

w sprawie : **zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi za 2014r.**

Na podstawie art.2 ust.1 pkt. 7, art. 53 ust.1, art. 70 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013r. poz.330) , art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2012r. poz.406 z późniejszymi zmianami) oraz Statutem Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi, nadanego Uchwałą Rady Gminy Reńska Wieś nr XXII/163/2000 z dnia 30 sierpnia 2000r., zarządzam, co następuje :

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi za 2012 rok zawierające :

1. **Bilans** na dzień 31.12.2014r. wraz z załącznikiem – **załącznik nr 1** do niniejszego zarządzenia:

aktywa 887,36 zł.

pasywa 887,36


2. **Rachunek zysków i strat** sporządzony na dzień 31.12.2014r. – **załącznik nr 2** do niniejszego zarządzenia:

wynik finansowy - 17.593,76 strata

3. **Informację dodatkową- załącznik nr 3** do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJT GMINY
Reńska Wieś
mgr Mariola Wojciechowska

REGON 531118348

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2014 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	PASywa		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)		17593,76	0	A. Kapitał (fundusz) własny		17593,76	0
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		17593,76	0	I Kapitał (fundusz) podstawowy		43984,28	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				IV Kapitał (fundusz) zapasowy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		17593,76		V Kapitał z aktualizacji wyceny			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				VI Pozostałe Kapitały rezerwowe			
II Rzeczowe aktywa trwałe		0	0	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		0	0	VIII Zysk (strata) netto		-26390,52	
a) grunty				B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)		1138,32	887,36
b) budynki i budowle				I Rezerwy na zobowiązania		0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d) środki transportu				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0	0
e) inne środki trwałe				* długoterminowe			
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)				* krótkoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				3. Pozostałe rezerwy		0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	0	* długoterminowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				* krótkoterminowe			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				II Zobowiązania długoterminowe		0	0
				2. wobec pozostałych jednostek		0	0
				a) kredyty i pożyczki			
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		1138,32	887,36	c) inne zobowiązania finansowe			
I Zapasy		0	0	d) inne			
1. Materiały				III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		1138,32	887,36
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Wobec pozostałych jednostek		0	0
3. Produkty gotowe				a) kredyty i pożyczki			
4. Towary				c) inne zobowiązania finansowe			
5. Zaliczki na poczet dostaw				d) zobowiązania z tytułu dostaw		0	0
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		0	0	* do 12 miesięcy			
2. Należności od pozostałych jednostek		0	0	* powyżej 12 miesięcy			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				f) zobowiązania wekslowe			
c) inne				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń			
d) Dochodzone na drodze sądowej				h) z tytułu wynagrodzeń			
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		1138,32	887,36	i) inne			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1138,32	887,36	3. Fundusze specjalne		1138,32	887,36
b) w pozostałych jednostkach		0	0	IV Rozliczenia międzyokresowe		0	0
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1138,32	887,36	* długoterminowe			
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach				* krótkoterminowe			
* inne środki pieniężne		1138,32	887,36				
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
Suma aktywów		18732,08	887,36	Suma pasywów		18732,08	887,36

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził: Urszula Marks tel.888227296

Reńska Wieś, 24.03.2015 r.

Zatwierdził: Barbara Franica

GLÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Marks
mgr Urszula Marks

**Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Reńskiej Wsi**

Barbara Franica
Barbara Franica

REGON 531118348

Rachunek zysków i strat - wariant
porównawczy według stanu na 31.12.2014

		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	115820	121830
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	110000	110000
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5820	11830
B	Koszty działalności operacyjnej	142055,76	139421,11
I	Amortyzacja	26390,52	17593,76
II	Zużycie materiałów i energii	22318,36	26400,27
III	Usługi obce	2794,07	5199,36
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	72497,45	73190,82
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13821,42	13672,96
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4233,94	3363,94
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-26235,76	-17591,11
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	0
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-26235,76	-17591,11
G	Przychody finansowe	0	0
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	154,76	2,65
I	Odsetki		
IV	Inne	154,76	2,65
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-26390,52	-17593,76
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-26390,52	-17593,76
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-26390,52	-17593,76

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Urszula Marks - tel 888227296
sporządził

Reńska Wieś
24.03.2015 r.

Barbara Franica
zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marks
mgr Urszula Marks

Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Reńskiej Wsi
Franica
Barbara Franica