

**UCHWAŁA NR VIII/39/2015
RADY GMINY SKOMLIN
z dnia 24 czerwca 2015 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Skomlinie za rok 2014**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz. 594, 645,1318 i z 2014r. poz.379 i 1072) , art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz. 406, z 2014r. poz.423 i z 2015r. poz.337) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z. 2013r. poz. 330, 613, 768, 1100 i z 2015r. poz.4) **uchwała się , co następuje :**

§ 1. Przyjmuje się i zatwierdza sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą „Gminna Biblioteka Publiczna w Skomlinie ” za rok 2014 , stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Karol Idasiak
Karol Idasiak

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014

Załącznik do Uchwały
Nr. VIII/39/2015
Rady Gminy Skowleń
z dn. 21.01.2015

jednostka obliczeniowa: Zł.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2013	2014			2013	2014
A	Aktywa trwałe	312,93	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	313,62	16,78
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 288,95	313,62
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	312,93	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	312,93	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	runty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-975,33	-296,84
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	312,93		B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	109,46	0,00
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	109,46	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	109,46	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	110,15	16,78	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	109,46	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	109,46	
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	47,24	0,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe	0,00	0,00
b)	inne				- krótkoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	47,24	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	47,24	0,00				
	- do 12 miesięcy	47,24	0,00				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	62,91	16,78				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	62,91	16,78				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	62,91	16,78				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	62,91	16,78				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	423,08	16,78		PASYWA razem (suma poz. A i B)	423,08	16,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Brykard
Władimir Szumowski

19.02.2015

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej,
Elzbieta Dybka
Elzbieta Dybka

19.02.2015 r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2014 - 31.12.2014

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	116 678,99	103 516,20
I	Amortyzacja	20 002,71	11 699,61
II	Zużycie materiałów i energii	2 673,37	3 659,27
III	Usługi obce	5 266,91	4 646,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	74 243,20	69 440,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 994,59	13 900,51
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	498,21	170,52
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-116 678,99	-103 516,20
D	Pozostałe przychody operacyjne	115 703,66	103 219,36
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	93 500,00	96 000,00
III	Inne przychody operacyjne	22 203,66	7 219,36
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-975,33	-296,84
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-975,33	-296,84
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-975,33	-296,84
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-975,33	-296,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Elżbieta Dybka

20.02.2015

19.02.2015

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**Informacja
z wykonania przychodów i rozchodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Skomlinie
za ROK 2014 r.**

I. Informacja z wykonania przychodów i rozchodów instytucji kultury.

L.p	Wyszczególnienie	Plan na 01.01. 2014 r.	Plan na 31.12. 2014	Wykonanie na 31.12.2014	Wykona - nie w %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM w tym:	90.000	103.220	103.219,36	100
1.	Dotacja z budżetu	90.000	96.000	96.000,00	100
2.	Pozostałe przychody	0	7.220	7.219,36	
	W tym; Środki z Biblioteki Narodowej- programy	0	6.240	6.240,00	
	-wpłaty za przetrzymywanie książek		331	330,36	
	- dary w naturze; zbiory biblioteczne	0	649	649,00	
II	KOSZTY OGÓŁEM	90.000	103.220	103.516,20	100,29
1.	Amortyzacja w tym:	0	11.388	11.699,61	102,74
	- amortyzacja środków trwałych	0	0	312,93	
	- amortyzacja pozos ^{t.} śr. trwałych	0	550	550,00	
	- amortyzacja zbiorów bibliot.		10.838	10.836,68	
2.	Zużycie materiałów	1.559	2.536	2.531,23	99,81
	w tym: zużycie mater. biurowych	700	1.745	1.743,15	
	- zużycie śr. czystości	300	64	63,40	
	- zużycie mater.gospodarczych	259	144	142,54	
	-prenumerata czasopism	300	425	424,40	
	- zakup art. spoż. na imprezy kult.	0	158	157,74	
3	Zużycie energii	1.300	1.130	1.128,04	99,83
	W tym: energia elektryczna	1.180	1.066	1.065,93	
	- dostawa wody	120	64	62,11	
4.	Usługi pocztowe,telekom.	1.200	1.090	1.089,65	99,97
5.	Pozostałe usługi obce	3.380	3.560	3.556,44	99,90
	W tym:- usługi informatyczne , dostęp do Internetu	3.090	3.220	3.219,30	
	- Usługi komunalne	190	170	167,14	
	- usługi z zakresu med. Pracy , szkolenia	100	170	170,00	
6.	Wynagrodzenia	66.980	69.442	69.440,20	100
	W tym: - wynagrodzenia osobowe	64.620	67.212	67.210,20	
	- wynagrodzenia bezosobowe	2.360	2.230	2.230,00	
7.	Pozostałe św. na rzecz pracowni.	100	123	122,17	99,33
	W tym: - św.rzeczowe i szkol. Bhp i p.poż.	100	123	122,17	
8.	Skł. na ubezpie.spół. i fund. Pracy	13.340	12.138	12.137,34	99,99
	W tym:- skł. na ubezpie.spółeczne	11.760	12.057	12.056,46	
	- skł. na fundusz pracy	1.580	81	80,88	
9.	Odpis na zakł. f. św. Socjalnych	1.641	1.641	1.641,00	100,00
10.	Podróże służbowe	500	172	170,52	99,14

II. Stan środków pieniężnych instytucji kultury

Wyszczególnienie	Stan na	
	01.01.2014 r.	31.12.2014
Środki pieniężne na r-ku bankowym	62,91	16,78

III. Stan zobowiązań instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2014r	31.12.2014
I.	Z obowiązań ogółem	109,46	0,00
	W tym wymagalne	0,00	0,00
1.	Z tytułu dostaw i usług	109,46	0,00

IV. Stan należności instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2014 r.	31.12.2014
I.	Należności ogółem	47,24	0
	W tym wymagalne	0	0
1.	Z tytułu dostaw i usług	47,24	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta
 Wiesława Szyneczka

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
Elżbieta Dybka
 Elżbieta Dybka