

ZARZĄDZENIE NR 18/2015
WÓJTA GMINY ŚWIERCZE

z dnia 23 kwietnia 2015 r.

w sprawie przyjęcia bilansu i rachunku zysków i strat za rok 2014 Gminnej Biblioteki Publicznej w Świerczach

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4, art. 60 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. 2013 r., poz. 594, zm. poz. 645 i 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i 1072.) i art. 9, art. 27, art. 28 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. 2012 r., poz. 406, zm. z 2014 r. poz. 423 oraz z 2015 r. poz. 337 i 1505.) oraz art. 52, art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. 2013 r., poz. 330 z późn. zm.¹⁾) **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzić przedłożonesprawozdanie finansowe za rok 2014 Gminnej Biblioteki Publicznej w Świerczach składające się z :

- bilansu,
- rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) w brzmieniu załączników nr 1, 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Wójt Gminy

Adam Misiewicz

¹⁾Zm. poz. 613, z 2014 r. poz. 768 i 1100 oraz z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333 i 1844.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W ŚWIERCZACH 936724 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS samorządowej instytucji kultury na dzień 31.12.2014r.		Adresat WÓJT GMINY ŚWIERCZE Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 489,84	0,00	A. Fundusz	2 267,79	889,27
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	10 664,54	2 267,79
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 489,84		II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 396,75	-1 378,52
1. Środki trwałe	1 489,84		1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-8 396,75	-1 378,52
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 489,84		IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 286,40	2 548,43
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania	7 286,40	2 548,43
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	7 286,40	2 548,43
2. Papiery wartościowe długoterminowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	8 130,43	3 459,88	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	66,08	22,18
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	66,08	22,18
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 130,43	3 459,88			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 130,43	3 459,88			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	9 620,27	3 459,88	Suma pasywów	9 620,27	3 459,88

A. Objasnienie - 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:
2. Umorzenie środków trwałych:
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych:
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe:
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie:
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne:
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


(główny księgowy) Włodkowska

2015-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
W BUCZERCZACH

mgr Monika Juchacz

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W ŚWIERCZACH 936724	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	WÓJT GMINY ŚWIERCZE
	sporządzony na dzień 31.12.2014r.	wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	148 453,10	154 464,29
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	110,60	118,80
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		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	148 342,50	154 345,49
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	158 664,46	156 944,27
I. Amortyzacja	10 662,86	3 739,98
II. Zużycie materiałów i energii	30 614,89	20 049,12
III. Usługi obce	5 659,16	4 731,47
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	89 607,91	106 785,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	20 619,14	20 114,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 500,50	1 524,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)	- 10 211,36	- 2 479,98
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 738,40	990,14
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	1 738,40	990,14
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	- 8 472,96	- 1 489,84
G. Przychody finansowe	76,21	111,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	76,21	111,32
III. Inne		
H. Koszty finansowe	-	-
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	- 8 396,75	- 1 378,52
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	- 8 396,75	- 1 378,52
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	- 8 396,75	- 1 378,52

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
2.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Wiskulska

2015-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
mgr Monika Sosnowska-Grzesiak