

**ZARZĄDZENIE NR 18/2015  
WÓJTA GMINY ZATORY  
z dnia 02 marca 2015 roku**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w  
Zatorach za 2014 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) w związku z art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 9 ust. 1 i art. 12, art. 28 i art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r. poz. 406) zarządzam co następuje:

§ 1

Po rozpatrzeniu sprawozdań finansowych samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Zatorach, zatwierdzam sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2014: bilans oraz rachunek zysków i strat stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJT**

*mgr inż. Grzegorz Falba*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2014 r.		Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W ZATORACH UL. JANA PAWŁA II 106, 07-217 ZATORY				WÓJT GMINY ZATORY	
Numer identyfikacyjny REGON 130045916				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	44 179,41	35 960,10	<b>A. Fundusz</b>	50 529,11	35 960,10
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	61 546,86	50 529,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	44 179,41	35 960,10	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-11 017,75	-14 569,01
1. Środki trwałe	44 179,41	35 960,10	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-11 017,75	-14 569,01
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		IV. Odpisy z wyniku finansowego (- )		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	44 179,41	35 960,10	<b>B. Państwowe fundusze celowe</b>		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			<b>C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Papiery wartościowe długoterminowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	6 349,70	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			<b>D. Fundusze specjalne</b>	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		

1. Należności z tytułu dostaw i usług			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	6 349,70	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 349,70	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	50 529,11	35 960,10	<b>Suma pasywów</b>	50 529,11	35 960,10

A. Objasnienie - 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: 1 269,29 zł
2. Umorzenie środków trwałych: 50 223,01 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych: 169 223,47 zł w tym zbiory biblioteczne 132 872,71 zł
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe: 0 zł
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie: 0 zł
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne: 0 zł
7. Odpisy aktualizujące należności 0 zł

SKARBNIK GMINY

*mgr Joanna Jarosik*

(główny księgowy)

2015-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej

*Hanna Kaczmarczyk*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W ZATORACH UL. JANA PAWŁA II 106, 07-217 ZATORY Numer identyfikacyjny REGON 130452916	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2014r.	Adresat	
		WÓJT GMINY ZATORY ..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>167 180,30</b>	<b>148 618,67</b>
I. Amortyzacja		8 219,31	8 219,31
II. Zużycie materiałów i energii		16 634,81	16 865,46
III. Usługi obce		6 483,57	2 311,12
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		111 852,30	98 058,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		23 745,39	22 911,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		244,92	252,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-167 180,30</b>	<b>-148 618,67</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>156 000,00</b>	<b>133 811,64</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		156 000,00	133 811,64
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-11 180,30</b>	<b>-14 807,03</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>162,55</b>	<b>238,02</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		162,55	79,02
III. Inne			159,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>-11 017,75</b>	<b>-14 569,01</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajny (J.I.-J.II.)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
<b>K. Zysk (strata) (I±J)</b>		<b>-11 017,75</b>	<b>-14 569,01</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>			
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>			
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>		<b>-11 017,75</b>	<b>-14 569,01</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....

SKARBNIK GMINY  
(główny księgowy)  
*mgr Joanna Jarosik*

*2015 - 02 - 27*  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
*Hanna Kaczmarczyk*  
Hanna Kaczmarczyk

WÓJT  
*mgr inż. Czesław Falba*  
mgr inż. Czesław Falba