

**Uchwała Nr 17.180 .2016
Rady Miejskiej w Krzepicach
z dnia 17 maja 2016 roku**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Krzepicach za rok 2015**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, (tj. Dz. U. z 2016 r. poz.446) w związku z art.53,ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013r. Poz.330; ze zmianami.) oraz art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz.406; ze zmianami) **Rada Miejska w Krzepicach uchwała:**


§ 1. Zatwierdza sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2015 stanowiące załącznik do uchwały:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r. wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 379,60 zł
- rachunek zysków i strat za rok 2015 wykazujący zysk netto w kwocie 371,87 zł
- informację opisową z realizacji planu finansowego za rok 2015

§ 2. Powstały zysk wpłynie na zwiększenie funduszu własnego przedmiotowej instytucji kultury.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnej Biblioteki Publicznej w Krzepicach.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Marszałek Rady Miejskiej w Krzepicach

Uzasadnienie: Obowiązek zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej jako samorządowej instytucji kultury wynika z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Zgodnie z przytoczonym przepisem prawnym „roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego”

mgr. Andrzej Kozłowski
Wojewódzki Urząd Skarbowy
w Lublinie
14.12.2014 r.

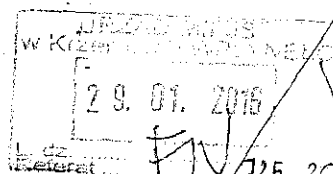
Główny Urząd Statystyczny
ul. Smolna 15
00-475 Warszawa

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

wariant porównawczy

sprawozdanie za okres 01.01.2015-31.12.2015



Wiersz	Pozycja	Wartość na dzień 31.12.2014	Wartość na dzień 31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	144940,47	151339,81
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	510,00	503,70
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
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	139 000,00	145 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 430,47	5 836,11
B	Koszty działalności operacyjnej	145 841,66	154 270,81
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	26 909,19	29 989,54
III	Usługi obce	4 746,05	7 604,94
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	92 264,73	94 403,51
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 940,18	21 503,56
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	981,51	769,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-901,19	-2 931,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	901,19	3 302,87
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	761,59	620,48
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	139,60	2 682,39
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)	0,00	371,87
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki	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	0,00	0,00
I	Odsetki	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)	0,00	371,87
	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)	0,00	371,87
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)	0,00	371,87

Z up. Dyrektora
Beata Nagłowska

29.01.2016

(data i podpis osoby sporządzającej RZiS)

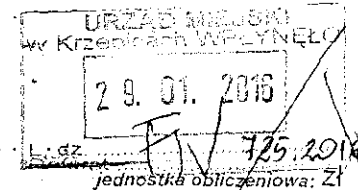
Dyrektor
Krzysztof Kozłowski

29.01.2016

(data i podpis kierownika jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2015



AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	0,00	371,8
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
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	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII	Zysk (strata) netto		371,87
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24,48	7,73
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
					– krótkoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
1	Nieruchomości			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki		
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	w jednostkach powiązanych – udziały lub akcje	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	inne		
	– udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	24,48	7,73
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
4	Inne inwestycje długoterminowe						
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	24,48	379,60	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materialy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	24,48	7,73
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	24,48	379,60				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	24,48	379,60				
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						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24,48	379,60				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24,48	379,60				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		24,48	379,60	PASYWA razem (suma poz. A i B)		24,48	379,60

Z up. Dyrektora
Beata Nagłowska

29.01.2016

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

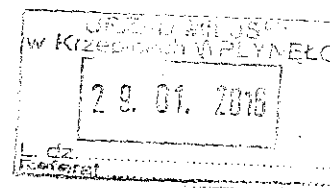
Dyrektor Biblioteki
Krzysztof Krawiec

29.01.2016

(Data i podpis kierownika jednostki, w której jednostka kieruje organ wieloosobowy, w tym przypadku organu)

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2015 ROK

Gminna Biblioteka Publiczna z siedzibą w Krzepicach



I.

1. Informacje o Jednostce

a) Gminna Biblioteka Publiczna w Krzepicach jest Gminną Jednostką Organizacyjną działającą w formie instytucji kultury. Działa w oparciu o Statut jednostki. W dniu 02.01.2006r została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzony przez Gminę Krzepice pod pozycją nr 1.

Gminna Biblioteka Publiczna posiada numer statystyczny

REGON 240266999, oraz nr identyfikacyjny **NIP 574-197-04-15**.

b) Zgodnie ze statutem przedmiotem działalności jednostki jest:

* Działalność Bibliotek Publicznych

c) Okres sprawozdawczy: 01.01.2015r. – 31.12.2015r.

d) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

II.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej:

- a) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzenia,
- b) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto (cena nabycia pomniejszona o odpisy umorzenia),
- c) odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji,
- d) składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3500zł objęte są ewidencją bilansową i umarzane są w 100% w momencie przekazania ich do użytkowania,
- e) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z załącznika nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 roku o podatku od osób prawnych,
- f) należności wykazywane w bilansie są w kwocie wymagającej zapłaty.

III.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) *środki trwałe – wartość początkowa*

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2015
Środki trwałe razem	58 820,69			58 820,69
z tego:				
1. Zakup				
2. Sprzedaż				

b) *umorzenie środków trwałych*

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2015
Umorzenie środków trwałych razem	58 820,69			58 820,69
z tego:				
1. Sprzedaż				
2. Umorzenie w roku 2015				

c) *wartości niematerialne i prawne*

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2015
Wartości niematerialne i prawne razem	30 137,55			30 137,55
z tego:				
1. Oprogramowanie	30 137,55			30 137,55

d) *umorzenie wartości niematerialne i prawne*

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2015
Umorzenie razem	30 137,55			30 137,55
z tego:				
1. Sprzedaż				
2. Umorzenie w roku 2015				

e) zbiory biblioteczne

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2015
Zbiory biblioteczne razem:	253 045,60	24 073,14	729,92	276 388,82

2. Różnica pomiędzy przychodami a kosztami ustalona w rachunku zysków i strat po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego zwiększa lub odpowiednio zmniejsza Fundusz Instytucji Kultury. Za 2015 rok wynik finansowy wyniósł 371,87zł

3. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu na dzień bilansowy:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015r.
Zobowiązania krótkoterminowe razem z tego:	0
Kredyty	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	0
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0
Inne	0

IV.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów :

Przychody	2011
Przychody razem	154 642,68
z tego:	
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	150 836,11
1. Dotacje UM Krzepice	145 000,00
2. Dotacje NB	4 610,00
3. Dotacja Fundacji Orange	426,11
4. DDK	800,00

5. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów

Wyszczególnienie	Kwota zł
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów razem z tego:	0
Odsetki za zwłokę od niezapłaconych w terminie zobowiązań podatkowych	

6. Koszty wg rodzaju

Wyszczególnienie	Kwota zł
Koszty wg rodzaju razem	154 270,81
w tym:	
Amortyzacja	24 073,14
Zużycie materiałów i energii	5 916,40
Usługi obce	7 604,94
Podatki i opłaty	0
Wynagrodzenia	94 403,51
Ubezpieczenia i Świadczenia na rzecz pracowników	17 310,31
Pozostałe koszty	4 962,51

7. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Kwota zł
Pozostałe koszty operacyjne razem	3 806,57
w tym:	
Usługi kserograficzne	503,70
Przychody z tytułu ubytków	620,48
Darowizna	2 682,34
Zaokrąglenia	0,05

8. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Kwota zł
Koszty finansowe razem	0
w tym:	
Odsetki za zwłokę od niezapłaconych w terminie zobowiązań podatkowych	0
Odsetki od kredytów bankowych	0

V.

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 2015	Stan na koniec roku obrotowego 2015
Środki pieniężne razem	0	379,60
z tego:		
Środki pieniężne w kasie	0	0
Środki pieniężne w banku	0	379,60

VI.

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Zatrudnienie na dzień 31.12. 2015	
	ogółem	w tym kobiet
Zatrudnienie razem z tego:	5	5
- pracownicy zarządzający	1	1
- bibliotekarze	2	2
- obsługa biurowa	1	1
- personel pomocniczy	1	1

Zatrudnienie na dzień 31.12.2015r. wynosi 3,75 etatu.

VII.

Inne informacje uznane za istotne

Nie dotyczy.

Gminna Biblioteka Publiczna
w Krzepicach
42-160 Krzepice, ul. Częstochowska 13
NIP 574-19-70-415
tel. 034/3175-478

Z up-Dyrektora

Beata Nagrowska

.....
Podpis osoby sporządzającej

Krzepice, dnia 2016-01-25
Miejscowość i data

Dyrektor Biblioteki

Eżbieta Kowalska

.....
Podpis Dyrektora jednostki