

Zarządzenie nr 58/2015
Wójta Gminy Sierakowice
z dnia 22.06.2015 r.

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Sierakowice za 2014 rok**

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r., poz. 330 z późn.zm.)

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe z działalności *Biblioteki Publicznej Gminy Sierakowice* za rok 2014.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat oraz informacji dodatkowej, które stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJTA GMINY
Tadeusz Kobiela

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2014-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2014	Wartość na dzień 31/12/2014
AKTYWA	6 928,84	6 175,70
A. Aktywa trwałe	4 243,00	4 243,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 243,00	4 243,00
1. Środki trwałe	4 243,00	4 243,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 243,00	4 243,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od innych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 685,84	1 932,70
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2014-12-31

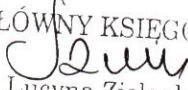
Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2014	Wartość na dzień 31/12/2014
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	164,77	120,70
I. Krótkoterminowe aktywa finansowe	164,77	120,70
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	164,77	120,70
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	164,77	120,70
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 521,07	1 812,00
PASYWA	6 928,84	6 175,70
A. Kapitał (fundusz) własny	563,41	2 043,98
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 281,34	563,41
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	-717,93	1 480,57
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 365,43	4 131,72
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 764,39	1 017,20
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 700,00	1 000,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 700,00	1 000,00

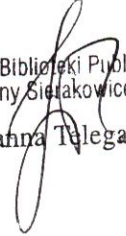
Sprawozdanie na dzień 2014-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2014	Wartość na dzień 31/12/2014
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	64,39	17,20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 601,04	3 114,52
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 601,04	3 114,52
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	4 601,04	3 114,52
- Dotacje rozwojowe	0,00	0,00

BIBLIOTEKA PUBLICZNA**GMINY SIERAKOWICE**

83-340 SIERAKOWICE, ul. Dworcowa 1
 NIP 589-17-57-864, REGON 000970715
 tel/fax 58 681 60 51

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Lucyna Zielonka

Dyrektor Biblioteki Publicznej
 Gminy Sierakowice

 Joanna Telega

RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2014-01-01 - 2014-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2013	Wartość na dzień 31/12/2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	331 195,12	326 911,40
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	36 135,10	33 813,86
III. Usługi obce	45 378,60	45 201,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	200 019,92	197 223,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	46 038,12	47 009,74
VII. Podróże służbowe	101,89	78,90
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 521,49	3 583,65
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-331 195,12	-326 911,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	342 698,31	332 833,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	322 482,48	319 814,91
III. Inne przychody operacyjne	20 215,83	13 018,95
IV. Dotacje rozwojowe	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	12 314,53	4 477,95
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	12 314,53	4 477,95
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-811,34	1 444,51
G. Przychody finansowe	93,41	36,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	93,41	36,06
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-717,93	1 480,57
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-717,93	1 480,57
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	-717,93	1 480,57

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 GMINY SIERAKOWICE

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dyrektor Biblioteki Publicznej
 Gminy Sierakowice

**INFORMACJA UZUPEŁNIAJCA DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY SIERAKOWICE
ZA OKRES 01.01.2014 DO 31.12.2014**

1. DANE EWIDENCYJNE:

Biblioteka Publiczna Gminy Sierakowice
83-340 Sierakowice, ul. Dworcowa 1
Instytucja Kultury utworzona na mocy uchwały Gminy Sierakowice z dnia 26.02.2002 r.
Wpis do rejestru kultury nr SO.RIK-2/2002
Przedmiot działalności: prowadzenie biblioteki i czytelnicy publicznej.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są mi znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności.

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że :

- środki trwałe o wartości powyżej 3.500,- są amortyzowane według stawek określonych w rozporządzeniu Min. Fin. w sprawie amortyzacji,
- środki trwałe o wartości do 3.500,- są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

2. W roku obrotowym tj. od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. nie zmieniono metod księgowania. Od dnia 01.07.2007 rozpoczęto księgowanie za pomocą programu komputerowego REWIZOR nr licencji: OBXUC-Q721S-HOF9F-3S8H5-1DAIB, co roku następuje bieżąca aktualizacja programu.

3. Średnioroczne zatrudnienie wynosi 5,00 etatów.

4. Rzeczowe aktywa trwałe na 31.12.2014 r.:

Wartość brutto środków trwałych	14.325,39
Umorzenie środków trwałych	10.082,39
Wartość netto	4.243,00
Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych	8.114,20
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	8.114,20
Wartość netto	0,00

5. Należności - w bilansie nie występują

6. Zobowiązania: **Razem: 1.000,00**
w pozycji "Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń" w kwocie 1.000,00 dotyczy:
- składki na ubezpieczenie zdrowotne za 12/2014 1.000,00

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY SIERAKOWICE**

83-340 SIERAKOWICE, ul. Dworcowa 1
NIP 589-17-57-864, REGON 000970715

Rozliczenia międzyokresowe. W bilansie zostały wykazane rozliczenia międzyokresowe czynne w wysokości 1.812,00 zł. i bierne w wysokości 3.114,52 zł

Na rozliczenia międzyokresowe czynne składają się:

- ubezpieczenie OC, od kradzieży mienia, od ognia
- w części przypadającej na 2015 r. – polisa TPP28708148, Polisa TPP28708149

1.812,00

Razem 1.812,00

Na rozliczenia międzyokresowe bierne składają się:

- dzierżawa pomieszczeń biblioteki za 12/2014
- ogrzewanie pomieszczeń biblioteki 12/2014

2.595,29

519,23

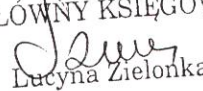
Razem 3.114,52

8. Kapitał podstawowy z bilansu otwarcia wynosi 1.281,34. W stosunku do bilansu otwarcia zmienił się o stratę z działalności za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. i ostatecznie zamyka się w kwocie: 563,41

9. W wyniku działalności Biblioteka Publiczna Gminy za rok obrotowy od 01.01.2014 r. do 31.12.2014r osiągnęła zysk wysokości 1.480,57 , na co składa się:

Dotacje z budżetu i inne	319.814,91
Przychody z usług	8.541,00
Pozostałe przychody	4.477,95
Przychody finansowe – odsetki od środków na rachunku bankowym	36,06
Razem	332.869,92
Koszty	331.389,35
Zysk	1.480,57

10. Osiągnięty zysk z działalności zostanie przekazany na kapitał podstawowy.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Zielonka

Dyrektor Biblioteki Publicznej
Gminy Sierakowice
Joanna Telega

