Uchwała Nr VII/47/2015

Rady Gminy Przasnysz

z dnia 17 czerwca 2015 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za rok 2014 .

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz.594 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (**Dz. U. z 2013 r. poz.330 z późn. zm.**) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej im. Józefa Narzymskiego w Bogatem, na które składa się:

1. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Przasnysz
Andrzej Sekund

Gminna Biblioteka Publiczna
im. Józefa Narzymskiego
w Bogatem
Bogate 57 a, 06-300 Przasnysz
REGON 551182945 NIP: 761-14-25-198

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr VII/47/2015
Rady Gminy Przasnysz
z dnia 17 czerwca 2015r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna im. Józefa Narzymskiego w Bogatem ..... Numer identyfikacyjny REGON 55118294500019	**BILANS** **Instytucji Kultury** **sporządzony** **na dzień 31.12.2014r.**	Adresat: Urząd Gminy w Przasnyszu ..... wysłać bez pisma przewodniego

BILANS ŁĄCZNY

AKTYWA	Stan na początku roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	**697 422,19**	**593 365,51**	**A. Fundusz**	**697 751,11**	**572 396,48**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**0,00**	**I. Fundusz jednostki**	697 519,05	593 694,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**697 422,19**	**593 365,51**	**II. Wynik finansowy netto**	232,06	-21 297,95
1. Środki trwałe	**697 422,19**	**593 365,51**	1.1. Zysk netto (+)	232,06	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	-21 297,95
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	694 054,99	591 034,38	**III. Nadwyżka środków obrotowych (-)**	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 367,20	2 331,13	**IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)**	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	**V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	**VI. Inne**	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	**B. Fundusze celowe**	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	1.1.		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	**C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	0,00	**46 288,92**
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	**I. Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	**0,00**	**46 288,92**
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	**2 090,31**	**27 201,14**	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	360,00
I. Zapasy	**0,00**	**5 960,00**	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.1. Materiały	0,00	5 960,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	45 928,92

1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	**1 602,00**	**1 240,00**	**D. Fundusze specjalne**	**1 761,39**	**1 881,25**
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 761,39	1 881,25
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	1 602,00	1 240,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**488,31**	**20 001,14**	**E. Inne pasywa**	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	488,31	20 001,14			
1.3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	**699 512,50**	**620 566,65**	**Suma pasywów**	**699 512,50**	**620 566,65**

A. Objaśnienie - 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 - 28 413,31
2. Odpisy aktualizujące należności - 0
3. Umorzenie środków trwałych - 402 006,64
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych – 410 832,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnej Biblioteki Publicznej im. J. Narzyńskiego
w Bogatem
mgr Katarzyna Bojarska - Jez
(główny księgowy)

2015.03.30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej im. J. Narzyńskiego
w Bogatem
(kierownik jednostki)
Danuta Radomska

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Przasnysz
Andrzej Sekuna

Gminna Biblioteka Publiczna
im. Józefa Narzymskiego
w Bogatem
Bogate 57 a, 06-300 Przasnysz
REGON 551182945 NIP: 761-14-25-198

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr VII/47/2015
Rady Gminy Przasnysz
z dnia 17 czerwca 2015r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Rachunek zysków i strat Instytucji Kultury (wariant porównawczy)**	Adresat:
Gminna Biblioteka Publiczna Im. Józefa Narzymskiego w Bogatem ..... Numer identyfikacyjny REGON 55118294500019	..... Sporządzony na dzień 31.12.2014 r.	Urząd Gminy Przasnysz ..... wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	**393 928,49**	**449 235,25**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	393 928,49	449 235,25
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	370 000,00	427 000,00
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
V. Pozostałe dochody budżetowe	23 928,49	22 235,25
B. Koszty działalności operacyjnej	**500 872,01**	**577 698,33**
I. Amortyzacja	104 056,68	104 056,68
II. Zużycie materiałów i energii	127 125,06	101 626,40
III. Usługi obce	31 839,27	86 355,11
IV. Podatki i opłaty	1 000,66	1 146,68
V. Wynagrodzenia	202 957,34	242 732,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	33 589,84	37 335,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	303,16	4 445,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Udzielone dotacje	0,00	0,00
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu	0,00	0,00
C. Zysk (strata)ze sprzedaży (A - B)	**-106 943,52**	**-128 463,08**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**104 056,68**	**104 056,68**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Pokrycie amortyzacji	104 056,68	104 056,68

IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**-2 886,84**	**-24 406,40**
G. Przychody finansowe	**3 118,90**	**3 108,45**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3 118,90	3 108,45
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	**232,06**	**-21 297,95**
J. Wyniki 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)	**232,06**	**-21 297,95**
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	**232,06**	**-21 297,95**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnej Biblioteki Publicznej im. J. Narzymskiego
w Bogatem
mgr Katarzyna Bojarska - Jeż
.....
(główny księgowy)

2015.03.30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej im. J. Narzymskiego
w Bogatem
Danuta Radomska
.....
(kierownik jednostki)

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Przasnysz
Andrzej Sekuna