

ZARZĄDZENIE NR 48/2015
WÓJTA GMINY MAŁKINIA GÓRNA

z dnia 28 kwietnia 2015 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej Małkinia Górna za 2014 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Małkini Górnej za 2014 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

mgr Bożena Kordek

Załącznik
do Zarządzenia Nr 48/2015
Wójta Gminy Małkinia Górna
z dnia 28.04.2015 r.

Sprawozdanie Finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej Małkinia Górna za 2014 rok.

- 1) Bilans Instytucji Kultury,
- 2) Rachunek zysków i strat jednostki,
- 3) Zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Numer identyfikacyjny
REGON
550078909

BILANS
Instytucji Kultury
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Małkini Górnej
sporządzony
na dzień 31.12. 2014 r.

Adresat
Urząd Gminy w
Małkini Górnej
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	377,84	3.812,25	A. Fundusz	4.385,30	2.291,57
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4.741,25	4.385,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe	377,84	3.812,25	II. Wynik finansowy netto	- 355,95	- 2.093,73
1. Środki trwałe	377,84	3.812,25	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	- 355,95	- 2.093,73
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	377,84	3.812,25	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	317,69	3.493,09
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	317,69	3.493,09
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	317,69	3.493,09
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	4.325,15	1.972,41	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu		

			dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe			II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	4.325,15	1.972,41	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4.325,15	1.972,41			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	4.702,99	5.784,66	Suma pasywów	4.702,99	5.784,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Hanna Suchcicka

.....
Główny księgowy

2015.02.25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Małkini Górze


mgr Lidia Kowińska

.....
Kierownik jednostki

GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
07-320 Małkinia Góra
ul. Biegańskiego 3
tel. (0-29) 745-55-79

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WARIANT PORÓWNAWCZY

za okres od dnia 01.01.2014 do dnia 31.12.2014

PRZYCHODY I ZYSKI	Za rok	
	poprzedni	bieżący
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi		
I. Przychód z usług wg programu PIS		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Przychód ze sprzedaży towarów, materiałów, najmu, usług		
IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby		
V.		
B. Strata ze sprzedaży		
C. Pozostałe przychody operacyjne	398.360,10	407.811,90
I. Przychody pozostałe / konto 700/	360,10	351,90
II. Dotacje z budżetu gminy / konto 740-2/	390.000,00	399.360,00
III. Dotacje celowe z Min. Kultury / konto 740-1/	8.000,00	8.100,00
D. Strata na działalności operacyjnej		
E. Przychody finansowe	66,82	64,36
I. Dywidendy z tytułu udziałów - w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych		
II. Odsetki uzyskane		
III. Pozostałe / konto 750/	66,82	64,36
F. Strata brutto na działalności gospodarczej		
G. Zyski nadzwyczajne		
H. Strata brutto		
I. Strata netto		
Razem:	398.426,92	407.876,26

KOSZTY I STRATY	Za rok	
	poprzedni	bieżący
A. Koszty działalności operacyjnej	398.782,87	409.969,99
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
II. Zużycie materiałów i energii /konto 401/	75.300,61	67.821,18
III. Usługi obce /konto 402/	11.922,23	12.015,57
IV. Podatki i opłaty /konto 403/	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia /konto 404/	250.629,85	268.298,31
VI. Ubezp.społ.i inne świadczenia na rzecz pracowników /konto405/	58.267,53	60.084,91
VII. Amortyzacja /konto 400/	1.511,40	475,59
VIII. Pozostałe /konto 409/	1.151,25	1.274,43
B. Zysk ze sprzedaży		
C. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
D. Zysk na działalności operacyjnej		
E. Koszty finansowe		
I. trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych		
II. Odsetki do zapłacenia - w tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych		
III. Pozostałe		
F. Zysk /strata/brutto na działalności gospodarczej	- 355,95	-2.093,73
G. Straty nadzwyczajne		
H. Zysk /strata/brutto	- 355,95	- 2.093,73
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia		
J. Zysk /strata/netto	- 355,95	- 2.093,73
Razem:	398.426,92	407.876,26

25.02.2015
data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
sporządził
Hanna Suchecka

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
Kierownik jednostki
mgr Lidia Kowińska

GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
07-320 Małkinia Górna
ul. Biegańskiego 3
tel. (0-29) 745-55-79

DANE UZUPEŁNIAJĄCE
DO BILANSU

I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

INSTYTUCJI KULTURY

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W MAŁKINI GÓRNEJ

ZA 2014 ROK

Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :


- umorzenie środków trwałych /konto 071/ - 47.363,53 zł
- umorzenie pozostałych środków trwałych /konta 013 i 072/ - 50.239,62 zł
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych /konta 020 i 072/ - 12.064,30 zł
- zbiory biblioteczne – księgozbiór / konta 014-2 i 072/ - 451.608,09 zł
- zbiory audiowizualne / konta 014-1 i 072/ - 1.612,92 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Hanna Suchcicka
Główny księgowy

25.02.2015
data

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Małkini Górnej


mgr Lidia Kowińska
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna Małkinia Górna	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Gminna Biblioteka Publiczna w Małkini Górnej sporządzone na dzień 31.12.2014 r.	Adresat Urząd Gminy w Małkini Górnej	
		Wysłać bez pisma przewodnego	
Numer ident . REGON 550078909		Stan na koniec roku	
		poprzedniego	bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu / BO /		6.883,81	4.741,25
II. Zwiększenie funduszu /z tytułu/			
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
II.3. Dotacje i środki na inwestycje			
II.4. Aktualizacja środków trwałych			
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych /połączonych/ jednostek			
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
II.9. Inne zwiększenia			
III. Zmniejszenia funduszu jednostki		2.142,56	355,95
III.1. Strata za rok ubiegły		- 2.142,56	- 355,95
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków			

obrotowych za rok ubiegły		
III.4. Dotacje i środki na inwestycje		
III.5. Aktualizacja środków trwałych		
III.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
III.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych/połączonych/jednostek		
III.8. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
III.9. Inne zmniejszenia		
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu /BZ/ /I+II-III/	4.741,25	4.385,30
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący /+,-/	- 355,95	- 2.093,73
V.1. zysk netto		
V.2. strata netto /-/	- 355,95	- 2.093,73
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych		
VII. Fundusz /poz. IV +,- V-VI/	4.385,30	2.291,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Hanna Suchcicka

Główny księgowy

26.02.2015

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Małkini Górnej



Kierownik jednostki

GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA

07-320 Małkinia Górna
ul. Biegańskiego 3
tel. (0-29) 745-55-79