

**UCHWAŁA NR V/30/2015
RADY GMINY WODZISŁAW**

z dnia 16 marca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2014 r. Gminnej Biblioteki Publicznej
w Wodzisławiu**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330) oraz art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.) **Rada Gminy Wodzisław** uchwala co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2014 r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Wodzisławiu określone załącznikami:

1. Bilans na dzień 31.12.2014 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2014 r.
3. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2014 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnej Biblioteki Publicznej w Wodzisławiu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Wodzisław

Stanisława Nowak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Wodzisławiu ul. Legionów 1; 28-330 Wodzisław tel. 41 38-06-079 NIP 656-22-43-283; Regon 260089642	BILANS jednostki	Adresat: WÓJT GMINY WODZISŁAW
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	- 5 525,00	- 2 988,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	165 533,00	175 056,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	- 171 058,00	- 178 044,98
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 525,00	2 988,98
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 562,00	1 042,29
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	499,00	438,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 464,00	1 448,69
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	0,00	0,00	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

BeSTia

2015. 03. 09

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza


DYREKTOR BIBLIOTEKI

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

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:


GLÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 Marzena Kajdy

BeSTia

2015. 08. 03
 (rok, miesiąc, dzień)
 wersja robocza

DYREKTOR BIBLIOTEKI

 Piotr Puto
 (Kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	56 383,92
2	Umorzenie środków trwałych	0,00
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	45 554,80
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

BeSTia

2015. 03. 09

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR BIBLIOTEKI

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Wodzisławiu ul. Legionów 1; 28-330 Wodzisław tel. 41 38-06-079 NIP 656-22-43-283; Regon 260089642	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: WÓJT GMINY WODZISŁAW	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	174 058,00	175 056,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	174 058,00	175 056,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	174 058,00	175 056,00	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	31 979,95	31 432,93	
B.III. Usługi obce	6 503,17	5 012,17	
B.IV. Podatki i opłaty	1 141,00	623,00	
B.V. Wynagrodzenia	105 992,77	112 974,97	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	21 414,45	21 145,87	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 026,66	567,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	0,00	0,00	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

BeSTia

2015. 03. 09

rok, miesiąc, dzień
wersja robocza

DYREKTOR BIBLIOTEKI

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	0,00	0,00
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	0,00	0,00
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)	0,00	0,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Lorey
główny księgowy

BeSTia

2015. 03. 09

rok, miesiąc, dzień
wersja robocza

DYREKTOR BIBLIOTEKI

E. Puto
mgr Elżbieta Puto

kierownik jednostki

Strona 2 z 3

S P R A W O Z D A N I E

roczne z wykonania budżetu za rok 2014 Gminnej Biblioteki Publicznej w Wodzisławiu

Na działalność bibliotek na 2014 rok przeznaczono dotację z budżetu Gminy Wodzisław w wysokości **171.040,00 zł**. Do dnia 31 grudnia otrzymano środki finansowe w wysokości **171.040,00 zł**.

Stan środków na 01.01.2014 r. – 0,00 zł

Otrzymana dotacja została przeznaczona na bieżącą działalność Gminnej Biblioteki Publicznej wraz z filiami, tj.:

- wynagrodzenia i pochodne – **135.140,75 zł**
- materiały i wyposażenie (zakup opału, prenumerata prasy, zakup materiałów biurowych, środków czystości, druków bibliotecznych, mebli do GBP) – **16.614,08 zł**
- zakup książek – **6.405,97 zł**
- zakup energii i wody – **1.795,11 zł**
- zakup pozostałych usług (obsługa serwisowa programów komputerowych, prowizja bankowa, abonament roczny INSERT, wywóz nieczystości, przewóz książek i mebli z Filii GBP w Mierzawie, badania profilaktyczne pracowników, rozmowy telefoniczne, itp.) – **5.170,79 zł**
- podróże służbowe krajowe – **260,30 zł**
- ubezpieczenie komputerów – **347,00 zł**

- odpis na ZFŚS – **4.463,00 zł**
- podatek od nieruchomości – **623,00 zł**
- szkolenie pracowników – **220,00 zł**

Ogółem wydatki – 171.040,00 zł

Biblioteka nie posiada zobowiązań i należności wymagalnych.

Stan środków na 31.12.2014 r. – 0,00 zł

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2014r. – 0,00 zł

Stan należności na dzień 31.12.2014r. – 0,00

Gminna Biblioteka Publiczna w Wodzisławiu posiada trzy filie biblioteczne: w Brześciu, Mierzawie (od 1 lipca zawieszona działalność) i Nawarzacach. W bibliotekach pracuje 4 osoby na 3 etatach przeliczeniowych – 2 etaty Gminna Biblioteka oraz po ½ etatu w filiach bibliotecznych. Biblioteka zatrudnia Głównego Księgowego na 1/5 etatu.

Ogólna liczba księgozbioru we wszystkich placówkach na dzień 31.12.2014 roku wynosiła **52.100** wol.

We wszystkich placówkach w 2014 roku zarejestrowano łącznie **873** czytelników, którzy wypożyczyli **28.670** pozycji. W czytelni i kąciakach czytelniczych filii udostępniono **1.060** pozycji książek i czasopism. Z czytelni internetowej w GBP oraz na filiach w Brześciu i w Nawarzacach (wyposażonych w sprzęt informatyczny otrzymany dzięki udziałowi w programie „RozPRACUJ to z biblioteką”) skorzystało **3.083** użytkowników.

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Elżbieta Puto



UZASADNIENIE

Dyrektor Gminnej Biblioteki Publicznej w Wodzisławiu złożył roczne sprawozdanie finansowe za 2014 r. które obejmuje: Bilans na dzień 31 grudnia 2014 r., rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie opisowe.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330) roczne sprawozdanie finansowe jednostki organizacyjnej kultury podlega zatwierdzeniu przez Radę Gminy.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.