

UCHWAŁA nr XXII/126/2016

RADY GMINY OŁAWA

z dnia 30 marca 2016 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Bystrzycy za 2015 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. h oraz art. 40 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1515, ze zmianami) oraz art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zmianami)

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

§ 1

Zatwierdza sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Bystrzycy za 2015 rok.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Oława.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY OŁAWA**

Mirosława Książkowska

Bystrzyca dnia 26.02.2016r.

WPROWADZENIE DO BILANSU

Gminna Biblioteka Publiczna w Bystrzycy – instytucja kultury powstała 01 stycznia 2004 r. została wpisana do rejestru pod Nr 1 i otrzymała REGON – 931095451 oraz NIP – 912 – 17 – 69 – 017.

Organem powołującym ją do życia była Rada Gminy Oława.

Zasady rachunkowości przyjęte przez instytucję kultury zawarte są w Zarządzeniu Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej Nr 1/2004 z dnia 01.01.2004 r. wraz ze zmianami z dnia 01.01.2005 r. i 01.01.2007 r.

Wypożyczenie oraz zbiory biblioteczne, a także wartości niematerialne i prawne są ewidencjonowane wartościowo. Zapasów materiałów instytucja nie posiada, bowiem przyjęte materiały są kupowane do bezpośredniego zużycia i księgowane bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

BYSTRZYCA, ul. Kościuszki 2

55-200 Oława 1

tel.: 313 02 80, 302 84 70

Regon: 931095451, NIP 9121769017

GLÓWNY KSIĘGOWY

T. Ś.
Teresa Świeczkowska-Kus

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZICY

H. S.
Halina Sinkiewicz

AKTYWA

Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2015-12-31	Na koniec ub. roku 2014-12-31
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Bilans

Suma	-0,00	0,00
-------------	--------------	-------------

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2015-12-31	Na koniec ub. roku 2014-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- (1) długoterminowa	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma		0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

T. Św
Teresa Świeczkowska-Kus

/Gł. Księgowy/

26.02.2016

Data

/Dyrektor/

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
BYSTRZYCA, ul. Kościuszki 2
55-200 Oława 1
tel.: 313 02 80, 302 84 70
Regon: 931095451, NIP 9121769017

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZICY
Halina Świątkiewicz

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2015-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	659.663,57	613.334,37
I	Amortyzacja	27.962,46	25.791,07
II	Zużycie materiałów i energii	39.552,71	17.407,66
III	Usługi obce	32.018,10	32.921,29
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- (I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	462.004,00	442.677,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	96.882,01	93.514,87
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1.244,29	1.022,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-659.663,57	-613.334,37
	Pozostałe przychody operacyjne	659.663,57	613.334,37
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	652.853,21	612.894,23
III	Inne przychody operacyjne	6.810,36	440,14
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 (C+D-E)	0,00	0,00
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- (I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00
	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	0,00	0,00
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00
O		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

T. S. h.
Teresa Świetczkowska-Kus
/Gł.Księgowy/

26.02.2016r.

Data

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
BYSTRZYCA, ul. Kościuszki 2
55-200 Oława 1
tel.: 313 02 80, 302 84 70
Regon: 931095451, NIP 9121769017

/Dyrektor/

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZYCY
Halina Skoljowicz

Bystrzyca dnia 26.02.2016r.

INFORMACJA DODATKOWA

Informacja dodatkowa zawiera pewne istotne dla instytucji kultury zdarzenia, które nie wynikają z bilansu.

- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych równa się wartości początkowej i wynosi **4.145,45 zł**.

- Umorzenie rzeczowych środków trwałych równa się wartości początkowej i wynosi **616.600,13 zł** w tym:

÷ umorzenie zbiorów bibliotecznych (księgozbiór) – **377.706,56 zł**

÷ umorzenie środków rzeczowych (wyposażenie bibliotek) – **238.893,57 zł**.

- Stan środków na rachunku bankowym w dniu 31.12.2015 wynosił **0,00 zł**.

- Osiągnięte przychody wynoszą **659.663,57 zł**, z tego przychody z dotacji wynoszą **652.853,21 zł**, w tym ze środków Gminy Oława **640.000,00 zł**, ze środków Biblioteki Narodowej **9.700,00 zł**, ze środków Programu Rozwoju Bibliotek- Fundacja Orange – **3.153,21 zł**, oraz pozostałe przychody, w tym: **113,00 zł** prowizja z tytułu odprowadzenia terminowych wpłat na podatek od osób fizycznych i darowizna – **385,00 zł** (książki) i **6.312,36 zł** (FRSI – tablety).

W roku sprawozdawczym instytucja kultury otrzymywała dotację regularnie i na koniec roku 2015 należna część dotacji wynosiła **0,00 zł**.

GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
BYSTRZYCA, ul. Kościuszki 2
55-200 Oława 1
tel.: 313 02 80, 302 84 70
Regon: 931095451, NIP 9121769017

GLÓWNY KSIĘGOWY

T. Świeczkowska-Kus
Teresa Świeczkowska-Kus

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w BYSTRZYCY
Halina Sinkiewicz
Halina Sinkiewicz