

**U C H W A Ł A Nr XIII/75/15
RADY GMINY OZORKÓW
z dnia 19 czerwca 2015 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za okres
od 1.01.2014 r. do 31.12.2014r. i pokrycia straty bilansowej za 2014 rok
Gminnej Biblioteki Publicznej w Leśmierzu**

Na podstawie art.18 ust. 1 i 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014r. poz. 379, poz.1072) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613, z 2014 r. poz.768, poz. 1100, z 2015 r. poz.4), Rada Gminy Ozorków uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Leśmierzu za okres od 1.01.2014 r. do 31.12.2014 r. wg załączników do niniejszej uchwały.

§ 2. Zatwierdza się pokrycie straty bilansowej za rok 2014 w kwocie 1 009,56 zł (słownie: jeden tysiąc dziewięć złotych pięćdziesiąt sześć groszy) zmniejszając fundusz Gminnej Biblioteki Publicznej w Leśmierzu.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ozorków.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

W. Szczepaniak
Waldemar Szczepaniak

**INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU ZA 2014 ROK
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W LEŚMIERZU**

Gminna Biblioteka Publiczna jest instytucją kultury działającą na podstawie:

1. Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /tekst jednolity Dz.U. z 2012 r., poz.406, z 2014r. poz. 423, z 2015r. poz.337/.
2. Statutu nadanego przez Organizatora.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi księgowość zgodnie z art. 2, ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613, z 2014r. poz. 768, poz. 1100, z 2015r. poz. 4/.

Majątek trwały Gminnej Biblioteki Publicznej składa się z:

- środków trwałych i wartości niematerialnych i trwałych o wartości 33 048,51 zł / 31 814,35 zł – kwota zamortyzowana, 1 234,16 zł – do zamortyzowania metodą liniową, stawka – 30% w stosunku rocznym – dotyczy zestawów komputerowych/
- pozostałych środków trwałych w używaniu o niskiej wartości i wynosi – 34 932,29 zł (amortyzacja dokonana jednorazowo do wartości 34 932,29 zł)
- zbiorów bibliotecznych o wartości 150 491,12 zł (amortyzacja dokonana jednorazowo do wartości 150 491,12 zł).

Należności Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2014 stanowią kwotę 294,00 zł i dotyczą spłaty pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych pracownikom – 294,00 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 5 982,72 zł Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2014 dotyczą:

- zobowiązań krótkoterminowych wobec kontrahentów /terminy płatności w miesiącu styczniu 2015r./ - 1 273,06 zł,
- zobowiązań krótkoterminowych z tytułu rozliczenia niewykorzystanych dotacji za rok 2014 – 4 709,66 zł.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów w wysokości 158,00 zł dotyczą ubezpieczenia majątkowego sprzętu komputerowego.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2014 r. składa się:

- ze środków na rachunku bankowym-bieżącym - 11 056,76 zł,
- ze środków na rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych - 9,21 zł

Fundusz specjalny dotyczy:

➤ Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

- 303,21 zł

Przychody uzyskane w roku 2014 w kwocie 193 214,69 zł dotyczą tylko działalności statutowej:

- | | |
|---|-----------------|
| ➤ Dotacje otrzymane od Organizatora | - 179 290,34 zł |
| ➤ Dotacja z Biblioteki Narodowej (MKiDzN) | - 3 100,00 zł |
| ➤ Dotacja z Fundacji Orange | - 5 008,95 zł |
| ➤ Odsetki uzyskane (bankowe) | - 156,89 zł |
| ➤ Pozostałe przychody operacyjne, w tym: | - 5 658,51 zł |
| - nieodpłatnie przekazane książki (dary) | - 5 073,89 zł |
| - kary i wpłaty dobrowolne od czytelników | - 315,60 zł |
| - pozostałe przychody operacyjne | - 269,02 zł |

Koszty w kwocie 194 224,25 zł stanowią:

- | | |
|--|------------------------|
| 1) Koszty w układzie rodzajowym | - 194 216,26 zł |
| ➤ Amortyzacja | - 904,71 zł |
| ➤ Zużycie materiałów i energii | - 38 616,38 zł |
| ➤ Usługi obce | - 10 666,32 zł |
| ➤ Wynagrodzenia | - 115 560,97 zł |
| ➤ Świadczenia na rzecz pracowników | - 4 768,08 zł |
| ➤ Składki na ubezpieczenie społeczne | - 23 345,80 zł |
| ➤ Pozostałe koszty | - 354,00 zł |
| 2) Pozostałe koszty operacyjne | - 7,99 zł |

Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rok 2014 zakończył się **stratą bilansową 1 009,56 zł** która zgodnie z art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /tekst jednolity Dz.U. z 2012 r. poz. 406/, zmniejsza fundusz Gminnej Biblioteki Publicznej w Leśmierzu.

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych w 2014 roku nie obowiązuje Gminną Bibliotekę Publiczną w Leśmierzu.

Przeciętne zatrudnienie w etatach na dzień 31.12.2014 r. wynosi 3,38 etatu.

GBP w Leśmierzu poniżej przedstawia pozycje straty podatkowej wykazanej w CIT-8:

- | | |
|--------------------------------------|-----------------|
| ➤ Przychody ogółem | - 193 214,69 zł |
| w tym: | |
| ➤ Przychody podatkowe ogółem | - 193 214,69 zł |
| ➤ Strata bilansowa (wynik finansowy) | - 1 009,56 zł |
| ➤ Koszt własny | - 194 224,25 zł |
| ➤ Strata podatkowa | - 1 009,56 zł |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GBP W LEŚMIERZU

Agnieszka Wodarczyk

.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

30.03.2015 r.

GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Leśmierzu

KIEROWNIK

Barbara Manista

.....
podpis Kierownika instytucji

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Leśmierzu

95-035 Ozorków, Leśmierz 25
NIP 732-19-04-186, REG 472840190

nazwa i adres jednostki

BILANS JEDNOSTKI sporządzony na dzień 31.12.2014 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	PASywa		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)		2 138,87	1 234,16	A. Kapitał (fundusz) własny		7 475,76	6 466,20
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy		1 570,14	7 475,76
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				IV Kapitał (fundusz) zapasowy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne				V Kapitał z aktualizacji wyceny			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				VI Pozostałe Kapitały rezerwowe			
II Rzeczowe aktywa trwałe		2 138,87	1 234,16	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		2 138,87	1 234,16	VIII Zysk (strata) netto		5 905,62	-1 009,56
a) grunty				B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)		2 040,93	6 285,93
b) budynki i budowle				I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d) środki transportu				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		2 138,87	1 234,16	* długoterminowe			
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)				* krótkoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	* długoterminowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				* krótkoterminowe			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
				2. wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
				a) kredyty i pożyczki			
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
				c) inne zobowiązania finansowe			
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		7 377,82	11 517,97	d) inne			
I Zapasy		0,00	0,00	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		2 040,93	6 285,93
1. Materiały				2. Wobec pozostałych jednostek		1 214,69	5 982,72
2. Półprodukty i produkty w toku				a) kredyty i pożyczki			
3. Produkty gotowe				c) inne zobowiązania finansowe			
4. Towary				d) zobowiązania z tytułu dostaw:		690,65	1 273,06
5. Zaliczki na poczet dostaw				* do 12 miesięcy		690,65	1 273,06
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		798,00	294,00	* powyżej 12 miesięcy			
1. Należności od pozostałych jednostek		798,00	294,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy				f) zobowiązania wekslowe			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		524,04	4 709,66
c) inne		798,00	294,00	h) z tytułu wynagrodzeń			
d) Dochodzone na drodze sądowej				i) inne			
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		6 421,82	11 065,97	3. Fundusze specjalne		826,24	303,21
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 421,82	11 065,97	IV Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		0,00	0,00
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				* długoterminowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 421,82	11 065,97	* krótkoterminowe			
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		6 421,82	11 065,97				
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		158,00	158,00				
Suma aktywów		9 516,69	12 752,13	Suma pasywów		9 516,69	12 752,13

2015-03-30
Sporządzono, dnia:

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GBP w LEŚMIERZU
Agneszka Wodarczyk

Zatwierdził:
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Leśmierzu
KIEROWNIK
Barbara Manista

		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	186 171,98	187 399,29
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	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	175 481,03	179 290,34
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	10 690,95	8 108,95
B	Koszty działalności operacyjnej	183 567,79	194 216,26
I	Amortyzacja	2 647,92	904,71
II	Zużycie materiałów i energii	37 666,17	38 616,38
III	Usługi obce	9 830,20	10 666,32
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	107 576,21	115 560,97
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	25 490,29	28 113,88
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	357,00	354,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	2 604,19	-6 816,97
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 202,86	5 658,51
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	3 202,86	5 658,51
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	7,99
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	7,99
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 807,05	-1 166,45
G	Przychody finansowe	99,46	156,89
II	Odsetki	99,46	156,89
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,89	0,00
I	Odsetki	0,89	0,00
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	5 905,62	-1 009,56
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	5 905,62	-1 009,56
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	5 905,62	-1 009,56

2015-03-30

Sporządzono, dnia:

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GBP w LEŚMIERZU

Agnieszka Wodarczyk

Zatwierdził: GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

w Leśmierzu
KIEROWNIK

Barbara Maniśta