

UCHWAŁA NR VI/28/2015
RADY GMINY BIELSK PODLASKI
z dnia 29 kwietnia 2015 roku
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury
za 2014 rok

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz.594, zm. poz.1318) w związku z art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013, poz. 330, poz.613; z 2014 r. poz.768, poz.110; z 2015 r.poz.4) **Rada Gminy uchwala co następuje:**

§ 1.Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2014 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2014 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **1.977,40 zł**,
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2014 r. zamykającego się zyskiem netto w wysokości **1.977,40 zł**.
- 3) Informacji dodatkowej za 2014 rok.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
mgr Anatol Grzegorz Tymiński

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VI/28/2015
Rady Gminy Bielsk Podlaski
z dnia 29 kwietnia 2015 roku
w sprawie zatwierdzenie rocznego sprawozdania
instytucji kultury za 2014 rok

Gminna Biblioteka Publiczna w Augustowie		Bilans jednostki budżetowej		Wójt Gminy Bielsk Podlaski	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2014 r.			
052119870					
AKTYWA	Stan na początek roku		PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00		A Fundusz	0,00	1 977,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00		A.I Fundusz jednostki	0,00	0,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00		A.II Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	1 977,40
A.II.1 Środki trwałe	0,00		A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	1 977,40
A.II.1.1 Grunty	0,00		A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00		A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00		B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00		C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00		C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00		C.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00		C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00		C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00		C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	0,00		C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00		C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00		C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00		D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00		D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00

B.I.4 Towary	0,00		D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00		E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00		E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00		E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				
B.II.4 Pozostałe należności	0,00				
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00				
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00				
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00				
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00				
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00				
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00				
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00				
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00				
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00				
Suma aktywów	0,00		Suma pasywów	0,00	1 977,40

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 750,26
2	Umorzenie pozostałych środków trwałych	19 412,36
3	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	151 344,89

Gminna Biblioteka Publiczna w Augustowie	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Wójt Gminy Bielsk Podlaski			
				sporządzony na 31.12.2014 r.	
				Numer identyfikacyjny REGON 052119870	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		108 857,15	118 000,00		
Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00		
Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00		
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		108 857,15	118 000,00		
Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00		
B .Koszty działalności operacyjnej		109 023,79	116 132,82		
Amortyzacja		0,00	0,00		
Zużycie materiałów i energii		11 775,39	11 929,00		
Usługi obce		0,00	0,00		
Podatki i opłaty		0,00	0,00		
Wynagrodzenia		78 245,88	84 217,68		
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		18 624,82	19 506,14		
Pozostałe koszty rodzajowe		377,70	480,00		
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00		
Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00		
Pozostałe obciążenia		0,00	0,00		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-166,64	1 867,18		
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00		
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00		
Dotacje		0,00	0,00		
Inne przychody operacyjne		0,00	0,00		
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00		
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00		
Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-166,64	1 867,18		
G. Przychody finansowe		166,64	110,22		
Dywidendy i udziały w zyskach		0	0,00		
Odsetki		166,64	110,22		
Inne		0,00	0,00		
H. Koszty finansowe		0,00	0,00		
Odsetki		0,00	0,00		
Inne		0,00	0,00		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		0,00	1 977,40		
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		0,00	0,00		
Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00		
Straty nadzwyczajne		0,00	0,00		
K. Zysk (strata) brutto (I +- J)		0,00	1 977,40		
L. Podatek dochodowy		0,00	0,00		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00	0,00		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)		0,00	1 977,40		

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2014 ROK

Jednostka organizacyjna, jaką jest Gminna Biblioteka Publiczna w Augustowie na początek roku nie posiadała środków obrotowych.

Planowane przychody na 2014 rok w kwocie 125.500,00 zł wykonano w kwocie 118.10,22 zł tj. w 94,1%. w tym:

- dotacja z budżetu gminy - 114.500,00 zł,
- dotacja z Biblioteki Narodowej - 3.500,00 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym - 110,22 zł.

W 2014 roku biblioteka poniosła koszty w kwocie 116.132,82 zł, co stanowi 92,5% planu rocznego, w tym:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 3 pracowników zatrudnionych w Gminnej Bibliotece Publicznej oraz filiach bibliotecznych w kwocie – 100.602,96 zł,
- zakup książek w kwocie 9.000,00 zł (w tym ze środków finansowych Biblioteki Narodowej – 3.500,00 zł),
- zakup materiałów biurowych i akceoriów komputerowych w kwocie – 2.929,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych w kwocie – 40,00 zł,
- podróże służbowe krajowe w kwocie – 480,00 zł.
- inne świadczenia na rzecz pracowników – 3.080,86 zł.

Na dzień 31 grudnia 2014 roku Gminna Biblioteka Publiczna nie posiadała zobowiązań wobec dostawców towarów i usług oraz wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i Urzędu Skarbowego. Biblioteka posiadała środki obrotowe w kwocie 1.977,40 zł.