

**Zarządzenie Nr 22/2015**  
**Wójta Gminy Godziesze Wielkie**  
**z dnia 12 lutego 2015 r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego (działalności) instytucji kultury – Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie za 2014 rok.**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Wójt Gminy Godziesze Wielkie zarządza, co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego (działalności) instytucji kultury – **Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie** za 2014 rok, wraz z bilansem, rachunkiem zysków i strat stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przedstawia się Radzie Gminy Godziesze Wielkie.

**§ 4**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
WÓJT GMINY  
Józef Podluzny

**Uzasadnienie**  
**do zarządzenia Nr 22/2015 Wójta Gminy Godziesze Wielkie**  
**z dnia 12 lutego 2015 r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego instytucji kultury – Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie za 2013 rok.**

Zgodnie art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Kierownik Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie przedłożył Wójtowi Gminy Godziesze Wielkie sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za rok 2014 w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym.

Zgodnie art. 267 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Wójt Gminy Godziesze Wielkie przedstawia Radzie Gminy Godziesze Wielkie sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego (działalności) Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie za 2014 rok w terminie do dnia 31 marca 2015 roku.

W związku z powyższym podjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

WÓJT GMINY  
Józef Podluzny

BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
Gminy Godziesze Wielkie  
62-872 Godziesze Małe  
ul. Ks. Augustyna Kordeckiego 2A  
tel. 62 76 11 633  
REGON 251643261 NIP 960 08 63 324

Godziesze Wielkie, dn.15.01.2015 r.

URZĄD GMINY w Godzieszach Wielkich	
DATA WPEŁNIENIA	2015 -01- 16
PODPIS	<i>[Signature]</i>

**Przewodniczący Rady Gminy  
Godziesze Wielkie**

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2013.330 j.t. ze zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2013.594 j.t. ze zm.) zwracam się z uprzejmą prośbą o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej w Godzieszach Wielkich za 2014 rok.

Kierownik Biblioteki

*[Signature]*  
Anna Ziarna

**SPRAWOZDANIE ROCZNE**  
**Z**  
**WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**

BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY GODZIESZE WIELKIE  
na dzień 31.12.2014 r.

**A. PRZYCHODY**

L.p.	Przychody wg. źródeł	Plan /w zł/	Wykonanie /w zł/	%
1.	Stan środków na rachunku bankowym na 01.01.2014 r.	0,12	0,12	100
2.	Dotacja z budżetu gminy	100 000,00	100 000,00	100
3.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	4 229,00	4 229,00	100
4.	Dotacja z Orange	659,81	659,81	100
5.	Odsetki od środków na rachunku bankowym	0,29	0,31	100
	<b>RAZEM</b>	<b>104 889,22</b>	<b>104 889,24</b>	<b>100</b>

**B. KOSZTY**

L.p.	Koszty działalności operacyjnej	Plan /w zł/	Wykonanie /w zł/	%
1.	Wynagrodzenia	61 025,68	61 025,68	100
2.	Fundusz nagród	1 630,00	1 630,00	100
3.	Ubezpieczenia społeczne	11 756,18	11 756,18	100
4.	Zakup książek	11 619,00	11 619,00	100
5.	Koszty usług obcych (telefon, prowizje, inne)	4 723,16	4 723,16	100
6.	Pozostałe koszty rodzajowe ( zakup materiałów, środków czystości, delegacje służbowe)	12 357,56	12 357,36	100
7.	Fundusz socjalny	1 777,64	1 777,64	100
	<b>RAZEM</b>	<b>104 889,22</b>	<b>104 889,02</b>	<b>100</b>

**Część opisowa – Sprawozdanie roczne z wykonania  
Planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie  
za rok 2014**

**PRZYCHODY – wg źródeł**

**Dotacja podmiotowa**

Zgodnie z Uchwałą Nr XXXVII/215/2013 Rady Gminy Godziesze Wielkie z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Godziesze Wielkie na 2014 rok, samorządowej instytucji kultury przyznano dotację podmiotową w kwocie 100.000,00 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. jednostka otrzymała dotację w wysokości 100.000,00 zł, co stanowi 100% planu.

Dotacja została wykorzystana na pokrycie bieżących wydatków działalności jednostki.

**Dotacja z Biblioteki Narodowej**

Zgodnie z umową Nr BN/7307/14 z dnia 5 sierpnia 2014 r. jednostce przyznano dotację w ramach programu Priorytet I „Zakup nowości wydawniczych do bibliotek” w wysokości 4.229,00 zł.

Na dzień 30.11.2014 r. dotację wykorzystano w 100%.

**Dotacja z Fundacji Orange**

Zgodnie z Umową „Akademia Orange dla bibliotek” Nr DOB/0857/2014/FO/100-7 z dnia 15 kwietnia 2014 r. jednostka otrzymała dotację w wysokości 659,81 zł. Dotacja została wykorzystana na pokrycie kosztów opłaty abonamentowej łącza internetowego w okresie od 1.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

Na dzień 31.12.2014 r. dotację wykorzystano w 100%.

**Stan środków na rachunku bankowym**

Na dzień 01.01.2014 r. jednostka posiadała 0,12 złotych na rachunku bankowym.

**Odsetki od środków na rachunku bankowym**

Na dzień 31.12.2014 r. odsetki wyniosły 0,31 złotych.

**RAZEM PRZYCHODY**

**104.889,24 zł**

**KOSZTY – wg rodzajów**

**Wynagrodzenia**

Koszty wynagrodzeń pracowników Biblioteki na dzień 31.12.2014 r. wyniosły 61.025,68 zł, co stanowi 100% planu. Jednostka w danym okresie zatrudniała dwóch pracowników

działalności podstawowej, w tym jeden na pełny etat, drugi na  $\frac{1}{2}$  etatu oraz księgową na  $\frac{1}{8}$  etatu.

#### **Fundusz nagród**

Koszty związane z funduszem nagród pracowników Biblioteki na dzień 31.12.2014 r. wyniosły 1.630,00 zł, co stanowi 100 % planu.

#### **Ubezpieczenia społeczne**

Koszty składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy na 31.12.2014 r. wyniosły 11.756,18 zł co stanowi 100 % planu. Na powyższe koszty składają się składki na ubezpieczenie emerytalne, rentowe, wypadkowe oraz Fundusz Pracy - płatne ze środków pracodawcy.

#### **Zakup książek**

Koszt zakupu księgozbioru dla Biblioteki i Filii Bibliotecznej na dzień 31.12.2014 r. wyniósł 11.619,00 zł, co stanowi 100 % planu.

#### **Koszty usług obcych**

Koszty usług obcych na dzień 31.12.2014 r. wyniosły 4.723,16 zł, co stanowi 100 % planu. Na powyższe koszty składają się koszty zakupu usług telekomunikacyjnych (telefon, Internet) konserwacja systemu alarmowego w lokalu Biblioteki, nadzór autorski, aktualizacja i serwis oprogramowania księgowego firmy Clanet, usługa przeglądu i wymiany gaśnic, usługa konserwacji kserokopiarki, prowizje bankowe, itp.

#### **Pozostałe koszty rodzajowe**

Pozostałe koszty rodzajowe na dzień 31.12.2014 r. wyniosły 12.357,36 zł, co stanowi 100 % planu. Na koszty te składają się: zakup materiałów, środków czystości, wyposażenia w meble, materiały eksploatacyjne do drukarek i ksero, sprzęt komputerowy, delegacje służbowe itp.

#### **Fundusz socjalny**

Koszty świadczeń socjalnych na dzień 31.12.2014 r. wyniosły 1.777,64 zł, co stanowi 100% planu.

Dotację podmiotową za rok 2014 jednostka wykorzystała w całości.

### **RAZEM KOSZTY**


**104.889,02 zł**

Plan działalności Biblioteki nie zawierał planu remontów i konserwacji środków trwałych oraz wydatków majątkowych. Realizacja planu w 2014 roku przebiegała prawidłowo.

Na dzień 31.12.2014 r. jednostka posiadała na rachunku bankowym 0,22 złotych, jako odsetki bankowe od posiadanych środków.

**Informacja o stanie należności i zobowiązań Biblioteki Publicznej Gminy  
Godziesze Wielkie na dzień 31.12.2014 r.**

Na dzień 31.12.2014 r. Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie nie posiadała należności, w tym należności wymagalnych. Nie posiadała również zobowiązań, w tym zobowiązań wymagalnych.

Kierownik Biblioteki  
  
Anna Zimna

Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie ul.Ks. Augustyna Kordeckiego 2A 62-872 Godziesze Małe Regon 251643261		<b>BILANS JEDNOSTEK</b>					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014 r.					
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASYWA		Stan na	Stan na
		01.01.2014	31.12.2014			01.01.2014	31.12.2014
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>0,12</b>	<b>0,22</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i			<b>IV</b>	<b>Pozostałe Kapitały rezerwowe</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,20</b>	<b>0,12</b>
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-0,08</b>	<b>0,10</b>
a)	grunty			<b>B</b>	<b>Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1</b>	<b>40,26</b>	<b>0,00</b>
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
<b>III</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	<b>40,38</b>	<b>0,22</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	d)	inne		
1.	Materialy			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art.</b>	<b>40,26</b>	<b>0,00</b>
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	40,26	0,00
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	<b>40,26</b>	<b>0,00</b>	*	do 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	40,26	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	40,26	0,00	e)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń	40,26	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	<b>0,12</b>	<b>0,22</b>	h)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,12	0,22	2.	fundusze specjalne		
a)	w pozostałych jednostkach			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,12	0,22	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,12	0,22	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>Suma aktywów</b>	<b>40,38</b>	<b>0,22</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>40,38</b>	<b>0,22</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 Agnieszka Kościelak

Godziesze Wielkie dn 15.01.2015r  
 Miejsce, data sporządzenia

Kierownik Biblioteki  
 Anna Ziarna



Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie ul. Ks. Augustyna Kordeckiego 2A 62-872 Godziesze Małe		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT wariant porównawczy sporządzony na dzień 31.12.2014r.	
Regon 251643261		stan na koniec roku poprzedniego 2013	stan na koniec roku bieżącego 2014
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	-	104 229,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	-	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	0,00
IV	Dotacje od organizatora	-	100 000,00
V	Dotacje budżetowe- celowe	-	4 229,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>101 931,18</b>	<b>104 889,02</b>
I	Amortyzacja		0,00
II	Zużycie materiałów i energii	17 043,66	12 357,36
III	Usługi obce	5 489,64	4 723,16
IV	Podatki i opłaty		0,00
V	Wynagrodzenia	58 514,72	64 433,32
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 329,03	11 756,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 554,13	11 619,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-101 931,18</b>	<b>-660,02</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>101 930,96</b>	<b>659,81</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		0,00
II	Dotacje	101 930,76	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,20	659,81
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-0,22</b>	<b>-0,21</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,34</b>	<b>0,31</b>
I	Odsetki	0,34	0,31
II	Inne		0
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>0,12</b>	<b>0,10</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>0,12</b>	<b>0,10</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		0,00
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>0,12</b>	<b>0,10</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
 Sporządził  
 Agnieszka Kościelak

Godziesze Wielkie, dn. 15.01.2015r.  
 Miejsce, data sporządzenia

Kierownik Biblioteki  
 Anna Zimny  
 Zatwierdził

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za 2014 rok Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie

1. 1.1. Jednostka nie posiada majątku amortyzowanego. Środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł łącznie z księgozbiorem ewidencjonuje się ilościowo i wartościowo. Wartość księgozbioru na dzień 31 grudnia 2014 r. wynosi 234.747,00 zł; przedmioty nietrwałe 48.767,18 zł; wartości niematerialne i prawne 3.600,00 zł.
2. 1.7. Na koniec 2014 roku jednostka osiągnęła zysk w wysokości 0,10 zł.
3. 2.1. W 2014 roku jednostka osiągnęła przychody: z dotacji podmiotowej budżetu Gminy Godziesze Wielkie w wysokości 100.000,00 zł; dotacji celowej z Biblioteki Narodowej na program „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek” w kwocie 4.229,00 zł oraz z środków otrzymanych z Fundacji Orange na program „Akademia Orange dla bibliotek” w kwocie 659,81 zł.
4. 4.3. Przeciętne zatrudnienie na umowę o pracę w Gminnej Bibliotece Publicznej w Godzieszach Wielkich wynosiło 3 osoby w tym w przeliczeniu na pełne etaty 1,6.
5. 4.4. Koszty wynagrodzeń brutto w 2014 r. wyniosły: 64 433,32 zł

Pominięte pozycje sprawozdania finansowego nie występują w instytucji kultury.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie załącznika nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2013.330 j.t. ze zm.).

GLÓWNY KSIĘGOWY

*CW*  
Agnieszka Kościelak

.....  
Sporządził

Godziesze Wielkie, dn. 15.01.2015r.

.....  
Miejsce, data sporządzenia

Kierownik Biblioteki

*Azawiczka*  
.....  
Azawiczka