

30.03.2016

URZĄD GMINY WIJEWO	
Wpłynęło	30. 03. 2016
L.dz. ...	1688
Zat.	52

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
64-150 WIJEWO
ul. Parkowa 1
tel. 065 549 40 03
NIP: 697-20-75-129 REGON: 411443328

Wijewo, dnia 2016-03-29

Rada Gminy Wijewo

Zgodnie z art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /tekst jednolity Dz.U. 2013 poz.330/ i w związku z art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz. U. 2013 poz. 594 z późn. zm./

Kierownik Gminnej Biblioteki Publicznej w Wijewie

zwraca się z prośbą do Rady Gminy o zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2015 samorządowej instytucji kultury pn. „Gminna Biblioteka Publiczna w Wijewie

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Madanczewska

Wijewo, 2016-03-29

**INFORMACJA DODATKOWA –WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA ROK 2015**

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W WIJEWIE

Nazwa i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna w Wijewie ul. Parkowa 1
Filia Biblioteczna w Brennie ul. Jeziorna 3

Podstawowy przedmiot działalności: rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców gminy Wijewo, upowszechnianie wiedzy i nauki, rozwój kultury i sprawne działanie sieci bibliotecznej.

Wpis do rejestru instytucji kultury: 2000–12–15, poz. 1 rejestru Urzędu Gminy Wijewo
Data utworzenia Gminnej Biblioteki Publicznej: 1 stycznia 2002 r.

Okres objęty sprawozdaniem: 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r

Sprawozdanie finansowe i informacja dodatkowa zostały sporządzone w formie uproszczonej tj. zgodnie z art.50, ust.2 uor

Sprawozdanie niniejsze zawiera dane łączne jednostki i jej filii i zostało sporządzone przy założeniu, że instytucja będzie kontynuować działalność w przyszłości oraz , że nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Instytucja prowadzi działalność w oparciu o Ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2014 poz. 423 ze zm) i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości: zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 330)

Wycena aktywów i pasywów: nie rzadziej niż na dzień bilansowy – zgodnie z art. 28 uor.

Pomiar wyniku finansowego: różnica między przychodami netto ze sprzedaży usług z uwzględnieniem dotacji, odsetek i innych zwiększeń (zgodnych z planem finansowym) a kosztami ogólnymi, finansowymi działalności instytucji (zgodnych z planem finansowym).

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego: sporządzone na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (rok obrotowy) uwzględniając AKTYWA i PASYWA na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy.

* Uchwałą Rady Gminy Nr III/7/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r. Gminna Biblioteka Publiczna otrzymała w budżecie na 2015 rok dotację w wysokości 128.800,00 zł.
W trakcie roku wpłynęły inne dotacje:

Dnia 9 września 2015 r. z Biblioteki Narodowej w Warszawie w wys. 7.083,00 zł. z przeznaczeniem na „Promocję czytelnictwa” a szczególnie na zakup nowości wydawniczych

Biblioteka prowadziła oszczędną gospodarkę finansową, dlatego do budżetu zwrócono dotację niewykorzystaną w kwocie 14.433,04 zł.

Działalność instytucji opiera się głównie na działalności kulturalno-edukacyjnej służącej popularyzacji książki i czytelnictwa w środowisku.

Plan zakupu nowych książek na początek roku wynosił 7.000,00 zł., dzięki wsparciu ze strony Biblioteki Narodowej plan ten zwiększono do kwoty 14.083,00 zł.

W trakcie roku biblioteka zatrudniała:

2 osoby na umowę o pracę,

1 osobę na zastępstwo w czasie nieobecności bibliotekarza w Brennie,

księgowego p.o. na umowę – zlecenie,

jedną osobę na umowę o dzieło - organizacja spotkania autorskiego

Przychody i koszty (wydatki) GBP na koniec roku przedstawiały się następująco:

PRZYCHODY: 121.449,96

w tym:

- otrzymana dotacja z gminy po zwrotach

114.366,96

- dotacja z Biblioteki Narodowej

7.083,00

K O S Z T Y

121.449,96

w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników

69.710,61

w tym nagrody uznaniowe – 1.700,00

- pochodne od wynagrodzeń

13.507,89

- materiały w tym:

5.048,78

prasa 935,73

zakup komputera 2.000,00

środki czystości, druki 827,03

- zakupy książek

14.083,00

Wijewo 8.397,47

Brenno 5.725,53

- zużycie wody

81,39

- pozostałe usługi w tym:

6.621,66

Telefony +INTERNET 1.303,99

abonament za program SOWA 1.704,00

czyszczenie firan 132,00

czynsz za wynajem pomieszczeń od GOK-u 2.530,48

-okresowe badania pracowników

195,00

- wyjazdy służbowe	248,40
- odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	5.775,95
- ekwiwalent pieniężny za śr.ochr.osob.	1.973,28
- wynagrodzenie za prowadzenie księgowości	2.600,00
- wynagrodzenie za spotkania autorskie	1.100,00
- ubezpieczenie mienia	504,00
Środki na rachunku na początek roku	0,00
Środki pozostałe na koniec roku	0,00

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Adamczewska

Bilans na dzień 31.12.2015 r

AKTYWA	Suma złotych na		PASYWA	Suma złotych na	
	Początek roku	Koniec roku		Początek roku	Koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	0,00	0,00	A. KAPITAŁ(FUNDUSZ)WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	80,31	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	80,31	0,00
1. Inne wartości niematerialne i prawne					
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Należności długoterminowe			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
B. AKTYWA OBROTOWE I+II+III+IV)	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I. Zapasy			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. Materiały			VIII. Zysk (strata) netto	-80,31	0,00
II. Należności krótkoterminowe			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
III. Inwestycje krótkoterminowe			B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ. (I+II+III+IV)	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania		
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresow.			III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
			1. Fundusze specjalne	0,00	0,00
			-Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA RAZEM	0,00	00,00	PASYWA RAZEM	0,00	0,00

Wijewo, dnia 2016-03-29

Umożnienie zbiorów bibliotecznych – 203.921,56 zł.
Umożnienie pozostał.środków trwałych - 24.289,17 zł.
Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych- 4.975,00 zł.

p.o. Główny Księgowy
Krzysztof Paśna-Białas

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Cirażynka Alchimedzewska

**Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
za rok 2015**

T r e ś ć	Suma w złotych i gr	
	za	okres
	Poprzedni	Sprawozd.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	132.156,21	121.449,96
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	3.626,86	5.130,17
III. Usługi obce	6.131,75	7.216,66
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	84.681,00	73.010,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia(szkolenia+ZPSS+	23.870,60	21.257,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13.846,00	14.835,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-132.156,21	-121.449,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	132.075,90	121.449,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	132.066,33	121.449,96
III. Inne przychody operacyjne	9,57	
E. Pozostałe koszty operacyjne		
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)	-80,31	0,00
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
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)	-80,31	0,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-80,31	0,00
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-80,31	0,00

Wijewo, dnia 2016-03-29

Sporządził:

Zatwierdził:

p.o. Główny Księgowy
Krystyna Pińska-Białas

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Adamczewska