

Uchwała Nr XIX /96/ 2016
Rady Gminy Belsk Duży
z dnia 17 czerwca 2016 roku

W sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Belsku Dużym za 2015 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jedn. tekst Dz. U. z 2016 r. poz. 446), w związku z art., 53 ust. 1 i art. 3 ust. 1 pkt. 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (jedn. tekst Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) Rada Gminy Belsk Duży uchwala się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Belsku Dużym za 2015 rok, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Belsk Duży.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Bogusław Sikorski

SPRAWOZDANIE FINANSOWE GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W BELSKU DUŻYM – SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY ZA 2015 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Belsku Dużym ul. Kozińskiego 4, posiada Filię mieszczącą się w Lewiczynie przy PSP Lewiczyn. Przedmiotem działalności Biblioteki jest prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania czytelnictwa. Gminna Biblioteka Publiczna działająca w formie instytucji kultury została utworzona na podstawie Uchwały Rady Gminy Belsk Duży Nr XXX III/190/06 z dnia 19.01.2006 r. z późn.zm.
2. Czas trwania działalności instytucji jest nieograniczony.
3. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
4. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez instytucję, co najmniej 12 m-y i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez instytucję działalności.
5. Majątek trwały GBP jest wyceniany w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości, stosuje się liniową metodę amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o pdop.
Środki trwałe o wartości do 3.500,- zł umarzane są jednorazowo.
Brak zapasów.
Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
6. Zysk/strata w bilansie za 2015 wynosi 0,00 zł
7. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą.

Bilans na dzień 31 grudnia 2015 roku

Lp	Wyszczególnienie	BO	BZ
AKTYWA			
A	AKTYWA TRWAŁE	-	-
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1	Środki trwałe	-	-
	a) grunty	-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
	c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
	d) środki transportu	-	-
	e) inne środki trwałe	-	-
2	Środki trwałe w budowie	-	-
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1	Od jednostek powiązanych	-	-
2	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
1	Nieruchomości	-	-
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	AKTYWA OBROTOWE	0,00	0,00
I.	Zapasy	-	-
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	-	-
5	Zaliczki na dostawy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	-	-
1	Należności od jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułów budżetowych	-	-
	c) inne	-	-
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
	RAZEM AKTYWA	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	BO	BZ
PASYWA			
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	0,00	0,00
I.	Kapitał podstawowy	-	-
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-
VIII.	Zysk (strata) netto	0,00	-
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	0,00
I.	Rezerwa na zobowiązania	-	-
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
3	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek	-	-
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	-	-
	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
	i) inne	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
	RAZEM PASYWA	0,00	0,00

Data sporządzenia :
2016.02.29

Sporządził :

Gł. księgowa

mgr Hanna Grotek

Zatwierdził :

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Belsku Dużym
Martyna Komarowska

1. Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz WNiP – 394.829,24 zł
w tym :

umorzenie zbiorów bibliotecznych – 262.050,00 zł
umorzenie WNiP – 7.280,60 zł
umorzenie pozostałych środków trwałych – 125.498,64 zł.

2. Informacje uzupełniające istotne do oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej dotyczące wzajemnych rozliczeń między jednostkami.

Brak.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
za 2015 rok

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	231.874,28	238.448,61
	od jednostek powiązanych	-	-
I	Przychody ze sprzedaży produktów	-	-
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)	-	-
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V	Dotacje do działalności podstawowej	231.874,28	238.448,61
	w tym budżet państwa	4.950,00	6.000,00
	jednostka samorządu terytorialnego	226.924,28	232.448,61
B	Koszty działalności operacyjnej	231.874,28	238.478,61
I	Amortyzacja	-	-
II	Zużycie materiałów i energii	35.209,75	37.058,81
III	Usługi obce	3.089,64	4.929,02
IV	Podatki i opłaty	528,00	528,00
V	Wynagrodzenia	157.602,00	160.622,50
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35.211,13	35.221,79
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	233,76	118,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	0,00	-30,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	30,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Dotacje	-	-
III	Inne przychody operacyjne	-	30,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
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)	0,00	0,00
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II	Odsetki, w tym	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	-	-
III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	-	-
I	Odsetki, w tym	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV	Inne	-	-

I	Zysk / Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I –J.II)	-	-
I	Zyski nadzwyczajne	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	0,00	0,00
L	Podatek dochodowy	-	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-	-
N	Zysk /strata netto (K-L-M)	0,00	0,00

Data sporządzenia :
2016-02-29

Gł. księgowa
[Signature]
mgr Hanna Grotek

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Belsku Dużym
[Signature]
Marianna Adamczewska

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
[Signature]
Bogusław Sikorski