

RADA GMINY STROMIEC
ul. Piaski nr 4
26-804 Stromiec

**UCHWAŁA Nr VI.40.2015
RADY GMINY STROMIEC
z dnia 29 kwietnia 2015 r**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej w Stromcu za 2014 r.

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2013 r. poz.330 z późn.zm.) Rada Gminy Stromiec uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej w Stromcu za 2014 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stromiec.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stromiec
Jan Chryzostom Czachowski
Jan Chryzostom Czachowski

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, którym dla Biblioteki Publicznej jest Rada Gminy w Stromcu. Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

NIP 7981423197

GMINNA BIBLIOTEKA

PUBLICZNA (pieczęć jednostki) STRÓMCU

26-604 Strómeć, ul. Białobrzęsa 74 B

Regon: 673019751

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2013	31.12.2014			31.12.2013	31.12.2014
A	Aktywa trwałe	451 154,15	437 482,81	A	Kapitał (fundusz) własny	451 120,41	437 553,33
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	464 834,29	451 120,41
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	451 154,15	437 482,81	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	451 154,15	437 482,81				
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	451 154,15	437 482,81	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	-13 713,88	-13 567,08
d	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	149,70	24,60
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	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– 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	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	149,70	24,60
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	149,70	24,60
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

Aktywa obrotowe		115,96	95,12	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
Zapasy		0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	149,70	24,60
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	149,70	24,60
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		
	– 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						
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	115,96	95,12				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	115,96	95,12				
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	115,96	95,12				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	115,96	95,12				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		451 270,11	437 577,93	PASYWA razem (suma poz. A i B)		451 270,11	437 577,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
mgr Magdalena Słaczka

12.05.2015

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

02.05.2015

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2014 rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		poprzedni	bieżący sprawozdawczy
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
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	184 375,79	184 425,06
I	Amortyzacja	13 671,34	13 671,34
II	Zużycie materiałów i energii	42 278,80	37 523,51
III	Usługi obce	11 047,65	7 911,87
IV	Podatki i opłaty, w tym:		63,70
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	97 620,51	105 146,70
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 846,17	19 120,01
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	911,32	987,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-184 375,79	-184 425,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	170 137,91	170 241,48
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	150 000,00	155 000,00
III	Inne przychody operacyjne	20 137,91	15 241,48
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)	-14 237,88	-14 183,58
G	Przychody finansowe	524,00	616,50
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	524,00	616,50
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)	-13 713,88	-13 567,08
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-13 713,88	-13 567,08
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-13 713,88	-13 567,08

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

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

Ł. Pociąg

Informacja dodatkowa do bilansu

2015 -03- 3 0

DK/1105/2015 *CP*

Gminna Biblioteka Publiczna w Stromcu stosuje odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne według metod i stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych są naliczane w formie liniowej. W skład amortyzowanych środków trwałych wchodzi budynek i lokale (grupa 1), narzędzia przyrządy i wyposażenie (grupa 8).

Na dzień bilansowy 31.12.2014r Gminna Biblioteka Publiczna w Stromcu posiadała środki trwałe o wartości brutto 546 853,53 zł pomniejszone o amortyzację o wartość 109 370,72 zł co daje wartość netto 437 482,81 zł.

br

Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasad 100% odpisu wartości w momencie zakupu.

Gminna Biblioteka Publiczna w Stromcu na dzień 31.12.2014 r posiadała środki pieniężne w wysokości 95,12 zł.

Gminna Biblioteka Publiczna w Stromcu uzyskuje przychody z dotacji od organu założycielskiego a także z innych dotacji na podstawie zawartych umów.

Na dzień 31.12.2014 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Stromcu miała wynik finansowy ujemny tj. - 13 567,08 zł. Wynik ten zostanie przebiegowany na fundusz jednostki i pokryty z tego funduszu.

fw

Na dzień 31.12.2014 roku fundusz jednostki wynosił 451 120,41 zł.