

**UCHWAŁA Nr 42/VII/2015**  
**Rady Gminy Rościszewo**  
**z dnia 26 maja 2015 roku**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Rościszewie za 2014 rok.**

*Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ( tekst jednolity: Dz.U. z 2013 roku, poz. 330 z późn. zm.)*

**Rada Gminy Rościszewo uchwala , co następuje:**

**§ 1.**

Zatwierdza się Roczne Sprawozdanie Finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Rościszewie za 2014 rok obejmujące:

1. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 rok.
2. Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2014 rok.
3. Informacja dodatkowa.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rościszewo.

**§ 3.**

1. Uchwała podlega zamieszczeniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Gminy w Rościszewie.
2. Kopia uchwały zostanie przekazana Kierownikowi Gminnej Biblioteki Publicznej w Rościszewie.

**§ 4.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY**  
*Witold Dziuńlikowski*  
**Witold Dziuńlikowski**

## UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Przedłożone do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe dotyczy okresu od 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku.

W związku z powyższym, podjęcie uchwały zatwierdzającej sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Rościszewie jest uzasadnione.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Witold Dziurlikowski*  
Witold Dziurlikowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rościszewie Ul. Armii Krajowej 1 09-204 Rościszewo Numer identyfikacyjny REGON 000961283	<h2>BILANS</h2> <h3>Gminnej Biblioteki Publicznej w Rościszewie</h3> <p>na dzień 31 grudnia 2014r.</p>	Adresat Urząd Gminy w Rościszewie Ul. Armii Krajowej 1  Wysłać bez pisma przewodniego
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	204.636,00	252.189,61	A. Fundusz	204.636,00	252.189,61
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	(125,81)	204.636,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	204.636,00	252.189,61	II. Wynik finansowy netto	204.761,81	47.553,61
1. Środki trwałe	-	-	1.1 Zysk netto (+)	204.761,81	47.553,61
Grunty	-	-	1.2 Strata netto (-)	-	-
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	-	-
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	-	-
1.4 Środki transportu	-	-	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.5 Inne środki trwałe	-	-	VI. Inne	-	-
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	204.636,00	252.189,61	B. Fundusze celowe	-	-
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	-	-	1.1.....	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	1.2.....	-	-
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	C. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Akcje i udziały	-	-	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	18,00	248,00
1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	-	-	I. Zobowiązania krótkoterminowe	-	-
1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	1.2 Zobowiązania wobec budżetów	-	-
B. Aktywa obrotowe	18,00	248,00	1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	-	-
I. Zapasy	-	-	1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-
1.1 Materiały	-	-	1.5 Pozostałe zobowiązania	-	-
1.2 Półprodukty i produkty w toku	-	-	1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umowy)	-	-

1.3 Produkty gotowe	-	-	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-
1.4 Towary	-	-	1.8 Rezerwy na zobowiązania	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>II. Fundusze specjalne</b>	<b>18,00</b>	<b>248,00</b>
1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18,00	248,00
1.2 Należności od budżetów	-	-	1.2 Inne fundusze	-	-
1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	-	-	E. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.4 Pozostałe należności	-	-	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
1.5 Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	II Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>III. Środki pieniężne</b>	<b>18,00</b>	<b>248,00</b>	<b>III. Inne pasywa</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.1 Środki pieniężne w kasie	-	-		-	-
1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18,00	248,00		-	-
1.3 Inne środki pieniężne	-	-		-	-
<b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>C. Inne aktywa</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Suma aktywów</b>	<b>204.654,00</b>	<b>252.437,61</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>204.654,00</b>	<b>252.437,61</b>

- 1/Umorzenie pozostałych środków trwałych -226.985,05
- 2/Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 3.875,73
- 3/Umorzenie środków trwałych –66.646,91
- 4/Umorzenie zbiorów bibliotecznych-156.462,41

Sporządzono dnia 10.03.2015 r.

**KSIĘGOWA**  
*EL*  
**mgr Elżbieta Zielińska**

**KIEROWNIK GBP  
w ROŚCISZEWIE**  
*Ewa Maria Jędrzejczak*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rościszewie Ul Armii Krajowej 1 09-204 Rościszewo	Rachunek zysków i strat <i>(wariant porównawczy)</i> Gminnej Biblioteki Publicznej w Rościszewie  na dzień 31 grudnia 2014r.	Adresat  Urząd Gminy w Rościszewie 09-204 Rościszewo Ul. Armii Krajowej 1
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	143.200,00	113.800,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	143.200,00	113.800,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów <i>(podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)</i>	143.200,00	113.800,00
II. Zmiana stanu produktów <i>(zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</i>	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto za sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V. Pozostałe przychody budżetowe	-	-
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	143.074,19	113.800,00
I. Amortyzacja	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	32.139,16	20.763,66
III. Usługi obce	2.647,45	2.868,63
IV. Podatki i opłaty	-	-
V. Wynagrodzenia	89.382,53	73.300,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	18.905,05	16.867,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	-	-
X. Pozostałe obciążenia	-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	125,81	0
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	204.636,00	47.553,61
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	204.636,00	47.553,61
III. Inne przychody operacyjne	-	-
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	-
I. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	204.761,81	47.553,61
<b>G. Przychody finansowe</b>	-	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	-	-
III. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	-	-
I. Odsetki	-	-
II. Inne	-	-
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	204.761,81	47.553,61
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-

K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	204.761,81	47.553,61
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	204.761,81	47.553,61

Sporządzono, dn. 10.03.2015 r.

**KSIĘGOWA**  
*EM*  
**mgr Elżbieta Zielińska**

.....  
 /główny księgowy/ )

**KIEROWNIK GBP  
 w ROŚCISZEWIE**  
*EM*  
**Ewa Maria Jędrzejczak**

.....  
 /kierownik jednostki/

**Gminna Biblioteka Publiczna  
W ROŚCISZEWIE  
Ul. Armii Krajowej 1  
09-204 Rościszewo**

### **Informacja dodatkowa-2014 rok**

1/ Gminna Biblioteka Publiczna w Rościszewie z siedzibą w Rościszewie , ul. Armii Krajowej 1, posiadająca NIP: 776-16-27-644 i REGON :000961283 jest samorządową instytucją kultury wpisaną do rejestru kultury pod pozycją nr 1. Jest osobą prawną , prowadzącą działalność kulturalną w myśl ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz. U. z 2012 roku, poz. 406 z późniejszymi zmianami) oraz działa na podstawie Statutu zatwierdzonego uchwałą Rady Gminy Rościszewo Nr 104/XVII/04 . Biblioteka ma również swoją filię w Łukomiu. Nadzór nad działalnością GBP w Rościszewie sprawuje organizator - Rada Gminy w Rościszewie.

Instytucja ta zatrudnia trzech pracowników na umowy o pracę , łącznie na 2,13 etatu. Kierownik biblioteki Pani Ewa-Maria Jędrzejczak zarządza instytucją i reprezentuje ją na zewnątrz.

Podstawowym celem statutowym samorządowej instytucji kultury jest działalność kulturalna polegająca na rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców gminy Rościszewo oraz czytelników zamiejscowych jak również upowszechnianie wiedzy i nauki oraz rozwój kultury. Przedmiotem działalności GBP w Rościszewie jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych.

2/ Sprawozdanie zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia i kończący się 31 grudnia 2014 roku.

3/ Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ( Dz. U 2013 r. poz. 330) z uwzględnieniem zasad szczegółowych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej a także zgodnie z polityką rachunkowości GBP w Rościszewie

4/ Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

5/Przychodami Gminnej Biblioteki Publicznej w Rościszewie są dotacje podmiotowe z budżetu gminy Rościszewo oraz dotacja celowa z Biblioteki Narodowej w Warszawie na zakup nowości wydawniczych .Wynik finansowy za 2014 rok przedstawiono w rachunku zysków i strat stanowiącym integralną część sprawozdania finansowego, które jest sprawozdaniem jednostkowym.

Sprawozdanie to zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości. Ewidencja kosztów prowadzona jest w wariantcie porównawczym.

6/Wykazane w bilansie aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami:  
a/środki trwałe o wartości netto ( po odliczeniu umorzenia)

Wszystkie salda są realne i zgodne ze stanem faktycznym.  
Aktywa obrotowe to zapasy węgla na okres zimowy.

7/Gminna Biblioteka Publiczna nie udzielała w 2014 roku żadnych gwarancji i poręczeń.  
Otrzymane dotacje zostały wykorzystane w 100 %.. Największe koszty zostały poniesione na  
wynagrodzenia pracowników i stanowią one 67,00 % poniesionych wydatków ogółem.  
Należności i i zobowiązań wymagalnych brak.

Sporządzono dnia 10.03.2015 roku.

Elżbieta Zielińska

**KSIĘGOWA**



.....  
*mer Elżbieta Zielińska*.....

Ewa- Maria Jędrzejczak

**KIEROWNIK GBP  
w ROŚCISZEWIE**

.....  
*Ewa- Maria Jędrzejczak*.....