

**UCHWAŁA Nr VII/63/15  
RADY GMINY MAGNUSZEW  
z dnia 19 czerwca 2015 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej-  
Centrum Kultury w Magnuszewie.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2013.594 j.t. z późn. zm.) oraz art. 265 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2013.885 j.t. z późn. zm.),:

Rada Gminy Magnuszew uchwała , co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej- Centrum Kultury w Magnuszewie za rok 2014 stanowiące załącznik do uchwały .

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

  
PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Zbigniew Rybarczyk

nazwa i adres jednostki

**BILANS JEDNOSTEK**  
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli 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)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	11 364,29	21 289,13
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 620,09	11 364,29
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	4 744,20	9 924,84
a)	grunty	0,00	0,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	268,24	194,02
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
		0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	11 632,53	21 483,15	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	2 807,97	4 785,87	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	2 286,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	268,24	194,02
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	145,41	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	2 807,97	2 499,87	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	145,41	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	145,41	0,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	20,01	150,00	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	20,01	150,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	20,00	150,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,01	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	8 804,55	16 547,28	3.	Fundusze specjalne	122,83	194,02
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 804,55	16 547,28	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 804,55	16 547,28	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 804,55	16 547,28				
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	11 632,53	21 483,15		Suma pasywów	11 632,53	21 483,15

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).

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Magnuszew, 18.02.2015 r.  
Miejsce, data sporządzenia:  
Anna Piętka

Magnuszew, 18.02.2015 r.  
Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Centrum Kultury w Magnuszewie  
Elżbieta Wachnik

ul. Saperów 24, 26-910 Magnuszew NIP: 812-184-36-06 REG. 140557719		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>179 470,70</b>	<b>241 140,70</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość)	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 970,70	2 590,70
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	170 000,00	230 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	4 500,00	8 550,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>211 521,36</b>	<b>252 993,85</b>
I	Amortyzacja	19 604,67	16 870,09
II	Zużycie materiałów i energii	12 593,29	14 966,76
III	Usługi obce	7 004,35	5 921,48
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	136 350,42	173 360,95
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 312,12	38 632,51
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 656,51	3 242,06
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-32 050,66</b>	<b>-11 853,15</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>40 496,55</b>	<b>23 483,01</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	40 496,55	23 483,01
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>4 012,63</b>	<b>1 960,07</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	4 012,63	1 960,07
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>4 433,26</b>	<b>9 669,79</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>310,94</b>	<b>255,05</b>
II	Odsetki	310,94	255,05
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>4 744,20</b>	<b>9 924,84</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>4 744,20</b>	<b>9 924,84</b>
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>4 744,20</b>	<b>9 924,84</b>

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).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Piętka  
sporządził

Magnuszew, dnia 17.02.2015

miejsowość i data

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Centrum Kultury w Magnuszewie  
Elżbieta Wachnik  
zatwierdził

## ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2014 r.		Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	<b>3 584,18</b>	<b>6 620,09</b>		
II	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 035,91	4 744,20		
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	3 035,91	4 744,20		
II.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	-	-		
II.3.	Dotacje i środki na inwestycje	-	-		
II.4.	Aktualizacja środków trwałych	-	-		
II.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	-	-		
II.6.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-		
II.7.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-		
II.8.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-	-		
II.9.	Inne zwiększenia	-	-		
III	Zmniejszenia funduszu jednostki	-	-		
III.1.	Strata za rok ubiegły	-	-		
III.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	-	-		
III.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	-	-		
III.4.	Dotacje i środki na inwestycje	-	-		
III.5.	Pokrycie amortyzacji	-	-		
III.6.	Aktualizacja środków trwałych	-	-		
III.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	-	-		
III.8.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	-	-		
III.9.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-		
III.10.	Inne zmniejszenia	-	-		
IV	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)	6 620,09	11 364,29		
V	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+-)	4 744,20	9 924,84		
V.1.	zysk netto	4 744,20	9 924,84		
V.2.	strata netto (-)	-	-		
VI.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	-	-		
VII.	Fundusz (poz. IV+V-VI)	11 364,29	21 289,13		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

18-02-2015

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Centrum Kultury w Magnuszewie

(kierownik jednostki)