

WÓJT GMINY
97-515 MASŁOWICE
pow. radomszczański
tel. 44 787-46-25

UG 0050.40.2015

Zarządzenie Nr 42/2015 Wójta Gminy Masłowice z dnia 26 czerwca 2015 r

w sprawie: zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych za 2014r. instytucji kultury podległych Radzie Gminy Masłowice.

Na podst. art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz.594,645 i 1318 z 2014r. poz.379, 1072) oraz art.53 ust.1 w związku z art.2 ust.1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U.z2013r. poz.330, 613. z 2014r. poz. 768 i 1100 oraz z 2015r. poz.4) postanawia się co następuje:

§ 1. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe za rok 2014 Gminnej Biblioteki Publicznej w Strzelcach Małych, na które składają się: bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2014r., rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy
Dariusz Gmitkowski

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12 20 14 r.			Adresat Gmina Masłowice	
Gminna Biblioteka Publiczna Strzelce Małe					Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 100188377						
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	23 403,91	16 176,91	A. Fundusz	23 403,91	16 176,91	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	197 995,40	266 045,65	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	23 403,91	16 176,91	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-174 591,49	-249 868,74	
1. Środki trwałe	23 403,91	16 176,91	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-174 591,49	-249 868,74	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 403,91	16 176,91	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)			
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			

działy			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

papiery wartościowe					
inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	23 403,91	16 176,91	Suma pasywów	23 403,91	16 176,91

A. **Objaśnienie** – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. **Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:**

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych 7227 zł. - 2014 r
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie dotyczy
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie nie dotyczy
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne nie dotyczy
7. Odpisy aktualizujące należności nie dotyczy
8. nie dotyczy

Wójt Gminy
Bogusław Gontkowski

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12 20 14 r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
GBP Strzelce Małe Numer identyfikacyjny REGON 100188377		Gmina Masłowice Wysłać bez pisma przewodniego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		170 560,93	197 995,40
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		185 870,64	242 641,74
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		170 465,90	242 641,74
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		15 404,74	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		158 436,17	174 591,49
2.1. Strata za rok ubiegły		158 436,17	174 591,49
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	197 995,40	266 045,65
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 125,59	0,00
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	4 125,59	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	193 869,81	266 045,65

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

Wójt Gminy
Bogusław Gontkowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna Strzelce Małe	sporządzony na dzień31-12..... 20 14 r.	Gmina Mastowice	
Numer identyfikacyjny REGON 100188377		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		175 785,90	249 868,74
I. Amortyzacja		4 710,00	7 227,00
II. Zużycie materiałów i energii		32 580,54	41 507,93
III. Usługi obce		16 601,42	60 934,51
IV. Podatki i opłaty		1 754,90	2 597,67
V. Wynagrodzenia		97 126,23	112 491,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		21 760,01	23 576,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 252,80	1 532,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-175 785,90	-249 868,74
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		0,00
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)	-175 785,90	-249 868,74
G.	Przychody finansowe	0,00	72,99
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		72,99
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	72,99
I.	Odsetki		72,99
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-175 785,90	-249 868,74
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-175 785,90	-249 868,74
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-175 785,90	-249 868,74

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.


 Wójt Gminy
 Bogusław Gontkowski