RADA GMINY
ORNONTOWICE
woj. śląskie

UCHWAŁA NR V/37/15
RADY GMINY ORNONTOWICE

z dnia 25 lutego 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Ornontowicach za 2014 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.), w związku z § 16 ust. 3 Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Ornontowicach, zatwierdzonego Uchwałą Nr XLIX/394/09 Rady Gminy Ornontowice z dnia 21 grudnia 2009 r.

Rada Gminy Ornontowice Uchwala:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Ornontowicach za 2014 rok, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały, a składające się z:

1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego na 2014 rok;

2) bilansu;

3) rachunku zysków i strat;

4) informacji dodatkowej.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Tadeusz Zientek

RADCA PRAWNY
KAROL CIESIECKI

Załącznik do Uchwały Nr V/37/15
Rady Gminy Ornontowice
z dnia 25 lutego 2015 r.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
43-178 ORNONTOWICE, ul. Klasztorna 1
tel. 32/ 33 61 390
Regon 241374998, NIP 635-18-06-045

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:

Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Klasztorna 1
43-178 Ornontowice

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Biblioteka służy zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.
Do podstawowych zadań należy w szczególności:

1. **gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących gminy i regionu,**
2. **udostępnianie zbiorów czytelnikom na miejscu, wypożyczanie do domu oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych,**
3. **prowadzenie działalności informacyjnej, zwłaszcza informowanie o zbiorach własnych oraz innych bibliotek i ośrodków informacji,**
4. **doskonalenie form i metod obsługi użytkowników Biblioteki poprzez wykorzystanie nowych możliwości technicznych w tej dziedzinie,**
5. **planowanie i dokonywanie zakupu książek, prenumeraty czasopism, ocena ich przydatności w środowisku przy uwzględnieniu potrzeb i propozycji społeczności gminy,**
6. **współpraca z placówkami upowszechniania kultury, bibliotekami innych sieci, szkołami, organizacjami społeczności wiejskiej, społeczno-politycznymi, młodzieżowymi i wszelkimi innymi instytucjami znajdującymi się na terenie gminy,**
7. **prowadzenie służby informacyjno - bibliograficznej, działalności czytelniczej i popularyzacyjnej książki,**
8. **prowadzenie różnego rodzaju imprez popularyzujących wiedzę, kulturę, książkę i czytelnictwo,**
9. **doskonalenie zawodowe pracowników Biblioteki.**

3. Wpis do KRS lub RIK data i nr wpisu do rejestru:

Gminna Biblioteka Publiczna wpisana jest do „Rejestru Instytucji Kultury" prowadzonej przez Urząd Gminy Ornontowice pod pozycją nr 3 z datą 25.01.2010 r. na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr XLIX/394/09 z dnia 21.12.2009 r.

4. Czas działania jednostki:

Nieograniczony

5. Okres sprawozdawczy:

1 styczeń 2014 r. – 31 grudzień 2014 r.

6. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

Suma aktywów i pasywów jest zgodna, bilans zamyka się wartością 0,00 zł.

8. Rachunek zysków i strat:

Sporządzany jest w wersji porównawczej, który zamyka się wynikiem 0,00 zł.

Sporządził:	Miejsce i data:	Zatwierdził:
	Ornontowice, 02.02.2015 r.	
GŁÓWNA KSIĘGOWA Gminnej Biblioteki Publicznej w ORNONTOWICACH mgr Bogusława Muras		DYREKTOR Gminnej Biblioteki Publicznej w ORNONTOWICACH mgr Marcin Wajszczyk
.....		.....

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
43-178 ORNONTOWICE, ul. Klasztorna 1
tel. 32/ 33 61 390
Regon 241374998, NIP 635-18-08-045

Nazwa i adres jednostki

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014 r.

	AKTYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014		PASYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A.	**Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)**	**0,00**	**0,00**	**A.**	**Kapitał (fundusz) własny**	**0,00**	**0,00**
I	**Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)**	0,00	0,00	**I**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			**II**	**Kapitał (fundusz) zapasowy**		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			**III**	**Kapitał z aktualizacji wyceny**		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			**IV**	**Pozostałe Kapitały rezerwowe**		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**0,00**	**0,00**	**V**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)			**VI**	**Zysk (strata) netto**		
a)	grunty			**B**	**Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)**	**0,00**	**0,00**
b)	budynki i budowle			**I**	**Rezerwy na zobowiązania**	**0,00**	**0,00**
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			**II**	**Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	**Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)**	**0,00**	**0,00**	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	**Zapasy**			d)	inne		
1.	Materiały			**III**	**Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)**	**0,00**	**0,00**
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek		
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy		
II	**Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)**	**0,00**	**0,00**	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek			d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne			g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
III	**Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)**	**0,00**	**0,00**	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe			**IV**	**Rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**
a)	w pozostałych jednostkach			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach						
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**				
	Suma aktywów	**0,00**	**0,00**		**Suma pasywów**	**0,00**	**0,00**

Sporządził: GŁÓWNA KSIĘGOWA Gminnej Biblioteki Publicznej w ORNONTOWICACH mgr Bogusława Muras

Sporządzono:

Ornontowice, dnia 02.02.2015 r.

Podpis Dyrektora: DYREKTOR Gminnej Biblioteki Publicznej w ORNONTOWICACH mgr Marcin Wajszczyk

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
43-178 ORNONTOWICE, ul. Klasztorna 1
tel. 32/ 33 61 390
Regon 241374998, NIP 635-18-06-045

	nazwa i adres jednostki	Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		2013	2014
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**	**1 684,60**	**1 705,70**
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 684,60	1 705,70
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**176 921,60**	**191 143,70**
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	31 261,62	36 758,83
III	Usługi obce	6 141,95	11 941,07
IV	Podatki i opłaty	605,16	2 778,16
V	Wynagrodzenia	109 372,14	110 106,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	25 725,31	25 474,19
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 815,42	4 085,39
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży**	**-175 237,00**	**-189 438,00**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**175 221,00**	**189 416,00**
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	174 030,00	189 160,00
III	Inne przychody operacyjne	1 191,00	256,00
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**	**-16,00**	**-22,00**
G	**Przychody finansowe**	**16,00**	**22,00**
I	Odsetki, w tym:		
-	Od jednostek powiązanych		
II	Inne	16,00	22,00
H	**Koszty finansowe**	**0,00**	**0,00**
I	Odsetki		
II	Inne		
I	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej**	**0,00**	**0,00**
J	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych**		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk / strata brutto**	**0,00**	**0,00**
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
N	**Zysk (strata)netto**	**0,00**	**0,00**

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH
mgr Bogusława Muras

Sporządzono:
Ornontowice, 02.02.2015 r.

Podpis Dyrektora:

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH
mgr Marcin Wajszczyk

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
43-178 ORNONTOWICE, ul. Klasztorna 1
tel. 32/ 33 61 390
Regon 241374998, NIP 635-18-06-045

Informacja dodatkowa

Gminna Biblioteka Publiczna w Ornontowicach

Informacja dodatkowa, o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt.3 ustawy o rachunkowości:

I

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
   W Gminnej Bibliotece Publicznej w Ornontowice w stosunku do pozostałych środków trwałych i WNIP o wartości poniżej 3 500,00 zł stosowano odpisy jednorazowe.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.
   nie dotyczy

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.
   nie dotyczy

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.
   Dane liczbowe sprawozdania finansowego za rok 2013 i za rok 2014 są wielkościami porównywalnymi.

5. Informację o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat.
   nie dotyczy

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
   nie dotyczy

II

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

Wartość brutto

Środki trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	BO 2014 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie	BZ 2014 roku
1.	Środki trwałe	4 835,00 zł	-----	-----	4 835,00 zł	0,00 zł

Pozostałe środki trwałe i WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	BO 2014 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ 2014 roku
1.	Pozostałe ŚT i WNiP	72 349,08 zł	3 109,00 zł	0,00 zł	75 458,08 zł
2.	Księgozbiór - książki	204 235,34 zł	17 445,01 zł	1 138,00 zł	220 542,35 zł
3.	Księgozbiór - CD	4 690,98 zł	339,40 zł	0,00 zł	5 030,38 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.
nie dotyczy

3. Wartość nieamortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.
nie dotyczy

4. Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.
nie dotyczy

6. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszów) zapasowych i rezerwowych.
nie dotyczy

7. Propozycja, co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy:
nie dotyczy

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności.
nie dotyczy

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:
   a.) do 1 roku ,
   b.) od 1 do 5 lat ,
   c.) ponad 5 lat ,

nie dotyczy

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

nie dotyczy

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju).

nie dotyczy

12. Zobowiązanie warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksle.

nie dotyczy

III

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

nie dotyczy

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych).

nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy.

nie dotyczy

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

nie dotyczy

6. Dane o kosztach:
   a.) zużycie materiałów i energii,

nie dotyczy

   b.) usługi obce,

nie dotyczy

   c.) wynagrodzenia,

nie dotyczy

   d.) świadczenia na rzecz pracowników,

nie dotyczy

   e.) amortyzację,

nie dotyczy

jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.

7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby.

nie dotyczy

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

nie dotyczy

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie dotyczy

10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

nie dotyczy

IV

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

nie dotyczy

V

Informacje o:

1. Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym:
   a.) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

   nie dotyczy

   b.) procentowym udziale,

   nie dotyczy

   c.) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych,

   nie dotyczy

   d.) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego,

   nie dotyczy

   e.) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

   nie dotyczy

   f.) dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięciach i kosztach związanych z nimi,

   nie dotyczy

   g.) zobowiązaniach warunkowych i inwestycjach dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

   nie dotyczy

2. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych.

   nie dotyczy

3. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych.

   nie dotyczy

4. Pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych.

nie dotyczy

5. Transakcjach z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znaczącymi udziałowcami lub wspólnikami.

nie dotyczy

6. Transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

nie dotyczy

VI

1. Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

nie dotyczy

2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada, co najmniej 20% udziałów.

nie dotyczy

3. Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką o:
   a.) trwałych lokatach finansowych w tych spółkach,

   nie dotyczy

   b.) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach,

   nie dotyczy

   c.) kosztach i przychodach ze wzajemnych transakcji inne, niezbędne oraz do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego,

   nie dotyczy

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH
mgr Marcin Wajszczyk

.....
Dyrektor

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH
mgr Bogusława Muras

.....
Główna Księgowa

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
43-178 ORNONTOWICE, ul. Klasztorna 1
tel. 32/ 33 61 390
Regon 241374998, NIP 635-18-06-045

.....
Gminna Biblioteka Publiczna

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Zientek

Sporządzono 02.02.2015 r.