

**UCHWAŁA NR VII/33/2015
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 29 kwietnia 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2014 r.
Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz. 594, 645 i 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i 1072) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 i 613, z 2014 r. poz. 768 i 1100 oraz z 2015 r. poz. 4) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2014 r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy



Wanda Wolan

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminna Biblioteka Publiczna Warlubie Regon: 340287886		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2014r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
				169,84	289,89
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz		
I. Wartości niematerialne i prawne			1. Fundusz jednostki	140,26	169,84
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto		
				29,58	120,05
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpis z wyniku Finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2589,91	5.205,11
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	386,83	3841,64
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	386,83	3841,64
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	2759,75	5.495,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Produkty i produkty			1.6. Sumy obce (depozytów)		

w toku			zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowy		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
	1417,00	721,00	II. Fundusze specjalne	2.203,08	1.363,47
II. Należności krótkoterminowe					
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2.203,08	1.363,47
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	1417,00	721,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
	1294,75	4652,5	F. Inne pasywa		
III. Środki pieniężne					
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1294,75	4652,5			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	48,00	121,50			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	2759,75	5.495,00	Suma pasywów	2759,75	5.495,00

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

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

- | | | |
|---|---|------------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | - | 650,67 |
| 2. Umorzenie środków trwałych | - | 0,00 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia | - | 299.263,44 |
| 4. Odpisy aktualizujące należności | - | 0,00 |

Główny Księgowy

Maria Mazur
mgr Maria Mazur

Główny księgowy

2015-03-25
rok,miesiąc,dzień

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Wałubiu

Agnieszka Wiśniewska
mgr Agnieszka Wiśniewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gminna Biblioteka Publiczna

86-160 Warlubie

ul. Bąkowska 12

tel. 052 332 60 97

Numer identyfikacyjny REGON

340287886

Adresat

Urząd Gminy

ul. Dworcowa 15

86-160 Warlubie

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2014

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	468,74	140,26
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		29,58
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		29,58
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	328,48	
2.1. Strata za rok ubiegły	328,48	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	140,26	169,84
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	29,58	120,05
1. zysk netto (+)	29,58	120,05
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	169,84	289,89

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur
(główny księgowy)

2015.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Warlubiu

mgr Agnieszka Wiśniewska
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień :

31.12.2014

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	139 120,49	149 383,84
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	139 120,49	149 383,84
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	139 107,71	149 332,10
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	32 048,08	34 031,82
III. Usługi obce	13 865,04	18 939,95
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	75 718,74	77 676,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 430,65	17 981,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	45,20	702,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	12,78	51,74
D. Pozostałe przychody operacyjne	4,00	66,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	4,00	66,70
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)	16,78	118,44
G. Przychody finansowe	12,80	1,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	12,80	1,61
- od jednostek powiązanych	12,80	1,61
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
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)	29,58	120,05
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	29,58	120,05
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	29,58	120,05

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur

Sporządzono dnia:

25.03.2015

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Warlubiu

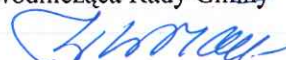
mgr Agnieszka Wiśniewska

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, tj. Radę Gminy, w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Warlubiu przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2014 r., na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Przewodnicząca Rady Gminy



Wanda Wolan