

RADA GMINY
w Gidlach

**UCHWAŁA Nr XVIII/124/16
RADY GMINY W GIDLACH**

z dnia 21 kwietnia 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Gidlach za rok 2015**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613; z 2015 r. poz. 978, poz. 1045, poz. 1333 i poz. 1844) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2015 Gminnej Biblioteki Publicznej w Gidlach wraz z załącznikami:

Zał. Nr 1 - bilans

Zał. Nr 2 - rachunek zysków i strat

Zał. Nr 3 - informacja dodatkowa

§ 2. Zatwierdzony ujemny wynik finansowy za rok 2015 w wysokości 905,28 zł pokryć z funduszu jednostki.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gidle.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Grażyna Ostojńska
Grażyna Ostojńska

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	9 158,30	8 884,94	A	Kapitał (fundusz) własny	11 353,52	10 448,24
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 472,89	11 353,52
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 158,30	8 884,94	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	9 158,30	8 884,94	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 880,63	-905,28
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 158,30	8 884,94	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– krótkoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	Nieruchomości			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udziały lub akcje			d)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: – do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje			b)	inne		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne inwestycje długoterminowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	2 195,22	1 563,30	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I	Zapasy	741,00	360,00		- do 12 miesięcy		
1	Materiały	741,00	360,00		- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 454,22	1 203,30				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 454,22	1 203,30				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 454,22	1 203,30				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 454,22	1 203,30				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		11 353,52	10 448,24	PASYWA razem (suma poz. A i B)		11 353,52	10 448,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2002.12.16
Iwona Ziłóca
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej

Jolanta Komorowska

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	210 391,10	226 871,25
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 491,10	1 271,25
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	208 900,00	225 600,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	207 542,29	228 033,73
II	Zużycie materiałów i energii	301,36	528,36
III	Usługi obce	30 520,59	39 513,65
IV	Podatki i opłaty, w tym:	9 550,71	14 515,72
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	136 537,70	140 047,79
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	30 114,13	32 771,73
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	517,80	656,48
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	2 848,81	1 162,48
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	28,00	255,00
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 876,81	-907,48
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	3,82	2,20
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	3,82	2,20
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	2 880,63	-905,28
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	2 880,63	-905,28
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	2 880,63	-905,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Załóg

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Jolanta Komorowska

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

**Informacja dodatkowa do bilansu
Gminnej Biblioteki Publicznej w Gidlach
za rok 2015**

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

AKTYWA ogółem:		10 448,24 zł
<u>Aktywa trwałe</u>		8 884,94 zł
-programy komputerowe w. początkowa 71 205,79 zł, umorzenie 71 205,79 zł, w. netto		0,00 zł
-ulepszenie budynku biblioteki w Gidlach (wymiana okien 2 szt. wymiana instalacji elektr.) w. początkowa 10 934,27 zł, umorzenie 2 049,33 zł w. netto		8 884,94 zł
-sprzęt komputerowy w. początkowa 3 588,26 zł, umorzenie 3 588,26 zł. w. netto		0,00 zł
-pozostałe wyposażenie w. początkowa 64 396,91 zł, umorzenie 64 396,91 zł, (w tym sprzęt komputerowy 42 269 07 zł;) w. netto		0,00 zł
-zbiory biblioteczne w. początkowa 227 056,04 zł, umorzenie 227 056,04 zł w. netto		0,00 zł
<u>Aktywa obrotowe</u>		1 563,30 zł
- środki pieniężne na rachunku bankowym	1 203,30 zł	
- węgiel (filia Pławno 500 kg)	360,00 zł	
PASYWA ogółem:		10 448,24 zł
<u>Fundusz</u>		10 448,24 zł
Fundusz jednostki	11 353,52 zł	
Wynik finansowy	- 905,28 zł	
<u>Zobowiązania krótkoterminowe</u>		0,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Iwona Załóg

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
[Podpis]
Jolanta Komorowska