,89</b>	<b>1 197 981,81</b>
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>871 930,98</b>	<b>1 162 841,56</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2. Wartość firmy	0,00	0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>871 930,98</b>	<b>1 162 841,56</b>
	1. Środki trwałe	871 930,98	1 162 841,56
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	759 444,65	1 119 111,94
	c) urządzenia techniczne i maszyny	90 812,11	34 247,14
	d) środki transportu	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	21 674,22	9 482,48
	2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1. Nieruchomości	0,00	0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>642,91</b>	<b>35 140,25</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1. Materiały	0,00	0,00
	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3. Produkty gotowe	0,00	0,00
	4. Towary	0,00	0,00
	5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>32 181,80</b>
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
	2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	32 181,80
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	5 136,49
	- do 12 miesięcy	0,00	5 136,49
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	13 510,06
	c) inne	0,00	13 535,25
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ  
*Handwritten signature*  
mgr Adriana Babiarz

DYREKTOR  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
W STEPNICY  
*Handwritten signature*  
mgr Lidia Wyzińska



<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>642,91</b>	<b>2 581,61</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	642,91	2 581,61
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa finansowe	642,91	2 581,61
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	412,06	2 581,61
-	inne środki pieniężne	230,85	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>376,84</b>

	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>872 573,89</b>	<b>1 197 981,81</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>872 340,04</b>	<b>1 100 856,70</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	129 075,06	1 098 931,49
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) rezerwowy	0,00	0,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	759 444,65	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	-16 179,67	1 925,21
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>230,85</b>	<b>97 125,11</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowa	0,00	0,00
-	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowa	0,00	0,00
-	krótkoterminowa	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	230,85	87 642,75
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2)	Wobec pozostałych jednostek	0,00	86 154,45
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	4 755,86
-	do 12 miesięcy	0,00	4 755,86
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	80 993,65
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,45
i)	inne	0,00	404,49
3.	Fundusze specjalne	230,85	1 488,30
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>9 482,36</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	9 482,36
-	długoterminowe	0,00	9 482,36
-	krótkoterminowe	0,00	0,00

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ

mgr Adriana Babiarz

DYREKTOR  
GMINNEGO OSRODKA KULTURY  
W STEPNICY

mgr Lidia Wyzińska



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)**  
sporządzony za okres 01.01.2014 - 31.12.2014

WIERSZ	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA	
		31.12.2013	31.12.2014
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrownane z nimi, w tym:</b>	<b>674 360,00</b>	<b>693 869,37</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	0,00	27 799,37
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
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	674 360,00	666 070,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>833 539,67</b>	<b>808 816,21</b>
I.	Amortyzacja	0,00	47 494,40
II.	Zużycie materiałów i energii	130 369,71	121 464,04
III.	Usługi obce	234 556,11	181 462,37
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	399 483,97	383 467,04
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 263,38	70 724,54
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16 866,50	4 203,82
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-159 179,67</b>	<b>-114 946,84</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>142 209,78</b>	<b>116 810,52</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	102 976,95	101 506,91
III.	Inne przychody operacyjne	39 232,83	15 303,61
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,01
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-16 969,89</b>	<b>1 863,67</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>790,22</b>	<b>61,54</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	790,22	61,52
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,02
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-16 179,67</b>	<b>1 925,21</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>-16 179,67</b>	<b>1 925,21</b>
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-16 179,67</b>	<b>1 925,21</b>

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ  
*hoh*  
mgr Adriana Babiarz

DYREKTOR  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
w STEPNICY  
*[Signature]*  
mgr Lidia Wyzńska





## INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2014 ROK

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa jednostki: Gminny Ośrodek Kultury w Stepnicy  
Adres : ul. Portowa 7, 72-112 Stepnica  
Szczególna forma organizacyjno-prawna: samorządowa instytucja kultury  
Własność: własność samorządowa  
Rodzaj przeważającej działalności: PKD 9004Z – Działalność domów i ośrodków kultury  
NIP: 856-14-43-897  
Regon: 000974305
2. Gminny Ośrodek Kultury w Stepnicy prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku.
3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są zdane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuacji działalności jednostki w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.
4. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.
5. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
6. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszone o skumulowane umorzenie. Umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.
7. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.
8. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
9. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według zasad określonych przepisami prawa.
10. Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
11. Fundusze specjalne zostały wycenione w wartości nominalnej.

### II. Informacje i objaśnienia do bilansu

1. Zestawienie aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2014
1.	Środki trwałe	850 256,76	-	22 602,75	1 153 359,08
2.	Pozostałe środki trwałe	21 674,22	-	-	9 482,48
3.	WNIP	0,00	-	-	0,00
4.	Ogółem	871 930,98	-	22 602,75	1 162 841,56

2. W okresie sprawozdawczym nie występowały kapitały (fundusze) rezerwowe i zapasowe.
3. Wynik finansowy za okres 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku zgodnie z obowiązującymi przepisami zostanie przeksięgowany na fundusz instytucji kultury.
4. Na dzień bilansowy nie zachodziła konieczność tworzenia rezerw.

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ  
*Adriana Babiarz*  
mgr Adriana Babiarz

DYREKTOR  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
w STEPNICY  
*Lidia Wyzińska*  
mgr Lidia Wyzińska



**III. Zatrudnienie**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na 01.01.2014</b>	<b>Stan na 31.12.2014</b>
Pracownicy administracyjni	2 etaty	2 etaty
Pracownicy pozostali	7,75 etatu	7 etatów

Zdarzenia, które nie wystąpiły w jednostce zostały pominięte w informacji dodatkowej.

p.o. GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ  
*[Signature]*  
mgr Adriana Babiarz

DYREKTOR  
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY  
w STEPNICY  
*[Signature]*  
mgr Lidia Wyzińska

