

ZARZĄDZENIE Nr 9/2015
Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek
z dnia 18 marca 2015 roku

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki
Publicznej w Gołyminie-Ośrodku za rok 2014**

Na podstawie art. 28 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 roku poz. 406 z późn. zm.) oraz art. 2 i art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku poz. 330 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat za rok 2014 Gminnej Biblioteki Publicznej w Gołyminie-Ośrodku zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WOJTA

Andrzej Chłazanowski

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2014 roku

Jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
A	Aktywa trwale	6 397,35	3 655,62	A	Kapitał (fundusz) własny	6 473,25	2 873,14
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 097,25	6 473,25
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 trwale	6 397,35	3 655,62	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwale	6 397,35	3 655,62	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-3 624,00	-3 600,11
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 397,35	3 655,62	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	417,74	2 347,66
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwale			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwale w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale 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	417,74	2 347,66
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	1 976,74
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		1 976,74
	– udzielone pożyczki			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	493,64	1 565,18	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
1	Materiały				- 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	417,74	370,92
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	493,64	1 565,18				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	493,64	1 565,18				
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	493,64	1 565,18				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	493,64	1 565,18				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	6 890,99	5 220,80		PASYWA razem (suma poz. A i B)	6 890,99	5 220,80

05.03.2015

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

SKARBNIK GMINY

Edyta Stawinska
Edyta Stawinska

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

Edyta Stawinska
Edyta Stawinska

05.03.2015

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2014 - 31.12.2014

(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	138 144,93	114 037,55
I	Amortyzacja	2 741,73	2 741,73
II	Zużycie materiałów i energii	23 003,61	23 387,19
III	Usługi obce	3 699,40	3 066,97
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	87 086,74	66 482,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 663,89	15 585,28
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 949,56	2 774,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-138 144,93	-114 037,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	134 500,00	110 409,54
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	134 500,00	110 409,54
III	Inne przychody operacyjne		
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)	-3 644,93	-3 628,01
G	Przychody finansowe	20,93	27,90
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	20,93	27,90
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
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)	-3 624,00	-3 600,11
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-3 624,00	-3 600,11
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-3 624,00	-3 600,11

SKARBNIK GMINY

Jadwiga Stawiska

05.03.2015

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

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

Edyta Szczypińska

05.03.2015

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