

**UCHWAŁA NR X/53/2015
RADY GMINY W SULMIERZYCACH**

z dnia 29 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Sulmierzycach 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, poz. 645 i poz. 1318, z 2014 r. poz. 379 i poz.1072) art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. poz. 330 i poz. 613, z 2014 r. poz.768 i poz.1100, z 2015 r. poz.4) Rada Gminy w Sulmierzycach uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Sulmierzycach za 2014 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Sulmierzycach za 2014 rok, na które składa się: bilans , rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Tadeusz Kruszyński

Załącznik do Uchwały Nr X/53/2015
Rady Gminy w Sulmierzycach
z dnia 29 czerwca 2015 r.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Filipa Sulimierskiego w Sulmierzycach
98-338 Sulmierzyce, Słoneczna 5
NIP 508-00-35-522, Regon 100172844
tel. 044/737-92-15

B I L A N S

sporządzony na dzień 31.12.2014r. (wersja uproszczona)

AKTYWA	Stan na pocz. roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na pocz. roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 996 840,74	2 892 749,90	A. Kapitał (fund.) własny	2 659 732,97	2 879 893,94
I. Wartości niem. i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fund.) podstawowy	728 182,61	2 660 540,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	2 892 749,90	II. Należne wpl. na kap. podst. (wielk. „-“)	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Udział (akcje) własne (wielk. „-“)	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	2 996 840,74	0,00	IV. Kapitał (fund.) zapasowy	0,00	0,00
V. Długotermin. rozl. międzyokr.	0,00	0,00	V. Kapitał (fund.) z aktual. wyceny	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fund.) rezerwowe	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterm.	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	1 931 550,36	219 353,08
III. Inwestycje krótkoterm.	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku r. obr.	0,00	0,00
IV. Krótkotermin. rozl. międzyokr.	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobow.	337 107,77	12 855,96
AKTYWA RAZEM	2 996 840,74	2 892 749,90	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
			II. Zobowiązania długoterm.	0,00	0,00
			III. Zobowiązania krótkoterminowe	337 107,11	12 855,96
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
			PASYWA RAZEM	2 996 840,74	2 892 749,90

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy amortyzujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych 109 584,02 zł.
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych, pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz księgozbioru 378 041,76 zł.
3. Odpisy aktualizujące należności 0,00 zł.

Sulmierzyce, dn. 30.03.2015r.

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sulmierzycach
mgr Anita Wawrzyniak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agata Kurzyńska

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2014r.
(wariant porównawczy)

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA ZŁ
A. Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi	794 800,00
I. Przychody netto ze sprzedaży	794 800,00
II. Zmiana stanu produktów	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na wł. potrzeby	0
B. Koszty działalności operacyjnej	577 800,02
I. Amortyzacja	109 584,02
II. Zużycie materiałów i energii	219 886,12
III. Usługi obce	22 683,68
IV. Podatki i opłaty	3 068,30
V. Wynagrodzenia	181 620,08
VI. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	40 076,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	881,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	216 999,98
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 000,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Dotacje	0,00
III. Inne przychody operacyjne	4 000,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D+E)	220 999,98
G. Przychody finansowe	11,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
II. Odsetki	0,00
III. Zysk za zbycia inwestycji	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
V. Inne	11,1
H. Koszty finansowe	1 658,00
I. Odsetki	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
IV. Inne	1 658,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G+H)	219 353,08

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	219 353,08
L. Podatek dochodowy	0,00
M. Pozostałe obowiązk. zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	219 353,08

Sulmierzyce, dn. 30.03.2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
A. Ky
 Agata Kurzynoga

WÓJTA
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Sulmierzycach
AN
 mgr Anita Wawrzyniak

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2014

Gminna Biblioteka Publiczna w Sulmierzycach, zwana w dalszej części GBP, jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie *Uchwały Nr XXI/110/2005 Rady Gminy w Sulmierzycach z dnia 31 stycznia 2005r. w sprawie nadania Statutu Gminnej biblioteki Publicznej w Sulmierzycach* oraz ustawy z dnia 25 października 1991r. O organizowaniu działalności kulturalnej (Dz. U. Z 2011r. Nr 13 poz. 123 z późn. zm.). Siedziba GBP znajduje się w Sulmierzycach przy ulicy Strażackiej 2. GBP została wpisana do rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez organizatora pod nr 1 w dniu 15.10.2002r. i posiada osobowość prawną. Posiada nadany numer REGON 100172844 oraz Numer Identyfikacji Podatkowej NIP 5080035522.

GBP prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. GBP sporządza roczne sprawozdania za 2014r., tj.:

- bilans jednostki (wersja uproszczona),
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- informacje dodatkową (wersja uproszczona).

Instytucja prowadzi inwentaryzację w następujący sposób:

- w drodze spisu z natury dla rzeczowych składników majątkowych,
- w drodze potwierdzenia sald – dla środków pieniężnych na rachunku bankowym oraz należności,
- w drodze porównania stanów księgowych – dla zobowiązań z tytułów publiczno-prawnych oraz pozostałych aktywów i pasywów.

W GBP zbiory biblioteczne, bez względu na wartość wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych składników trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje jednorazowo w pełnej wartości początkowej. Ewidencja jednostkowa prowadzona jest pozaksięgowo przez komórkę merytoryczną na zasadach określonych przez Ministerstwa Kultury.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż 1 rok o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów.

Przedmioty o wartości jednostkowej wyższej niż 3 500,00 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane metodą liniową według zasad i stawek podatkowych.

Sporządzając sprawozdanie za 2014 rok stosowano nadrzędne zasady rachunkowości korzystając z formy uproszczonej stosownie do art. 50 pkt. 2 ustawy o rachunkowości.

Bilans GBP w Sulmierzycach za rok 2014 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 2 892 749,90 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje zysk 219 353,08 zł.

Na poszczególne pozycje bilansu składają się:

a) po stronie aktywów:

- aktywa trwałe w kwocie 2 892 749,90

b) po stronie pasywów:

- fundusz własny w kwocie 2 879 893,94 zł,

- zobowiązania wobec ZUS i wobec wykonawców w kwocie 12 855,96 zł.

Podatek dochodowy za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r. nie wystąpił z uwagi na przeznaczenie całości dochodu, czyli kwoty 794 800,00 plus pozostałe przychody w kwocie 4 011,10 zł na cele statutowe – działalność kulturalną zgodnie z art. 17 pkt. 4. Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zysk bilansowy netto za 2014 rok w kwocie 219 353,08 zł został przeznaczony w całości na zwiększenie funduszu jednostki.

Stan zatrudnienia w GBP na dzień 31.12.2014r. Wynosił 6 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 4,75 etatu, z tego:

- kierownik – 1 osoba – 1 etat,
- bibliotekarz – 1 osoba – 1 etat,
- młodszy bibliotekarz – 1 osoba – 1 etat,
- gł. księgową – 1 osoba – 0,25 etatu,
- pracownik gospodarczy – 1 osoba – 0,5 etatu,
- sprzątaczką – 1 osoba – 1 etat.

Sulmierzyce, dn. 30.03.2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Karczynoga

**KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sulmierzycach**

mgr Anita Wawrzyniak