

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Gminnej Biblioteki Publicznej w Unisławiu

Unisław, ul. Parkowa 22
86-260 Unisław

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2014 r.

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Unisławiu, zwana w dalszej części GBP, jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn.Dz.U. z 2001 r., Nr 13, poz 123 z późn.zm.) oraz Statut nadany przez Radę Gminy w Unisławiu Uchwałą nr V/47/04 z dnia 3 grudnia 2004 w sprawie nadania statutu Biblioteki Publicznej w Unisławiu.
2. Nadzór nad działalnością sprawuje organizator – Rada Gminy Unisław.

Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Unisławiu jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych służących rozwijaniu czytelnictwa oraz zaspakajanie potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych ze szczególnym uwzględnieniem materiałów informacyjnych dokumentujących dorobek kulturalny, naukowy i gospodarczy Gminy Unisław.

3. Siedziba GBP znajduje się w Unisławiu przy ulicy Parkowej 22. GBP została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez organizatora pod nr 2 w dniu 3.12.2004 i posiada osobowość prawną.
4. NIP: 875-15-01-729
5. REGON: 34 000 49 90

6. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres **od 01 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.**
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnym zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
8. Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej a także polityką rachunkowości Gminnej Biblioteki Publicznej w Unisławiu określoną zarządzeniem nr 1/2011 Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej z dnia 3 stycznia 2011 r. Instytucja kultury sporządza roczne sprawozdanie finansowe obejmujące:
 - bilans
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - informacja dodatkowa (wersja uproszczona),
 - informacje dodatkowe.
9. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych prowadzonych ręcznie.
10. Rzeczowe składniki majątku ujmuje w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych o prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych. Zbiory biblioteczne niezależnie od wartości początkowej podlegają odpisom umorzeniowym w miesiącu wydania zbiorów do używania w koszty w pełnej wysokości
11. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
12. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej wyższej niż 3.500,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Aktywa trwałe

1) Zmiany w stanie i ruchu majątku rzeczowego

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2014r.
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe środki trwałe	28.272,20	3.442,39	0,00	31.714,59
3	Zbiory biblioteczne	169.263,03	11.392,64	746,92	179.908,75
4	Wartości niematerialne i prawne	3.113,40	0,00	0,00	3.113,40
	Razem	200.648,63	15.581,95	746,92	214.736,74

2) Umorzenia i amortyzacja majątku rzeczowego

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2014r.
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe środki trwałe	28.272,20	3.442,39	0,00	31.714,59
3	Zbiory biblioteczne	169.263,03	11.392,64	746,92	179.908,75
4	Wartości niematerialne i prawne	3.113,40	0,00	0,00	3.113,40
	Razem	200.648,63	15.581,95	746,92	214.736,74

W okresie sprawozdawczym nie dokonano zakupu żadnego środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3.500,00.

Aktywa obrotowe

Gminna Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2014r. nie posiadała należności krótkoterminowych, stan środków na rachunku bankowym – 0 zł

Pasywa

Gminna Biblioteka Publiczna posiada zobowiązania krótkoterminowe:

- wobec Urzędu Skarbowego 563,00 zł
- wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych 1.678,97zł

GBP nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych.

Fundusz instytucji kultury na dzień bilansowy wynosi 2.754,12 zł

Zmiany w 2014r, w funduszu GBP przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe objaśnienia
Stan na 31.12.2013r.	-174,04	
zwiększenia	0,00	
zmniejszenia	-2.580,08	Strata fin. za 2013r.
Stan na 31.12.2014 r.	-2.754,12	

III. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

Strukturę przychodów netto przedstawia poniższa tabela

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Udział %
1.	Dotacja podmiotowa	174.000,00	96,21%
2.	Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej	4.729,00	2,61%
3.	Dotacja Orange	593,92	0,33%
4.	Odsetki bankowe	85,09	0,05%
5.	Pozostałe przychody operacyjne	1.454,15	0,80%
6.	Razem	180.862,16	100%


IV. Informacje końcowe

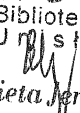
- 1) GBP nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
- 2) GBP nie aktualizował wartości aktywów trwałych i obrotowych.
- 3) Strat i zysków nadzwyczajnych nie wykazano
- 4) Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ


na sprawozdanie finansowe.

- 5) Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności przez instytucję kultury.
- 6) Gminna Biblioteka Publiczna w Unisławiu nie jest zobowiązana do badania rocznego sprawozdania finansowego za 2014r., ponieważ nie spełnia warunków zaistniałych w art. 64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych.
- 7) GBP zatrudniała w ciągu roku 4 pracowników (kobiety) co stanowi 2,75 etatu.

Unisław, dnia 26 lutego 2015 r.

Główny Księgowy
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Kamila Myszak

Kierownik GBP
K I E R O W N I K
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Unisławiu

mgr Elżbieta Jendrzejevska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna ul. Parkowa 22 86-260 Unisław Numer identyfikacyjny REGON 340004990	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Urząd Gminy
		Wysłać bez pisma przewodniego 2930C78FEABF9016 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-2 754,12	-2 241,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	-174,04	-2 754,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 580,08	512,15
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	512,15
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 580,08	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 579,51	2 241,97
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 579,51	2 241,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	563,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 678,97
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 579,51	0,00
B Aktywa obrotowe	825,39	0,00	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak

(główny księgowy) mgr Kamila Myszak

2015-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

2930C78FEABF9016

KIEROWNIK
Gminna Biblioteka Publiczna
mgr Elżbieta Jendrzejewska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.I Zapasy	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	825,39	0,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	825,39	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	825,39	0,00	Suma pasywów	825,39	0,00

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej: **K I E R O W N I K**
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Unieście
Elżbieta Jędrzejewska
mgr (Kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak
(główny księgowy) *Kamila Myszak*

2015-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	
8	Umorzenie zbioru biblioteczne	3 113,40
2	Umorzenie środków trwałych	179 908,75
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	0,00
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	31 714,59
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak *Kamila Myszak*
 (główny księgowy)

2015-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

SJO BeSTia

2930C78FEABF9016

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Unisławiu

Elżbieta Jendzejewska
 mgr Elżbieta Jendzejewska
 (kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Kamila Myszak
Kamila Myszak

(główny księgowy)


2015-02-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Unisławiu

mgr Elżbieta Gońdrzejewska
mgr Elżbieta Gońdrzejewska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna ul. Parkowa 22 86-260 Unisław		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Urząd Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON 340004990			Wysłać bez pisma przewodniego CBAC41D11E1C6FF4 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		188 257,63	180 350,01
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		41 816,90	27 458,34
B.III.	Usługi obce		6 441,62	2 585,26
B.IV.	Podatki i opłaty		374,00	1 388,29
B.V.	Wynagrodzenia		112 059,79	122 160,44
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		26 279,08	26 522,68
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 286,24	235,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-188 257,63	-180 350,01
D.	Pozostałe przychody operacyjne		185 514,60	180 777,07
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		184 572,80	179 322,92
D.III.	Inne przychody operacyjne		941,80	1 454,15
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak
główny księgowy

Kamila Myszak
mgr Kamila Myszak

2015-02-26

rok, miesiąc, dzień

CBAC41D11E1C6FF4

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Elżbietowie
mgr Elżbieta Jędrzejewska
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 743,03	427,06
G.	Przychody finansowe	162,95	85,09
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	162,95	85,09
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-2 580,08	512,15
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-2 580,08	512,15
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-2 580,08	512,15

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak
mgr Kamila Myszak
główny księgowy

2015-02-26

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Unieście
Elżbieta Wędrzejewska
mgr Elżbieta Wędrzejewska

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak
Kamila Myszak
główny księgowy

2015-02-26


rok, miesiąc, dzień

SJO BeSTia

CBAC41D11E1C6FF4

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

w Unisławiu
Elżbieta Jendrzejewska
Elżbieta Jendrzejewska
mgr Elżbieta Jendrzejewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna ul. Parkowa 22 86-260 Unisław	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Urząd Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON 340004990		Wysłać bez pisma przewodniego 1FDA5494A0B0510E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	-230,73	-174,04	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	56,69	-2 580,08	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	56,69	-2 580,08	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-174,04	-2 754,12	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak
 główny księgowy

2015-02-26

rok, miesiąc, dzień

1FDA5494A0B0510E

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 Elżbieta Jendrzejewska
 kierownik jednostki
 mgr Elżbieta Jendrzejewska

III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	-174,04	-2 754,12

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak *Kamila Myszak*
 główny księgowy

2015-02-26

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Unieście

mgr Elżbieta Jędrzejewska
 Elżbieta Jędrzejewska

kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

Kamila Myszak

mgr Kamila Myszak

główny księgowy

2015-02-26

rok, miesiąc, dzień

1FDA5494A0B0510E

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Uniejawiu
Elżbieta Jędrzejewska

mgr Elżbieta Jędrzejewska
kierownik jednostki