

RADA GMINY STROMIEC

ul. Piaski Nr 4
26-804 Stromiec

**UCHWAŁA NR XVII.110.2016
RADY GMINY STROMIEC
z dnia 17 czerwca 2016 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Stromcu za 2015 r.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 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 z późn. zm.) Rada Gminy Stromiec uchwała co następuje:

- §1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Stromcu za 2015 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stromiec.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Stromiec
Jan Chryzostom Czachowski

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, którym dla Gminnej Biblioteki Publicznej jest Rada Gminy Stromiec. Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający winno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2014	31.12.2015			31.12.2014	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	437 482,81	423 811,47	A	Kapitał (fundusz) własny	437 553,33	53,30
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	451 120,41	70,52
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	437 482,81	423 811,47	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	437 482,81	423 811,47				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	437 482,81	423 811,47	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	-13 567,08	-17,22
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24,60	423 835,45
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	24,60	23,98
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	24,60	23,98
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	95,12	77,28	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24,60	23,90
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	24,60	23,90
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	423 811,47
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	423 811,47
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		423 811,47
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– 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	95,12	77,28				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	95,12	77,28				
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	95,12	77,28				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	95,12	77,28				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	437 577,93	423 888,75		PASYWA razem (suma poz. A i B)	437 577,93	423 888,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Om
mgr Magdalena Sieczak

13.03.2016

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Elbieta Wiatrak
inż. Elbieta Wiatrak

Soboda

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

2016 -03- 24

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 2015 rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	184 425,06	180 755,53
I	Amortyzacja	13 671,34	13 671,34
II	Zużycie materiałów i energii	37 523,51	24 291,79
III	Usługi obce	7 911,87	11 280,74
IV	Podatki i opłaty, w tym:	63,70	78,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	105 146,70	109 345,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 120,01	20 722,65
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	987,93	1 366,01
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-184 425,06	-180 755,53
D	Pozostałe przychody operacyjne	170 241,48	180 184,41
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	155 000,00	160 000,00
III	Inne przychody operacyjne	15 241,48	20 184,41
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-14 183,58	-571,12
G	Przychody finansowe	616,50	553,90
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	616,50	553,90
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-13 567,08	-17,22
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-13 567,08	-17,22
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-13 567,08	-17,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

23.03.2016

Am
mgr Magdalena Sieczak

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Elżbieta Wiatrak
inż. Elżbieta Wiatrak

23.03.2016

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

Informacja dodatkowa do bilansu

2016 -03- 2 1

Gminna Biblioteka Publiczna w Stromcu stosuje odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych według metod i stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych są naliczane w formie liniowej. W skład amortyzowanych środków trwałych wchodzi budynek i lokale (grupa 1), narzędzia przyrządy i wyposażenie (grupa 8).

Na dzień bilansowy 31.12.2015 r. Gminna Biblioteka Publiczna w Stromcu posiadała środki trwałe o wartości brutto 546 853,53 zł pomniejszone o amortyzację o wartości 123 042,06 zł co daje wartość netto 423 811,47 zł.

Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasad 100% odpisu wartości w momencie zakupu. Wartość pozostałych środków trwałych umorzonych w 100% na dzień 31.12.2015 r. wynosiła 90 415,97 zł. Wartość zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2015 r. wynosiła 188 896,39 zł.

Gminna Biblioteka Publiczna w Stromcu na dzień 31.12.2015 r. posiadała środki pieniężne w wysokości 77,28 zł.

Gminna Biblioteka Publiczna w Stromcu uzyskuje przychody z dotacji od organu założycielskiego a także z innych dotacji na podstawie zawartych umów.

Na dzień 31.12.2015 r. Gminna Biblioteka Publiczna w Stromcu miała wynik finansowy ujemny tj. – 17,22 zł. Wynik ten zostanie przesięgowany na fundusz jednostki i pokryty z tego funduszu.

Na dzień 31.12.2015 r. roku fundusz jednostki wynosił 70,52 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Am
mgr Magdalena Sieczak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Elżbieta Wiatrak
inż. Elżbieta Wiatrak

7981423197
GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA w STROMCU
26-060 Stroniec, ul. Piłsudskiego 74 B
Regon: 673019751