

**UCHWAŁA NR 126/XIV/16  
RADY GMINY STARA BIAŁA**

z dnia 30 czerwca 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Starej Białej  
z/s w Białej za 2015 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Starej Białej z/s w Białej za 2015 rok na który składa się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r., stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r., stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, stanowiąca załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Wojciech Mieczysław Żółtowski**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 126/XIV/16

Rady Gminy Stara Biała

z dnia 30 czerwca 2016 r.

**BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2015 R.**

Aktywa		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>112.963,22</b>	<b>128.303,03</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>112.963,22</b>	<b>128.303,03</b>
1.	Środki trwałe	112.963,22	128.303,03
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25.153,65	54.990,92
	c) urządzenia techniczne i maszyny	65.268,20	57.564,17
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe	22.541,37	15.747,94
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
<b>IV.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>11.530,20</b>	<b>24.993,63</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>		
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>606,89</b>	<b>0,00</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	606,89	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	606,89	0,00
	- do 12 miesięcy	606,89	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń w tym:		
	- podatek VAT		
	- rozrachunki z pracownikami		
	- wynagrodzenia		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>5.469,82</b>	<b>21.230,57</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5.469,82	21.230,57
	a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5.469,82	21.230,57
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku	5.469,82	21.230,57
	- inne środki pieniężne w kasie		

	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5.453,49</b>	<b>3.763,06</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>124.493,42</b>	<b>153.296,66</b>

Biała, 26.03.2016 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

**BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2015 R.**

Pasywa		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-16.129,75</b>	<b>-33.302,49</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	5.216,52	0,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-28.339,15	-21.346,27
VIII.	Zysk (strata) netto	6.992,88	-11.956,22
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obr.(wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>140.623,17</b>	<b>186.599,15</b>
I.	Zobowiązania krótkoterminowe	32.876,47	58.296,12
1.	Wobec pozostałych jednostek	32.876,47	58.296,12
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	1.600,50	412,70
	- do 12 miesięcy	1.600,50	412,70
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	15.570,13	39.575,09
	- podatek	6.375,00	7.101,00
	- ZUS	9.195,13	32.474,09
	- PFRON		
	h) z tytułu wynagrodzeń	15.338,86	18.036,73
	i) inne	366,98	271,60
2.	Fundusze specjalne		
II.	Rozliczenia międzyokresowe	107.746,70	128.303,03
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	107.746,70	128.303,03
	- długoterminowe	107.746,70	128.303,03
	- krótkoterminowe		
<b>Pasywa razem</b>		<b>124.493,42</b>	<b>153.296,66</b>

Biała, 26.03.2016 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 126/XIV/16

Rady Gminy Stara Biała

z dnia 30 czerwca 2016 r.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 2015 ROK**

Lp	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		2014	2015
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym</b>	<b>1.171.319,00</b>	<b>1.204.431,50</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i usług	20.018,00	6.981,50
II	Dotacja organizatora	1.151.301,00	1.197.450,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1.177.495,98</b>	<b>1.233.540,24</b>
I.	Amortyzacja	11.650,73	15.210,19
II.	Zużycie materiałów i energii	231.721,90	177.249,65
III.	Usługi obce	371.065,48	452.292,46
IV.	Podatki i opłaty w tym:		
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	439.134,91	472.745,10
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	62.017,21	70.927,33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	61.905,75	45.115,51
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży ( A-B)</b>	<b>-6.176,98</b>	<b>-29.108,74</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>11.650,73</b>	<b>15.960,19</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	11.650,73	15.960,19
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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 (C+D-E)</b>	<b>5.473,75</b>	<b>-13.148,55</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1.519,24</b>	<b>1.810,99</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki w tym:	19,24	10,99
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	1.500,00	1.800,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,11</b>	<b>618,66</b>
I.	Odsetki w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Starta ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	0,11	618,66
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>6.992,88</b>	<b>-11.956,22</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		

<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>6.992,88</b>	<b>-11.956,22</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 (K-L-M)</b>	<b>6.992,88</b>	<b>-11.956,22</b>

Biała, 26.03.2016 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK  
W GMINNYM OŚRODKU KULTURY I SPORTU  
W STAREJ BIAŁEJ Z/S W BIAŁEJ**

**A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Starej Białej z/s w Białej powstał w 2011 r. na podstawie Uchwały nr 40/VI/11 Rady Gminy Stara Biała z dnia 26 maja 2011 r. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Starej Białej z/s w Białej – to Samorządowa Instytucja Kultury, posiadająca osobowość prawną, wpisana w księdze rejestrowej pod numerem 2.
2. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu świadczy usługi w zakresie upowszechniania kultury i sportu organizując imprezy sportowe i kulturalne na terenie gminy Stara Biała.
3. Działalność merytoryczna i finansowa oparta jest na planie finansowym, zatwierdzonym przez dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu.
4. Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. Sprawozdanie finansowe za 2015 rok nie podlega obowiązkowi badania, ponieważ nie spełnia wymogów art. 64 ust. 1 pkt 4 Ustawy o rachunkowości.
5. Sprawozdanie finansowe za 2015 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnienia okoliczności wskazujących na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.
6. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości z tym, że: do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gminny Ośrodek Kultury i Sportu stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy podatkowej, wszystkie środki trwałe amortyzuje się metodą liniową.
7. Księgi rachunkowe prowadzone są w systemie komputerowym (Program „Symfonia Finanse i Księgowość”), zgodnie z przyjętymi zasadami w ustawie o rachunkowości.

*Bilans sporządzony jest za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.*

## **B. DODATKOWA INFORMACJA I OBJAŚNIENIA**

### **AKTYWA**

1. Stan środków trwałych na dzień 31.12.2015 r. wynosi <b>228.688,48</b> i umorzenia <b>100.385,45</b> Wartość netto środków trwałych wynosi: <b>128.303,03</b> W 2015 roku zostały zakupione następujące środki trwałe: - piłkochwyty na boisko w Maszewie Dużym o łącznej wartości 30.550,00 zł. Wartość środków trwałych i umorzenia przedstawia Załącznik Nr 1 do niniejszej informacji	
2. Należności krótkoterminowe o wartości <b>0,00</b> Szczegółowy wykaz należności przedstawia Załącznik Nr 2 do niniejszej informacji.	
3. Inwestycje krótkoterminowe o wartości <b>0,00</b>	
4. Rozliczenia międzyokresowe przedstawione w załączniku Nr 8 <b>3.763,06</b>	
5. Środki pieniężne na rachunku bankowym <b>21.230,57</b>	
<b>Suma aktywów na dzień 31.12.2015 wynosi</b>	<b>153.296,66</b>

### **PASYWA**

1. Kapitał własny na dzień 31.12.2015 r. wynosi <b>0,00</b>	
2. Rok obrotowy 2015 jednostka zakończyła stratą w wysokości <b>11.956,22</b> Powyższe dane zostały umieszczone w załączniku Nr 3 do informacji dodatkowej.	
3. Strata z lat ubiegłych <b>21.346,27</b>	
4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – ogółem wynoszą <b>58.296,12</b> Stan zobowiązań przedstawia załącznik Nr 4 do niniejszej informacji	
– zobowiązania wobec dostawców	412,70
– z tytułu podatku dochodowego	7.101,00
– zobowiązania wobec ZUS	32.474,09
– zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	18.036,73
– pozostałe zobowiązania	271,60
Wszystkie w/w zobowiązania powstały na koniec 2015 roku, termin zapłaty to styczeń i luty 2016. Załącznik Nr 5 przedstawia okres wymagalności zobowiązań.	
6. Rozliczenia międzyokresowe przedstawione w załączniku Nr 8 <b>128.303,03</b>	
<b>Suma pasywów na dzień 31.12.2015 r. wynosi</b>	<b>153.296,66</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

1. Uzyskane przychody w 2015 roku ogółem wynoszą	<b>24.752,68</b>
w tym:	
- przychody Gminna Orkiestra Dęta	4.000,00
- przychody świetlice wiejskie	2.081,50
- przychody finansowe	1.810,99
- pozostałe przychody operacyjne	15.960,19
- przychody ZOS	900,00
2. Uzyskana dotacja z Urzędu Gminy na działalność instytucji w 2015 roku wynosi	<b>1.197.450,00</b>
3. Załącznik Nr 6 przedstawia koszty w układzie rodzajowym w kwocie	<b>1.233.540,24</b>
4. Załącznik Nr 7 przedstawia stan zatrudnienia ogółem . Zatrudnienie wynosi	<b>7 osób</b>
w tym:	
– stanowiska robotnicze	5 osoby
– stanowiska administracyjne	2 osoby

Na podstawie w/w składników przychodów i kosztów wynik przedstawia się następująco:

– przychody z działalności	24.752,68
– dotacja	1.197.450,00
<b>razem przychody</b>	<b>1.222.202,68</b>
– koszty rodzajowe	1.233.540,24
– koszty finansowe	618,66
<b>razem koszty</b>	<b>1.234.158,90</b>
<b><u>Wynik finansowy za 2015 rok</u></b>	<b><u>-11.956,22</u></b>

W informacji dodatkowej zostały omówione wszystkie pozycje zawarte w bilansie po stronie aktywów i pasywów oraz w rachunku zysków i strat.

Obroty aktywów i pasywów wynoszą **153.296,66** wynik finansowy ujemny **11.956,22**

Biała, 26.03.2016 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki



**ZMIANY W STANIE RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH w okresie od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Środki trwałe WNiP	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem środki trwałe (3 do 7)	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
<b>A.</b>	<b>Wartość ewidencyjna na 01.01.2015</b>		<b>25.965,00</b>	<b>84.422,48</b>		<b>87.751,00</b>	<b>198.138,48</b>		
1.	+ zwiększenia		30.550,00				30.550,00		
2.	- zmniejszenia								
<b>3.</b>	<b>Stan na 31.12.2015 (A + 1 – 2)</b>		<b>56.515,00</b>	<b>84.422,48</b>		<b>87.751,00</b>	<b>228.688,48</b>		
<b>B.</b>	<b>Umorzenie na 01.01.2015r.</b>		<b>811,35</b>	<b>19.154,28</b>		<b>65.209,63</b>	<b>85.175,26</b>		
4.	+ planowane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) za okres sprawozdawczy		712,73	7.704,03		6.793,43	15.210,19		
5.	+ nieplanowane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) za okres sprawozdawczy								
6.	+ pozostałe zwiększenia za okres sprawozdawczy								
7.	- zmniejszenia umorzeń (np.z tyt. sprzedaży, likwidacji środków trw.)								
<b>8.</b>	<b>Stan na 31.12.2015 (B + 4 + 5 + 6 – 7)</b>		<b>1.524,08</b>	<b>26.858,31</b>		<b>72.003,06</b>	<b>100.385,45</b>		
<b>C.</b>	<b>Wartość ewidencyjna netto (A.3 – B.8)</b>		<b>54.990,92</b>	<b>57.564,17</b>		<b>15.747,94</b>	<b>128.303,03</b>		
<b>D.</b>	<b>Stopień zużycia w % (B.8 : A.3)</b>		2,70%	31,81%		82,05%	43,90%		

Biała, 26.03.2016 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

## ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI ZA 2015 ROK

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa kontrahenta</b>	<b>Kwota należności</b>
1.	Należności od dostawców	0,00
<b>Razem należności na dzień 31.12.2015</b>		<b>0,00</b>

Biała, 26.03.2016 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

**PODZIAŁ WYNIKU FINANSOWEGO (ZYSKU) ZA 2015 ROK**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
Wynik finansowy za rok 2015	<b>-11.956,22</b>

Biała, 26.03.2016 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

**ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ ZA 2015 ROK**  
**Konto 202, 220, 230, 234, 249**

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa kontrahenta</b>	<b>Kwota zobowiązań</b>
1.	Zobowiązania wobec dostawców i odbiorców	412,70
2.	Urząd Skarbowy z tytułu podatku dochodowego	7.101,00
3.	ZUS-Płock z tytułu składek	32.474,09
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	18.036,73
5.	Inne zobowiązania	271,60
<b>Razem zobowiązania na dzień 31.12.2015</b>		<b>58.296,12</b>

Biała, 26.03.2016 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

**OKRES WYMAGALNOŚCI ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2015 R.**

Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku		Powyżej 3 lat do 5 lat			
	Stan na						początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
<b>1.Wobec jednostek powiązanych</b>								
a) z tytułu dostaw i usług								
b) inne	0,00	0,00					0,00	0,00
<b>2.Wobec pozostałych jednostek:</b>	<b>32.876,47</b>	<b>58.296,12</b>					<b>32.876,47</b>	<b>58.296,12</b>
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00					0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
c)inne zobowiązania finansowe								
d)z tytułu dostaw i usług	1.600,50	412,70					1.600,50	412,70
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00					0,00	0,00
f)zobowiązania wekslowe								
g)z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	15.570,13	39.575,09					15.570,13	39.575,09
h)z tytułu wynagrodzeń	15.338,86	18.036,73					15.338,86	18.036,73
i) inne	366,98	271,60					366,98	271,60
<b>Razem</b>	<b>32.876,47</b>	<b>58.296,12</b>					<b>32.876,47</b>	<b>58.296,12</b>

Biała, 26.03.2016 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

### KOSZTY RODZAJOWE ZBIORCZO

Wyszczególnienie	Rok 2015
Amortyzacja	15.210,19
Zużycie materiałów i energii	177.249,65
Usługi obce	452.292,46
Podatki i opłaty	0,00
Wynagrodzenia	472.745,10
Ubezpieczenia i inne świadczenia	70.927,33
Pozostałe koszty rodzajowe	45.115,51
<b>Ogółem</b>	<b>1.233.540,24</b>

Biała, 26.03.2016 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

### ZATRUDNIENIE NA PODSTAWIE UMOWY O PRACĘ W 2015 ROKU

Wyszczególnienie	Zatrudnienie na dzień 31.12.2015
Pracownicy umysłowi	2
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	5
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-
Uczniowie	-
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	-
<b>Ogółem</b>	<b>7</b>

Biała, 26.03.2016 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki

**ZESTAWIENIE ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH**  
**na dzień 31.12.2015**

<b>Lp.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>Kwota</b>
1.	Wyposażenie Gminnej Orkiestry Dętej	407,71
2.	Zestawy nagłaśniające	6.081,77
3.	Piłkochwyty Dziarnowo	24.504,57
4.	Kosiarka z oprzyrządowaniem	48.846,57
5.	Saksofony	9.258,46
6.	Areator	4.901,12
7.	Piłkochwyty Maszewo	30.486,35
8.	Kosiarka	3.816,48
<b>Razem na dzień 31.12.2015</b>		<b>128.303,03</b>

**ZESTAWIENIE ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH**  
**na dzień 31.12.2015**

<b>Lp.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>Kwota</b>
1.	Ubezpieczenie majątku	1.260,84
2.	Program antywirusowy	102,50
3.	Ubezpieczenie zespołu START	799,36
4.	Ubezpieczenie zespołu AMATOR	590,35
5.	Symfopakiet	518,01
6.	Plakat – kolędowanie 2016	492,00
<b>Razem na dzień 31.12.2015</b>		<b>3.763,06</b>

Biała, 26.03.2016 r.

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika  
jednostki