

UCHWAŁA Nr IX/46/2015
RADY GMINY w CZARNOCINIE
z dnia 30 czerwca 2015 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarnocinie za rok 2014

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku
o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) w związku z art.
53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013r.,
poz. 330 z późn. zm.).

Rada Gminy uchwala co następuje:

&1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czarnocinie za rok 2014, które stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

&2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czarnocin.

&3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Kazimierz Warszawa

UZASADNIENIE

Do uchwały Nr IX/46/2015
Rady Gminy w Czarnocinie
z dnia 30 czerwca 2015 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowe
Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarnocinie za rok 2014

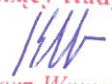
Gminna Biblioteka Publiczna w Czarnocinie prowadzi działalność jako samorządowa instytucja kultury, posiadająca osobowość prawną. Została utworzona na mocy Uchwały Rady Gminy w Czarnocinie

Organem zatwierdzającym zgodnie z ustawą o rachunkowości jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. Dla GBP w Czarnocinie organem zatwierdzającym jest Rada Gminy.

Przedłożone przez Dyrektora sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu – suma bilansowa wynosi -0,00 zł.
2. Rachunku zysków i strat strata netto wynosi - -703,01 zł
3. Zestawienie zmian w kapitale własnym – bez zmian
4. Rachunek przepływów pieniężnych
5. Informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Przewodniczący Rady Gminy


Kazimierz Warszawa

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
WPLYNEŁO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Czarnocinie 28-506 Czarnocin Numer identyfikacyjny REGON 292460873	2015-03-31 BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 XII 2014 r.	Adresat Wójt Gminy Czarnocin 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	15.375,00	315.140,45	A. Fundusz	-333,00	314.437,44
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		315.140,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15.375,00	315.140,45	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-333,00	-703,01
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-333,00	-703,01
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		315.140,45	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			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)	15.375,00		C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	333,00	5.083,85
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	333,00	5.083,85
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0,01

GINA CZARNOCIN
 28-506 Czarnocin 100
 Województwo Świętokrzyskie
 tel. (41) 3512-028, fax (41) 3512-029
 NIP: 605-002-30-70 REGON: 291010033

Za zgodność odpisu
z oryginałem

Z up. Wójta
mgr inż. Irena Wróbel
Sekretarz Gminy

Czarnocin 30.06.2015

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	15.395,00	319.521,29	Suma pasywów	15.395,00	319.521,29

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 605,16
2. Umorzenie środków trwałych 929,10
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 14.251,60
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8. Umorzenie Abonu biblitewnych 16.535,10

Główny Księgowy
(główny księgowy)

Barbara Dziewięcka

2015.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czarnocinie
Jadwiga Michalczewska

GMINA CZARNOCIN
28-506 Czarnocin 100
Województwo Świętokrzyskie
tel. (41) 3512-028, fax (41) 3512-029
NIP: 605-002-30-70 REGON: 291010033

Za zgodność odpisu
z oryginałem

Czarnocin 30.06.2015

Z up. Wójta
mgr inż. Agata Wróbel
Sekretarz Gminy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Czarnocinie Nr identyfikacji REGON 28-506 Czarnocin 202460873		URZĄD GMINY CZARNOCIN WPŁYNĘŁO 2015-08-31 12.11.2015		ZESTAWIENIE zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia roku 2014		Adresat: Wójt Gminy Czarnocin Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)					0,00		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)					315.140,45		
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły							
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe							
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich							
1.4. Środki na inwestycje					315.140,45		
1.5. Aktualizacja środków trwałych							
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne							
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub 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 (z tytułu)					0,00		
2.1. Strata za rok ubiegły							
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 środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych							
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek							
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia							
2.9. Inne zmniejszenia							
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)					315.140,45		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)					-703,01		
1. Zysk netto (+)							
2. Strata netto (-)					703,01		
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych							
V. Fundusz (II +, - III - IV)					314.437,44		

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GMINA CZARNOCIN
 28-506 Czarnocin 100
 Województwo Świętokrzyskie
 tel. (41) 3512-028, fax (41) 3512-029
 NIP: 605-002-30-70 REGON: 291010033

Za zgodność odpisu
 z oryginałem

Zup. Wójta
 mgr inż. Agata Wróbel
 Sekretarz Gminy

Czarnocin 30.06.2015

Wnny Księgowy

Wpisano

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Czarnocinie

Jadwiga Michałczewska

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Gminna Biblioteka Publiczna

sporządzony za okres 01.01.2014 - 31.12.2014

w Czarnocinie

(pieczęć jednostki)

29-506 Czarnocin

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane z roku 2013	2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Wpływy		
1.	Sprzedaż	71 330,74	140 244,16
2.	Inne wpływy z działalności operacyjnej		
II.	Wydatki	71 330,74	140 244,16
1.	Dostawy i usługi	71 663,74	140 947,17
2.	Wynagrodzenia netto	1 633,16	4 949,25
3.	Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia	54 414,33	72 810,55
4.	Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym	10 386,62	10 830,63
5.	Inne wydatki operacyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	5 229,63	52 356,74
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-333,00	-703,01
I.	Wpływy		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	300 694,55
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	0,00	300 694,55
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	300 694,55
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I.	Wpływy		
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki		
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A+III+/-B+III+/-C+III)	0,00	0,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-333,00	-703,01
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu		
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:		
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	-333,00	-703,01

Główny Księgowy

URZĄD GMINY CZARNOCIN

WPLYNĘŁO

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej

w Czarnocinie

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Województwo Świętokrzyskie
tel. (41) 3512-028, fax (41) 3512-029
NIP: 605-002-30-70 REGON: 291010033

2015 -03- 31

Za zgodność opinii

(Data i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

mgr inż. Agata Wróbel
Sekretarz Gminy

Czarnocin 30.06.2015

Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego

Gminnej Biblioteki Publicznej

w Czarnocinie

za 2014 rok

1. Nazwa instytucji i adres

Gminna Biblioteka Publiczna w Czarnocinie

Czarnocin 100 A

28-506 Czarnocin

2. Organ założycielski

Rada Gminy w Czarnocinie

3. Forma prawna

samorządowa instytucja kultury

4. Organ prowadzący rejestr

Gmina Czarnocin

Gminna Biblioteka Publiczna została wpisana do do Rejestru Instytucji Kultury dnia 28-08-2006 roku pod pozycją nr 1

5. Przedmiot działalności ;

- Ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym /Dz.U. Z 2001r. Nr 142, poz.1591 z póź. zm./

- Ustawa z dnia 25 października 1991r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz.U. Z 2001r.Nr 13, poz. 123 z póź. zm.

-Ustawa z dnia 20 lipca 2000r. O ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych aktów prawnych /Dz.U. Nr 62, poz.718 z póź. zm.

-Statut stanowiący załącznik do Uchwały Rady Gminy nrXXXV/156/2006

6. Sprawozdanie finansowe za okres od 01-01-2014 do 31-12-2014 jest sprawozdaniem jednostkowym obejmującym dane dotyczące Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarnocinie.

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności . Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

8. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania za 2014 rok:

Podstawa : Ustawa o rachunkowości z 29 września 1994r. Tekst jednolity:

/Dz.U. z 2013r., poz. 330 z póź. zm./

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte i stosowane przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Czarnocinie w zakresie jakim ustawa pozostawia prawo wyboru przedstawia się następująco:

Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości art. 5 ust1 i art. 28 ust. 1/Dz.U. Z 2013r. , poz.330 z póź. zm./

- a) aktywa obrotowe - materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby nie są magazynowane i bezpośrednio z zakupu odpisywane w koszty
 - b) zobowiązania krótkoterminowe zostały uregulowane do 31-12-2014 roku
 - c)Ustalenie wyniku finansowego następuje w oparciu o rachunek zysków i strat /wariant porównawczy/
 - d) biblioteka zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat, oraz informację dodatkową , w której przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.
9. Na rok 2014 Rada Gminy w Czarnocinie przyznała dla Gminnej Biblioteki w Czarnocinie dotację podmiotową w wysokości 95 464,00 PLN, zgodną z planem finansowym na 2014 rok.

Na mocy umowy nr BN/6580/14 z dnia 18-08-2014 z Biblioteką Narodową w Warszawie GBP otrzymała dotację celową w wysokości 1.500,00 PLN na zakup nowości wydawniczych.

Na mocy umowy z Gminą Czarnocin z dn. 25 lipca 2014r. dotację celową na pokrycie kosztów inwestycyjnych, wyposażenia w sprzęt i materiały oraz zakup księgozbioru związanych z budową i wyposażeniem Filii Bibliotecznej w Michałowicach w wysokości 94 237,30 PLN

Na mocy Umowy Nr 00171/13/PWK/IK z dnia 03.12.2013 dotację dotyczącą dofinansowania zadania w ramach Programu Wieloletniego Kultura+ „Biblioteka+ Infrastruktura Bibliotek” , na budowę i wyposażenie Filii Bibliotecznej w Michałowicach 342 417,00 PLN

10. Gminna Biblioteka Publiczna w Czarnocinie koszty działalności i zobowiązania pokrywa z otrzymanej dotacji z budżetu Gminy Czarnocin.
11. W okresie sprawozdawczym od 01-01-2014 do 31-12-2014 GBP w Czarnocinie uzyskała przychody w kwocie /95 646,00 + dotacja BN 1 500,00 + dotacja z gminy 94 237,30 + dotacja z MKiDzN 342 217/ = **533 618,30** i poniosła koszty na bieżącą działalność statutową w wysokości 95 455,19 +1500,00 na zakup nowości + 343 387,42 na budowę i wyposażenie Filii Bibliotecznej **razem 440342,61**

Gminna Biblioteka Publiczna za 2014 rok uzyskała wynik finansowy w wysokości -703,01 PLN

Przychody: 95 464,00....

1.500,00

94 237,30

342 417,00

166,55 – odsetki naliczone przez bank

razem .. 533 784,85.....

14,12 Rozchody: 95 455,19.....

1.500,00

92 073,05

251 314,37

razem ... 440 342,61.....

Zwrot do budżetu gminy części nie wykorzystanej dotacji podmiotowej : ..8,81.....

odsetki... 166,55.....

zwrot dotacji celowej do gminy 2164,25.....

zwrot dotacji do MKiDzN - 91102,63

Wynik finansowy -703,01

12. Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2014r

- dotacja podmiotowa95. 464,00.....

-dotacja celowa z BN 1 500,00

-dotacja celowa z gminy 94 237,30

-dotacja z MKiDzN 342 417,00

-pozostałe środki

166,55 /odsetki/

Struktura procentowa przychodów

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2011	%
1.	Dotacja podmiotowa	95 464,00	17,88
2.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	1.500,00	0,28
3.	Dotacja celowa z gminy	94 237,30	17,65
4.	Dotacja z MKiDzN	342 417,00	64,16
	Odsetki bankowe	166,55	0,03
	Ogółem przychody	533 784,85	100%

13. Struktura zatrudnienia Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarnocinie;

na dzień 31-12-2014r zatrudniała 3 osoby:

- 1 etat dyrektor Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarnocinie 40 godz. tyg.
- 1/8 główny księgowy 5 godz tyg
- 3/4 etatu pracownik Filii Bibliotecznej w Michałowicach /od 01.10.2014/ 30godz tyg

14. Analiza poniesionych kosztów:

- a) Wynagrodzenia pracowników - ..59 124,04...
 - b)składki ZUS i Fundusz Pracy - .. 10830,63_.....
 - c) Świadczenia na rzecz pracowników-1535,80.....
 - d) zakup usług - 2675,31
 - e) zakup materiałów wyposażenia i energii ..20 906,93:....
- w tym - zakup zbiorów bibliotecznych – 15 530,60
- zakup druków i materiałów biurowych – 2 994,14

- energia –	687,68
- prenumerata czasopism –	1 694,51
f) delegacje :	391,31...
g) zwrot dotacji	8,81

Na koniec roku 2014 wystąpiły zobowiązania z tytułu podatku od wynagrodzeń za grudzień 2014 - -703zł.

Przewodniczący Rady Gminy


Kazimierz Warszawa