

UCHWAŁA NR XIII/ 73 /2016

RADY GMINY w CZASTARACH

z dnia dwudziestego drugiego czerwca 2016

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2015
Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach.**

Działając na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U.2013.330; zm.: Dz.U. r.2013, poz. 613; Dz.U. z r. 2014, poz.768; Dz.U. z r. 2014, poz. 1100; Dz.U. z r. 2015, poz. 4),
po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach za rok obrotowy 2015 Rada Gminy w Czastarach uchwala co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach za 2015 rok obejmujące bilans roczny, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych, wskazujące:
1) sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 2 901,37 zł;
2) zysk w kwocie 8 789,35 zł.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy


Marek Dudka

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W CZASTARACH

za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach posiada siedzibę główną przy ul. Wolności 36, 98-410 Czastary oraz filię w Parcicach. Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach jest zaspakajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa.
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach powołana została mocą zarządzenia Naczelnika Gminy Nr I/76 z dnia 10 stycznia 1976 r. jako instytucja kultury i widnieje w Rejestrze Jednostek Organizacyjnych Gminy Czastary pod poz. 3.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od dnia 01.01.2015 do 31.12.2015.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności jednostki.
5. Wykazane w bilansie na koniec roku aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej.
6. Odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe dokonywane są od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych pod datą 31 grudnia.
7. Bilans sporządzany jest w wersji uproszczonej.
8. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym.
9. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:
 - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, bądź wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych według cen zakupu;
 - należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach na dzień 31.12.2015 roku zatrudniała 1 osobę. Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty w roku sprawozdawczym wynosiło 1,00 etat.
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach w 2015 r. zatrudniała 5 osób na podstawie umów cywilno – prawnych.
3. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.
4. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego oraz zwiększenia z tytułu nabycia wraz z przedstawieniem stanów umorzenia na dzień 31.12.2015:

Lp.	Grupa	Stan brutto na 01.01.2015	Zwiększenia (nabycie)	Umorzenie na 31.12.2015	Wartość na 31.12.2015
1.	Wartości niematerialne i prawne	4 242,35	0,00	4 242,35	0,00
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 434,55	0,00	14 217,35	157,08
razem:		18 676,90	0,00	18 459,70	157,08

5. W jednostce na dzień 31.12.2015 należności nie występują.

6. Struktura przychodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach w roku 2015:

- dotacja podmiotowa przekazana przez Gminę Czastary	91 000,00
- dotacja celowa z Biblioteki Narodowej na zakup książek	3 000,00
- dotacja celowa z Łódzkiego Domu Kultury na realizację projektu „Sekrety Starego Strychu”	2 843,00
- przychody własne	
w tym: * opłaty biblioteczne	237,90
RAZEM PRZYCHODY:	97 080,90

7. Struktura kosztów Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach w roku 2015:

- zużycie materiałów i energii	30 216,93
- usługi obce	9 134,63
- wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	48 597,52
- pozostałe	342,47
RAZEM KOSZTY:	88 291,55

8. Zysk za 2015 rok w kwocie 8 789,35 zostanie przeznaczony na cele statutowe w 2016 roku.

9. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach nie jest obowiązana do badania sprawozdania finansowego za rok 2015, ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art.64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych.

Czastary, dnia 29.03.2016

Sporządził:

PODINSPEKTOR
d/s księgowości budżetowej

Katarzyna Szwed

Zatwierdził:

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Czastarach

Aleksandra Gstrycharz

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Marek Dudka

Gminna Biblioteka Publiczna

ul. Wolności 36, 98-410 Czastary

tel/fax. 62 784 31 70

NIP 997-01-51-537, REGON 731518969

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZASTARACH**

Wyszczególnienie		Stan na koniec 2014 r.	Stan na koniec 2015 r.
A. Przychody z działalności statutowej	01	55 591,40	97 080,90
I. Składki brutto określone statutem	02	-	-
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	03	55 591,40	97 080,90
B. Koszty realizacji zadań statutowych	04	-	-
C. Zysk (strata) na działalności statutowej (A-B)	05	55 591,40	97 080,90
D. Koszty administracyjne	06	62 268,26	88 291,55
1. Zużycie materiałów i energii	07	18 056,85	30 216,93
2. Usługi obce	08	4 850,19	9 134,63
3. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	09	38 339,48	48 597,52
4. Amortyzacja	10	-	-
5. Pozostałe	11	1 021,74	342,47
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	12	-	-
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B,D i H)	13	-	-
G. Przychody finansowe	14	-	-
H. Koszty finansowe	15	-	-
I. Zysk (strata) brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	16	- 6 676,86	8 789,35
J. Zyski i straty nadzwyczajne:	17	-	-
I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	18	-	-
II. Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	19	-	-
K. zysk (strata) I+J, I-J II)	20	- 6 676,86	8 789,35

Ponadto KZ przeprowadziła inwentaryzację środków pieniężnych (na dzień 31.12.2015):

- środki pieniężne na rachunku bankowym: 2 841,25 zł.
- środków pieniężne w kasie: 0,00.

Czastary, dnia 29.03.2016

Sporządził:

PODINSPEKTOR
d/s księgowości budżetowej

Katarzyna Szwed

Zatwierdził:

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Marek Dudka

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Czastarach

Aleksandra Ostrycharz

BILANS za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZASTARACH

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I	2	3	4	5	6
A. Majątek trwały	217,20	60,12	A. Fundusze własne	- 5 887,98	2 901,37
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz statutowy	788,88	-5 887,98
II. Rzeczowy majątek trwały	217,20	60,12	II. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	- 6 676,86	8 789,35
III. Finansowy majątek trwały	-	-	I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	-	8 789,35
B. Majątek obrotowy	2 960,22	2 841,25	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	- 6 676,86	-
I. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego	2 346,50		B. Rezerwy	-	-
II. Należności i roszczenia	-		C. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu	-		D. zobowiązania krótkoterminowe i f. specjalne	9 065,40	0
IV. Środki pieniężne	613,72	2 841,25	I. Zobowiązania	9 065,40	0
C. Rozlicz. międzyokr. czynne	-	-	II. Fundusze specjalne	-	-
E. Rozliczenia międzyokresowe bierne i przychody przyszłych okresów	-	-	E. Rozliczenia międzyokresowe bierne i przychody przyszłych okresów	-	-
Suma aktywów	3 177,42	2 901,37	Suma pasywów	3 177,42	2 901,37

Czastary, dnia 29.03.2016

PODINSPEKTOR
 d/s księgowości budżetowej
 Katarzyna Szwed

Sporządził:

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
 Marek Dudka

Zatwierdził:

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Kultury
 w Czastarach
 Aleksandra Ostrycharz