

**UCHWAŁA NR VI/29/2015
RADY GMINY DRZYCIM
z dnia 28 maja 2015 roku**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku samorządowej instytucji kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu za 2014 rok.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.)¹ oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.)² uchwała co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2014 r. samorządowej instytucji kultury- Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku stanowiący załącznik nr 1 do uchwały,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku stanowiący załącznik nr 2 do uchwały,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3 do uchwały,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2014 roku stanowiące załącznik nr 4 do uchwały.

§ 2. Przeznaczyć zysk netto za 2014 r. na zwiększenie funduszu jednostki.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Przewodniczący Rady Gminy


Jerzy Krüger

¹ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w Dz.U. z 2013 r., poz. 645; Dz.U. z 2013 r., poz. 1318; Dz.U. z 2014 r., poz. 379; Dz.U. z 2014 r., poz. 1072.

² Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w Dz.U. z 2013 r., poz. 613; Dz.U. z 2014 r., poz. 768; Dz.U. z 2014 r., poz. 1100; Dz.U. z 2015 r., poz. 4.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, tj. Radę Gminy w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2014 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i zestawienia zmian w funduszu jednostki.

Przewodniczący Rady Gminy


Jerzy Krüger

BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2014

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdaniowego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdaniowego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	29891,59	29891,59	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	43882,23	43677,89
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	29891,59	29891,59
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	29891,59	29891,59	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. Środki trwałe (a-e)	29891,59	29891,59	VIII. Zysk (strata) netto	13990,64	13786,30
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	13990,64	13786,30	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne
3. Produkty gotowe			- długoterminowa
4. Towary			- krótkoterminowa
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)			- długoterminowe
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)
b) inne			a) kredyty i pożyczki
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe
- do 12 miesięcy			d) inne
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	13990,64	13786,30	- powyżej 12 miesięcy
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	13990,64	13786,30	b) inne
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-1)
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
- udzielenie pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy
- udzielenie pożyczki			f) zobowiązania wekslowe
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13990,64	13786,30	h) z tytułu wynagrodzeń
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13990,64	13786,30	i) inne
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe
			- długoterminowe
			- krótkoterminowe
AKTYWA RAZEM	43882,23	43677,89	PASYWA RAZEM
Miejscowość Drzycim	dnia 15-03-2015	Zatwierdził:	43677,89
Sporządził: Ewa Kempieńska			43882,23

Drukowane programem PraceBiostwa Informatycznego IPS
 http://www.ipw-offic.com.pl

Urząd Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Drzycimiu
 ul. Szarych Bagnetów 10
 27-200 Grzegorz

PRZEWODNICZĄCY
 Rady Gminy
Jerzy Krüger

Ewa Kempieńska

Nazwa przedsiębiorstwa

Gminna Biblioteka Publiczna Drzycim

Rachunek zysków i strat

za 1.01.2014. do 31.12.2014

wersja porównawcza

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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
B. Koszty działalności operacyjnej	199499,72	188953,26
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	30975,60	27785,09
III. Usługi obce	18609,68	14438,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	750,00	560,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	122693,81	119502,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	25492,95	26327,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	977,68	339,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	196403,28	188748,94
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	189799,00	181361,00
III. Inne przychody operacyjne	6604,28	7387,94
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	13990,64	13786,30
G. Przychody finansowe	13990,64	13786,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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	0,00
H. Koszty finansowe	13990,64	13786,30
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od 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
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	13990,64	13786,30
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	13990,64	13786,30
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	13990,64	13786,30

Miejscowość Drzycim

, dnia 15-03-2015 Zatwierdził:

Sporządził:

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu

Ewa Kempinska

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
mgr Izabela Grzegorz

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Jerzy Krüger

Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Młyńska 10
86-140 Drzycim

**Informacja dodatkowa do bilansu
Gminnej Biblioteki Publicznej w Drzycimiu
sporządzona na dzień 31.12.2014**

W roku obrotowym Gminna Biblioteka Publiczna nie dokonała zmian metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

Majątek obrotowy to środki pieniężne w banku w kwocie 13.786,30

Fundusze własne to 29891,59.

Gminna Biblioteka Publiczna osiągnęła przychody z:

- dotacji z Urzędu Gminy,
- Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego
- uzyskanych odsetek bankowych.

Gminna Biblioteka poniosła koszty z tytułu zadań statutowych.

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
Ewa Kempńska

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
Izabela Grzegorz
mgr Izabela Grzegorz

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Jerzy Krüger
Jerzy Krüger

Gminna Biblioteka Publiczna Drzycim	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na	Urząd Gminy Drzycim
	340 46 83 46	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	29 891,59	29 891,59
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	216 586,80	202 943,92
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	17 087,08	13 990,64
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	199 499,72	188 953,28
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	196 403,28	188 748,94
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	196 403,28	188 748,94
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)	50 075,11	43 882,23
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	13 990,64	13 786,30
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	13 990,64	13 786,30
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych.		
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)	64 065,75	57 668,53

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu

Ewa Kempirska
Główny Księgowy

2015.03.23
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
mgr Izabela Grzegorz
(kierownik jednostki)

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Jerzy Krüger
Jerzy Krüger