

**UCHWAŁA Nr 7.075. 2015
RADY MIEJSKIEJ W KRZEPICACH
z dnia 12 maja 2015 roku**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Krzepicach za rok 2014

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r., poz.594; ze zmianami) w związku z art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 330; ze zmianami) oraz art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2012 r., poz. 406; ze zmianami)


**Rada Miejska w Krzepicach
uchwała :**

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2014 stanowiące załącznik do uchwały:

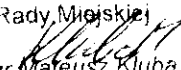
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r. wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 24,48 zł
- rachunek zysków i strat za rok 2014
- informację opisową z realizacji planu finansowego za rok 2014 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnej Biblioteki Publicznej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Mateusz Kluba

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”*

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Mateusz Kluba

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014

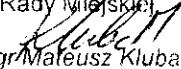
jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2013	31.12.2014			31.12.2013	31.12.2014
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	417,47	
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		
	Środki trwałe	0,00	0,00				
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			VIII	Zysk (strata) netto	-417,47	
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24,21	24,48
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
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	24,21	24,48
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	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	24,21	24,48	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			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, ceł, 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	24,21	24,48
	– 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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	24,21	24,48				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	24,21	24,48				
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	24,21	24,48				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24,21	24,48				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	24,21	24,48		PASYWA razem (suma poz. A i B)	24,21	24,48

Główna Księgowa

 mgr Agnieszka Balas

Przewodniczący
 Rady Miejskiej

 mgr Mateusz Kluba

Dyrektor Biblioteki

 Elżbieta Kowalska

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

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

nazwa i adres jednostki

		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	142390,62	144940,47
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	769,30	510,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	135000,00	139000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	6621,32	5430,47
B	Koszty działalności operacyjnej	144491,36	145841,66
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	32601,56	26909,19
III	Usługi obce	5453,49	4746,05
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	84915,91	92264,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20508,80	20940,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1011,60	981,51
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-2100,74	-901,19
J	Pozostałe przychody operacyjne	1683,27	901,19
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		761,59
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	1683,27	139,60
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	-417,47	0,00
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-417,47	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
I	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-417,47	0,00
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-417,47	0,00

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Główna Księgowa
mgr Agnieszka Balas

Przewodniczący
Rady Miejskiej
mgr Mateusz Kluba

Dyrektor Biblioteki
mgr Agnieszka Balas

sporządził

Krzepice, dnia 30.01.2015
miejscowość i data

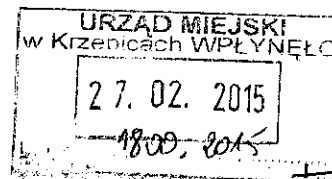
zatwierdził

30.01.2015

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2014 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: 1.01.2014 r. – 31.12.2014 r.
 - 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 umarzone 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 r o podatku dochodowym 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 2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2014
Środki trwałe razem	58820,69			58820,69
z tego:				
1. Zakup				
2. Sprzedaż				
3. Inne PK				

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2014
Umorzenie środków trwałych razem	58820,69			58820,69
z tego:				
1. Sprzedaż				
2. Umorzenie w roku 2014				

c) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2014
Wartości niematerialne i prawne razem	31881,22		1743,67	30137,55
z tego:				
1. Oprogramowanie	31881,22		1743,67	30137,55

d) *umorzenie wartości niematerialne i prawne*

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2014
Umorzenie razem z tego:	31881,22		1743,67	30137,55
1. Sprzedaż				
2. Umorzenie w roku 2014			1743,67	

e) *zbiory biblioteczne*

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2014
Zbiory biblioteczne	235619,82	19739,12	2313,34	253045,60

3. Różnica pomiędzy przychodami a kosztami ustalona w rachunku zysków i strat po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego zwiększa lub odpowiednio zmniejsza Fundusz Instytucji Kultury. Za 2014 rok wynik finansowy wyniósł 0,00 zł.

4. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu na dzień bilansowy:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014r.
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	2014
Przychody razem z tego:	145841,66
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	144940,47
1. Dotacje UM Krzepice	139000,00

2.Dotacje NB	3900,00
3.DDK	800,00
4.Dotacja Orange	730,47
5.Usl.kserograficzne	510,00

2.Koszty wg rodzaju

Wyszczególnienie	Kwota zł
Koszty wg rodzaju razem	145841,66
w tym:	
Amortyzacja	0,00
Zużycie materiałów i energii	26909,19
Usługi obce	4746,05
Podatki i opłaty	0,00
Wynagrodzenia	92264,73
Ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników	20940,18
Pozostałe koszty	981,51

3.Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Kwota zł
Pozostałe przychody operacyjne razem	901,19
w tym:	
Za upomnienia od czytelników	0,00
Darowizny	139,60
Przychody z tyt. ubytków	761,59

V.

1. Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 2014	Stan na koniec roku obrotowego 2014
Środki pieniężne razem		
z tego:	24,21	24,48
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne w banku (ZFŚS)	24,21	24,48

VI.

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych w osobach

Wyszczególnienie	Zatrudnienie na dzień 31.12. 2014	
	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

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 3,25 etatu.

VII

1. Inne informacje uznane za istotne

Nie dotyczy.

Główna Księgowa
Balas
mgr Agnieszka Balas

.....
Podpis osoby sporządzającej

Krzepice, dnia 2015-01-30
Miejscowość i data

Dyrektor Biblioteki
Kowaloko
Elżbieta Kowaloko

.....
Podpis Dyrektora jednostki

Przewodniczący
Rady Miejskiej
Kłuba
mgr Mateusz Kłuba