

Zarządzenie Nr 186/2016
Wójta Gminy Godziesze Wielkie
z dnia 28 kwietnia 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2015 r. Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie.

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r (Dz. U. z 2013 poz. 330 ze zmianami) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r poz.406 ze zmianami) Wójt Gminy Godziesze Wielkie zarządza, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2015 r. Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

WÓJT GMINY

Józef Podmiński

Uzasadnienie

do zarządzenia Nr 186/2016 Wójta Gminy Godziesze Wielkie z dnia 28 kwietnia 2016 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 r. Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie.

Art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r (Dz. U. z 2013 poz.330 ze zmianami) stanowi, że roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012r poz.406 ze zmianami) określa, że w przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

W związku z powyższym, niniejszym zarządzeniem Wójt Gminy Godziesze Wielkie zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe za 2015 r. Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie.

Wydanie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

WÓJT GMINY
Sławek Podkościelny

URZĄD GMINY w Godzieszach Wielkich	
DATA WPLYWU	2016 -03- 14
PODPIS <i>[Signature]</i> 15/13	

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ IK ZA 2015 ROK

1. Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie z siedzibą w Godzieszach Wielkich, ul. Ks. Augustyna Kordeckiego 2A, została powołana Uchwałą Nr XX/81/2004 Rady Gminy Godziesze Wielkie z dnia 27 kwietnia 2004 roku z póź. zm.
2. BPG Godziesze Wielkie wpisana jest w prowadzonym przez Organizatora – Radę Gminy Godziesze Wielkie - Rejestrze Instytucji Kultury, data wpisu do rejestru: 30 kwietnia 2004 roku, pod pozycją nr 1. Bezpośredni nadzór nad IK sprawuje Wójt Gminy Godziesze Wielkie.
3. BPG Godziesze Wielkie jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną. NIP 968 08 63 324 REGON 251643261
4. Podstawowym przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie jest zaspokajanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców Gminy Godziesze Wielkie oraz uczestniczenie w upowszechnianiu wiedzy i kultury.
5. Czas działania Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie: nieograniczony.
6. Okres sprawozdawczy: 1.01.2015 – 31.12.2015r.
7. BPG Godziesze Wielkie sporządza roczne sprawozdanie finansowe obejmujące:
 - a) bilans,
 - b) rachunek zysków i strat - wariant porównawczy,
 - c) informację dodatkową.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności przez IK.
9. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2015 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z póź. zm. w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w zarządzeniu Nr 5 /2013 Kierownika Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie z dnia 31.12.2013 r. w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości.

Sporządzono: Godziesze Wielkie, dn. 10.03.2016 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]

..... *Asniowka Kościółek*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kierownik Biblioteki

[Signature]

..... *Anna Ziemia*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
Gminy Godziesze Wielkie
62-872 Godziesze Małe
ul. Ks. Augustyna Kordeckiego 2A
tel. 62 76 11 653
REGON 251643251 NIP 900 06 63 324
nazwa i adres jednostki

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2015r.

jednostka obliczeniowa: zł.

poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Fundusz własny	0,22	0,18
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy	0,00	0,22
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00		II	Fundusz zapasowy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00		III	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,12	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	0,10	-0,04
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	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	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowa		
		0,00	0,00	*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	0,22	0,18	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00		3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00		a)	Kredyty i pożyczki		
		0,00		c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00		*	do 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	0,22	0,18	3.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,22	0,18	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe		0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,22	0,18	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,22	0,18				
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	0,22	0,18		Suma pasywów	0,22	0,18

Sporządzono: Godziesze Wielkie, dn. 10.03.2016 r.

Kierownik Biblioteki

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Agnieszka Kościelak

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 wariant porównawczy
 sporządzony na dzień 31.12.2015r.

jednostka obliczeniowa: zł.		stan na koniec roku poprzedniego 2014	stan na koniec roku bieżącego 2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	104 229,00	111 094,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
IV	Dotacje od organizatora	100 000,00	106 000,00
V	Dotacje budżetowe- celowe	4 229,00	5 094,00
B	Koszty działalności operacyjnej	104 889,02	112 094,96
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	12 357,36	19 834,69
III	Usługi obce	4 723,16	9 822,35
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	64 433,32	67 186,81
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 756,18	15 125,74
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 619,00	125,37
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-660,02	-1 000,96
D	Pozostałe przychody operacyjne	659,81	1 000,56
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	659,81	1 000,56
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-0,21	-0,40
G	Przychody finansowe	0,31	0,36
I	Odsetki	0,31	0,36
II	Inne		0
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	0,10	-0,04
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	0,10	-0,04
L	Podatek dochodowy		0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	0,10	-0,04

Sporządzono: Godziesze Wielkie, dn. 10.03.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

CM

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kierownik Biblioteki

Anna Złoty

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za 2015 rok Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie

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 2015 r. wynosi 246.782,27 zł; przedmioty nietrwałe 52.867,21 zł; wartości niematerialne i prawne 3.600,00 zł.
2. Na koniec 2015 roku jednostka osiągnęła stratę w wysokości 0,04 zł.
3. W 2015 roku jednostka osiągnęła przychody: z dotacji podmiotowej budżetu Gminy Godziesze Wielkie w wysokości 106.000,00 zł; dotacji celowej z Biblioteki Narodowej na program „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek” w kwocie 5 094,00 zł, z środków otrzymanych z Fundacji Orange na program „Akademia Orange dla bibliotek” w kwocie 346,45zł oraz przychody z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych z ZUS w kwocie 654,11 zł.
4. 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. Koszty wynagrodzeń brutto w 2015 r. wyniosły: 67 186,81 zł.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie załącznika nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2013 poz.330 j.t. ze zm.).
Pominięte pozycje sprawozdania finansowego nie wystąpiły w instytucji kultury.

Sporządzono: Godziesze Wielkie, dn. 10.03.2016

GLÓWNY KSIĘGOWY
AK
Agnieszka Kościelak

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kierownik Biblioteki
Anna Zimda
Anna Zimda

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)