

**Uchwała Nr VI/42/2015
Rady Gminy w Kadzidle
z dnia 30 kwietnia 2015 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki
Publicznej w Kadzidle im. Wojciecha Woźniaka za rok 2014.**

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

§ 1.

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Kadzidle im. Wojciecha Woźniaka za rok 2014 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z :
 - bilansu,
 - rachunku zysków i strat,
 - informacji dodatkowej.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Jan Mirosław Kulasik

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2014

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2013	31-12-2014			31-12-2013	31-12-2014
A	Aktywa trwałe	5417,80	2953,60	A	Kapitał (fundusz) własny	4999,17	2967,80
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7565,30	4999,17
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	5417,80	2953,50	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I	Środki trwałe	5417,80	2953,50				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5417,80	2953,50	VIII	Zysk (strata) netto	-2566,13	-2031,37
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	439,55	4,48
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe			3	Pozostałe rezerwy		
	Nieruchomości				- długoterminowe		
	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			II	Zobowiązania długoterminowe		
a)	w jednostkach powiązanych			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek		
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach			d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	439,55	4,48
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	429,17	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	20,92	18,68	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy			c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	429,17	
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	429,17	
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych			h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	10,38	4,48
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- 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	20,92	18,68				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	20,92	18,68				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20,92	18,68				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20,92	18,68				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
V	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	5438,72	2972,28		PASYWA razem (suma poz. A i B)	5438,72	2972,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Ciołek

DYREKTOR

Wiesława Sobiech

03.2015

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

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

<p>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Kadzidle im. Władysława Wójcika 07-420 Kadzidło, ul. Kościuszki 17 tel. 29 7618-150</p>	<p>Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)</p>	<p>Adresat</p> <p>Urząd Gminy Kadzidło</p>
<p>Regon 140813996</p>	<p>sporządzony za okres 01.01.2014 - 31.12.2014</p>	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	324 943,00	334 545,00
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	324 943,00	334 545,00
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	340 689,93	347 404,05
I.	Amortyzacja	2 147,50	2 464,20
II.	Zużycie materiałów i energii	47 521,65	48 969,75
III.	Usługi obce	23 207,51	27 406,15
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		
	-podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	216 063,79	218 415,82
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	50 255,64	48 510,55
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 493,84	1 637,58
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	- 15 746,93	- 12 859,05
D.	Pozostałe przychody operacyjne	13 134,28	10 781,08
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	13 087,28	10 738,08
III.	Inne przychody operacyjne	47,00	43,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
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)	- 2 612,65	- 2 077,97
G.	Przychody finansowe	46,52	46,60

I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	46,52	46,60
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	- 2 566,13	- 2 031,37
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	- 2 566,13	- 2 031,37
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	- 2 566,13	- 2 031,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Cirostak

(główny księgowy)

2015-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Wiesława Sobiech

(kierownik jednostki)

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Kadzidle
im. Wojciecha Woźniaka
07-420 Kadzidło, ul. Kościuszki 17
tel. 29 7618-150

P. B. Gnyb
07/21

INFORMACJA DODATKOWA
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W KADZIDLE

ZA ROK 2014

URZĄD GMINY
w Kadzidle

Wpłynęło og. 31.02.2015
Nr ... 881 ... zst. ... 4K ...

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

ROZDZIAŁ 92116 – BIBLIOTEKI

Gminna Biblioteka Publiczna w Kadzidle jest samorządową instytucją kultury, utworzoną na mocy Uchwały Nr XLVII/318/06 Rady Gminy w Kadzidle z dnia 28 września 2006r. w sprawie utworzenia Gminnej Biblioteki Publicznej w Kadzidle im. Wojciecha Woźniaka i nadania jej statutu.

Na terenie gminy funkcjonują cztery biblioteki:

- Gminna Biblioteka Publiczna w Kadzidle ul. Kościuszki 17
- Filia w Chudku
- Filia w Wachu
- Filia w Dylewie

I. Zmiany w aktywach i pasywach Gminnej Biblioteki Publicznej

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych.

Rzeczowy majątek trwały – Instytucja Kultury stosuje liniową metodę amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych – środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 3 500,00zł są umarzone jednorazowo.

Wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2014r. wynosi 376 965,83zł, umorzenie 374 012,23zł, a wartość środków wykazanych w bilansie stanowi kwota 2 953,60zł

Lp.	Środki trwałe	Wartość początkowa	Umorzenie	Wartość netto
1	Maszyny i urządzenia techniczne	32 228,83	29 275,23	2 953,60
2	Narzędzia, wyposażenie	8 629,00	8 629,00	0,00
3	Zbiory biblioteczne	277 566,62	277 566,62	0,00
4	Środki trwałe niskocenne	55 041,38	55 041,38	0,00
5	Wartości niematerialne i prawne	3 500,00	3 500,00	0,00
	ogółem	376 965,83	374 012,23	2 953,60

Spadek wartości majątku w środkach trwałych nastąpił z tytułu umorzeń oraz odpisów amortyzacyjnych na sumę 2 464,20zł i dotyczy:

Urządzenia wielofunkcyjnego na kwotę 738,40zł

Projektora z komputerem i ekranem na kwotę 1 725,80zł

Stan należności i zobowiązań na koniec roku w Gminnej Bibliotece Publicznej w Kadzidle jest zerowy.

II. Kadry i płace

W roku obrotowym przeciętne zatrudnienie wynosiło 5,38 części etatu z następującym podziałem na grupy zawodowe:

- Dyrektor GBP – kategoria zaszeregowania wg grupy XV, wymiar czasu pracy 1 etat,
- Główny Księgowy –wymiar czasu pracy ¼ etatu,
- Starszy Bibliotekarz – kategoria zaszeregowania wg grupy XIII, wymiar czasu pracy 1 etat,
- Młodszy Bibliotekarz – kategoria zaszeregowania wg grupy X, wymiar czasu pracy 3 etaty
- stażyści – 3 osoby na ½ etatu na okres 1 miesiąca

III. Przychody, koszty i wynik finansowy

Wartość przychodów, kosztów i wynik finansowy za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r. oparto na rachunku zysków i strat stanowiący załącznik do sprawozdania finansowego i przedstawia się następująco:

A-Przychody

- dotacja podmiotowa 334 545,00
- dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego 7 500,00
- dotacja Fundacji Orange /program „Akademia Orange dla bibliotek”/ 3 238,08
- wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego 43,00
- odsetki na rachunku bankowym 46,60

razem	345 372,68

B – Koszty działalności operacyjnej	347 404,05
W tym:	
a/ amortyzacja	2 464,20
b/ zużycie materiałów i energii	48 969,75
- energia	
- wyposażenie /urządzenie wielofunkcyjne /	
- meble	
- książki	
- czasopisma i gazety	
- środki czystości	
- znaczki pocztowe	
- tonery, folie	
- papier ksero	
- materiały biurowe i dekoracyjne	
b/ usługi obce	27 406,15
- usługi pocztowe	
- usługi informatyczne	
- usługi telekomunikacyjne	
- usługi bankowe	
- czynsz za lokal	
c/ wynagrodzenia pracowników	218 415,82
- wynagrodzenia osobowe pracowników	
- dodatkowa nagroda roczna za 2014r.	
- nagrody z funduszu nagród	

- wynagrodzenia bezosobowe	
d/ ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	48 510,55
- składki ZUS pracodawcy	
- składki na Fundusz Pracy	
- odpis na ZFŚS	
- inne świadczenia /szkolenia, badania lekarskie/	
e/ pozostałe koszty rodzajowe	1 637,58
- podróże służbowe krajowe	
- opłata za ubezpieczenie w PZU	

C – zatem wynik finansowy A-B jest ujemny i stanowi stratę netto w kwocie - 2 031,37zł

Rachunek zysków i strat sporządzony został w wariantcie porównawczym.

IV. Inne rodzaje działalności:

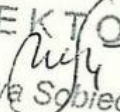
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Lp.	Nazwa	Stan środków	Odpis za 2014r.	Wydatki
1	Fundusz socjalny		5 879,87	
2	Dofinansowanie do leczenia			5 730,00
3	Świadczenia finansowe			156,08
4	Odsetki na rachunku bankowym		0,31	
5	Stan środków na początek roku	10,38		
6	Stan środków na koniec roku	4,48		

Kadzidło, dnia 31-03-2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Wiesława Chrostek

DYREKTOR

 Wiesława Sobiech