

*Załącznik nr 1 do Uchwały Nr X/56/2015
Rady Gminy Baranów z dnia 26.06.2015*

GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Feliksa hrabiego Wężyka
w Baranowie
63-604 Baranów, ul. Rynek 21
NIP 619-18-92-046

Sprawozdanie finansowe

za 2014 rok.

Gminnej Biblioteki Publicznej im. Feliksa hrabiego Wężyka w Baranowie

Rynek 21

63-604 Baranów

Nip: 619-18-92-046, Regon: 300014607

Wprowadzenie

1. Gminna Biblioteka Publiczna im. Feliksa hrabiego Wężyka w Baranowie została utworzona na podstawie Zarządzenia Naczelnika Gminy w Baranowie Nr 12/75 z 30.12.1975r. Jest samorządową instytucją kultury Gminy Baranów. Organizatorem Biblioteki jest Gmina Baranów.
2. Bezpośredni nadzór na biblioteką sprawuje Wójt Gminy w Baranów. Nadzór merytoryczny nad jednostką sprawuje Powiatowa Biblioteka Publiczna w Kępnie i Wojewódzka Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury w Poznaniu.
3. Gminna Biblioteka w Baranowie posiada dwie filie: Filia Biblioteki Publicznej w Mroczeniu oraz Filia Biblioteki Publicznej w Słupi pod Kępem. Jednostki te nie sporządzają samodzielne sprawozdania finansowego.
4. Przedmiotem działalności wg PKD 9251A (działalność bibliotek publicznych) jest gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych, rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelniczych, informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych.
5. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku.
6. Roczne sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności, wskazujące na istnienie poważnych zagrożeń, dla kontynuowania działalności.
7. Księgi rachunkowe są prowadzone techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane zostały z wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych prowadzonych ręcznie.
8. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, stosując jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości

3. Wartość pozostałych środków trwałych.

Jednostka posiada wartości niematerialne i prawne w kwocie 35.728,80 zł w całości umorzone.

Wartość pozostałych środków trwałych wynosi 71.650,68 zł w całości umorzona.

Jednostka posiada księgozbiory o wartości 130.310,06 zł w całości umorzone.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Nie dotyczy.

5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

Nie dotyczy.

6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Nie dotyczy.

7. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nie dotyczy.

8. Dane o stanie kapitałów zapasowych i rezerwowych:

Nie dotyczy.

9. Propozycje co do podziału zysku lub straty za rok obrotowy:

Zysk roku 2014 wykazany w rachunku wyników, jednostka przeksięgowuje w całości na fundusz jednostki.

10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:

Nie dotyczy.

11. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Nie dotyczy.

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

a) do jednego roku:

Nie dotyczy.

b) od 1 do 5 lat:

Nie dotyczy.

c) ponad 5 lat:

Nie dotyczy.

III.

1. Biblioteka nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

IV.

1. Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe:

Grupy zawodowe	Ilość zatrudnionych
Dyrektor	1
Bibliotekarze	2
Administracja	2
Razem	5

V.

1. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
2. Organ zarządzający jednostką nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy instytucji kultury.
3. Sprawozdanie zostało sporządzone w trzech jednobrzmiących egzemplarzach.

Baranów, 17.03.2015 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Kieruzal

DYREKTOR

BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Lesiak
mgr Edyta Lesiak

Regon:300014607

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2014r.

Jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2013r.	31.12.2014r.			31.12.2013r.	31.12.2014r.
A	Aktywa trwałe	1 637,52	545,85	A	Kapitał (fundusz) własny	1 630,95	2 871,36
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 549,16	1 630,95
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 637,52	545,85	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
i	Środki trwałe	1 637,52	545,85				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 637,52	545,85	VIII	Zysk (strata) netto	81,79	1 240,41
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 637,52	545,85
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	1 630,95	2 871,36	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	1 161,28	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	0,00	1 161,28	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,01	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 637,52	545,85
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,01	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 637,52	545,85
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,01	0,00		– długoterminowe	545,85	
	– do 12 miesięcy	0,01	0,00		– krótkoterminowe	1 091,67	545,85
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 630,94	1 710,08				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 630,94	1 710,08				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 630,94	1 710,08				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 630,94	1 710,08				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	3 268,47	3 417,21		PASYWA razem (suma poz. A i B)	3 268,47	3 417,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Kierulff

17.03.2015r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

mgr Edyta Lestak

17.03.2015r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	1 560,67	1 136,30
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	14,01	1 205,91
G.	Przychody finansowe	73,03	34,50
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	73,03	34,50
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	5,25	0,00
I.	Odsetki	5,25	
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	81,79	1 240,41
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	81,79	1 240,41
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	81,79	1 240,41

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

-
-
-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)



2015.03.17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

.....
mgr Edyta Lesiak
(kierownik jednostki)

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

.....
Andrzej Stodolski