

Uchwała Nr VIII/92/15
Rady Miejskiej w Gostyniu
z dnia 18 czerwca 2015 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2014 r. Biblioteki
Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zmianami), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 330 ze zmianami) oraz art. 9 ust.1 z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r. poz. 406 ze zmianami)

Rada Miejska w Gostyniu uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2014 r. Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu składające się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego, stanowiącego załącznik Nr 1,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014 r. stanowiącego załącznik Nr 2,
- c) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. stanowiącego załącznik Nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

/-/ Grzegorz Skorupski

Uzasadnienie
do uchwały Nr VIII/92/15
Rady Miejskiej w Gostyniu
z dnia 18 czerwca 2015 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2014 r. Biblioteki
Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu

Uchwała dotyczy zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego.

Załącznikami do uchwały są:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) bilans
- 3) rachunek zysków i strat

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 31 240,18 zł, natomiast rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. zamknął się zyskiem netto w kwocie - 14 751,39 zł.

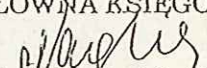
Przewodniczący Rady

/-/ Grzegorz Skorupski

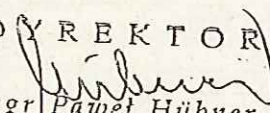
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Biblioteka Publiczna miasta i Gminy w Gostyniu
ul. Wrocławska 257, 63-800 Gostyń
2. Podstawowy przedmiot działalności: Upowszechnianie czytelnictwa
3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury pod nr : 0812/1/97
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2014 r. – 31.12.2014 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz zgodnie z zasadami zawartymi w polityce rachunkowości biblioteki
 - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia - zakupu powiększonego o dodatkowe nakłady (niezbędne dla prawidłowego i bezpiecznego korzystania)
 - b) materiały – w cenach zakupu
 - c) należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności;
 - d) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty
 - e) kapitały (fundusze) własne - w wartości nominalnej
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

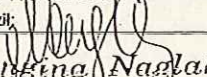

Leokadia Naglak

DYREKTOR


mgr Paweł Hübner

| nazwa i adres jednostki | | BILANS JEDNOSTEK | | | | Burmistrz Gostynia | |
|-------------------------|--|--|-----------------|---------|---|--------------------|-----------------|
| | | z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014. r. | | | | Stan na | Stan na |
| poz. | AKTYWA | Stan na | Stan na | | PASYWA | Stan na | Stan na |
| Z uor | | 31.12.2013 | 31.12.2014 | poz uor | | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
| A. | Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13) | 17755,30 | 30796,90 | A. | Fundusz własny | 4310,35 | 21295,34 |
| I | Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33) | 0 | 10808,00 | I | Fundusz podstawowy | 8970,03 | 6543,95 |
| | 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Fundusz zapasowy | | |
| | 2. Inne wartości niematerialne i prawne | | 10808,00 | III | Fundusz z aktualizacji wyceny | | |
| | 3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | IV | Pozostałe fundusze rezerwowe | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 17755,30 | 19988,90 | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| 1. | Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15) | 17755,30 | 19988,90 | VI | Zysk (strata) netto | -4659,68 | 14751,39 |
| a) | grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu | | | B | Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art.35d i 37) | 13899,42 | 9944,84 |
| b) | budynki i budowle | | | I | Rezerwy na zobowiązania | 0 | 0 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | | | 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37) | | |
| d) | środki transportu | | | 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0 | 0 |
| e) | inne środki trwałe | 17755,30 | 19988,90 | * | długoterminowa | | |
| | | | | * | krótkoterminowa | | |
| 2. | Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16) | | | 3. | Pozostałe rezerwy | 0 | 0 |
| 3. | zaliczki na środki trwałe w budowie | | | * | długoterminowe | | |
| III | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 | * | krótkoterminowe | | |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37) | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 0 | 0 |
| 2. | inne rozliczenia międzyokresowe | | | 1. | wobec pozostałych jednostek | 0 | 0 |
| | | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | | | | b) | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| B. | Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18) | 454,47 | 443,28 | c) | Inne zobowiązania finansowe | | |
| I | Zapasy | 0 | 0 | d) | inne | | |
| 1. | Materiały | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22) | 13899,42 | 9944,84 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | | 1. | Wobec pozostałych jednostek | 13899,42 | 9944,84 |
| 3. | Produkty gotowe | | | a) | Kredyty i pożyczki | | |
| | | | | b) | Inne zobowiązania finansowe | 13899,42 | 9944,84 |
| 4. | Towary | | | c) | zobowiązania z tytułu dostaw: | 0 | 0 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | | | * | do 12 miesięcy | | |
| II | Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c) | 0 | 0 | * | powyżej 12 miesięcy | | |
| 1. | Należności od pozostałych jednostek | 0 | 0 | d) | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| a) | Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy | | | e) | zobowiązania wekslowe | | |
| b) | Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | | f) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | | |
| c) | inne | | | g) | z tytułu wynagrodzeń | | |
| d) | Dochodzone na drodze sądowej | | | h) | inne | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b) | 454,47 | 443,28 | 2. | fundusze specjalne | | |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 454,47 | 443,28 | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 |
| a) | w pozostałych jednostkach | 0 | 0 | 1. | Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41) | 0 | 0 |
| * | Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | * | długoterminowe | | |
| b) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 454,47 | 443,28 | * | krótkoterminowe | | |
| * | Środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 454,47 | 443,28 | | | | |
| * | Inne środki pieniężne | | | | | | |
| * | Inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |
| | Suma aktywów | 18209,77 | 31240,18 | | Suma pasywów | 18209,77 | 31240,18 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Sporządził:

 Longina Naglak

Miejsce, data sporządzenia:
 Gostyń 2015-02-12

Zatwierdził:

umorzenie środków trwałych- budynek 758838,03
 umorzenie wart.niemat.i prawnych 48387,70
 umorzenie sprzętu- śr-trw, komp. 131497,80
 umorzenie księgozbioru 956679,74
 umorzenie wyposażenia 244456,32
 umorzenie zbiorów audio 66634,38

razem 2206493,97

DYREKTOR

 mgr Paweł Hübner

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 MIASTA I GMINY (2)

53-600 GOSTYŃ, tel. 572-05-52
 ul. Wrocławska 257
 NIP 696-000-97-70. Regon 411184602
 Biblioteka Publiczna MiG w Gostyniu

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

| | za poprzedni rok obrotowy 2013 | za bieżący rok obrotowy 2014 |
|---|-----------------------------------|------------------------------|
| A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 1035051 | 1026125 |
| I Przychody netto ze sprzedaży produktów | | |
| II Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna) | | |
| III Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| IV Dotacje podmiotowe organizatora | 974057 | 1016175 |
| V Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa | 60994 | 9950 |
| B Koszty działalności operacyjnej | 1074026,03 | 1044861,69 |
| I Amortyzacja | | |
| II Zużycie materiałów i energii | 217024,54 | 187970,19 |
| III usługi obce | 113017,93 | 60975,75 |
| IV Podatki i opłaty | | |
| V wynagrodzenia | 616009,49 | 657632,83 |
| VI ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 106810,02 | 118523,34 |
| VII Pozostałe koszty rodzajowe | 21164,05 | 19759,58 |
| VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -38975,03 | -18736,69 |
| D Pozostałe przychody operacyjne | 34315,35 | 33488,08 |
| I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II Dotacje | | |
| III Inne przychody operacyjne | 34315,35 | 33488,08 |
| E Pozostałe koszty operacyjne | 0 | 0 |
| 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) | -4659,68 | 14751,39 |
| G Przychody finansowe | 0 | 0 |
| I Odsetki | | |
| II Inne | | |
| H Koszty finansowe | 0 | 0 |
| I Odsetki | | |
| II Inne | | |
| I Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | -4659,68 | 14751,39 |
| J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II) | 0 | 0 |
| I Zyski nadzwyczajne | | |
| II Straty nadzwyczajne | | |
| K Zysk / strata brutto (I+-J) | -4659,68 | 14751,39 |
| L Podatek dochodowy | | |
| M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| N Zysk (strata) netto (K-L-M) | -4659,68 | 14751,39 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

sporządził

Longina Naglak

Gostyń, 2015-02-12
 miejscowość i data

DYREKTOR
 zatwierdził
mgr Paweł Hubner

