

**UCHWAŁA NR V/32/2015  
RADY GMINY SIEMIATYCZE**

z dnia 26 maja 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Siemiatyczach za 2014 rok.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2013r. poz.594, poz.645, poz.1318, z 2014r. poz.379, poz. 1072) w związku z art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz.1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011r. Nr 102, poz.585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378; 2013 r. poz. 330, poz. 613, z 2014r. poz.768,poz. 1100, z 2015r. poz.4), Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Siemiatyczach za 2014 rok, na które składają się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 rok- stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2014 rok- stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Siemiatyczach za 2014 rok- stanowiący załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący

**Adam Michał Boguszewski**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr V/32/2015

Rady Gminy Siemiatycze

z dnia 26 maja 2015 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:  <b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w SIEMIATYCZACH</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>050042212</b>	<b>BILANS</b> jednostki kultury Gminnej Biblioteki Publicznej sporządzony na dzień <b>31.12.2014r</b>		Adresat:  <b>URZĄD GMINY w SIEMIATYCZACH</b>  wysłać bez pisma przewodniego
<b>AKTYWA</b>		Stan na koniec roku	
		poprzedniego	bieżącego
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>2.297,39</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>2.297,39</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe		0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		<b>2.297,39</b>	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00
1. od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. od jednostek		0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		0,00	0
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

AKTYWA- ciąg dalszy	Stan na koniec roku	
	poprzedniego	bieżącego
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>5.500,70</b>	<b>5.356,28</b>
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półfabrykaty	0,00	0,00
3. Produkty gotowe.	0,00	0,00
4. Towary.	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy.	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) Z tytułu dostawy i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>5.500,70</b>	<b>5.356,28</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>5.500,70</b>	<b>5.356,28</b>
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	✓ 0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	✓ 0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>5.500,70</b>	<b>5.356,28</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	<b>5.500,70</b>	<b>5.356,28</b>
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>AKTYWA razem (A+B)</b>	<b>7.798,09</b>	<b>5.356,28</b>



PASywa	Stan na koniec roku	
	poprzedniego	bieżącego
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>7.798,09</b>	<b>5.356,28</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9.306,43	7.798,09
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy ( wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały ( akcje) własne ( wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał ( fundusz ) zapasowy.	0,00	0,00
V. Kapitał ( fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały ( fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk ( strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk ( strata) netto	-1.508,34	-2.441,81
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0	0
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
g) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
h) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00

IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>PASYWA razem (A+B)</b>	<b>7.798,09</b>	<b>5.356,28</b>

A. Objaśnienie — 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:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	8.351,50
2. Umorzenie środków trwałych	22.736,08
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	38.304,74
4. Odpisy aktualizujące należności	
Umorzenie zbiorów bibliotecznych	177.986,56

Sporządził: K. Władysław

data 17.03.2015

SKARBNIK GMINY

Sprawdził: mgr. Barbara Suszyńska

KIEROWNIK

Gminnej Biblioteki Publicznej

Zatwierdził: mgr Urszula Sługier

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr V/32/2015

Rady Gminy Siemiatycze

z dnia 26 maja 2015 r.


<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>Gminna Biblioteka Publiczna w Siemiatyczach</b>  sporządzone na dzień <b>31.12.2014 r.</b>	Adresat: <b>URZĄD GMINY w Siemiatyczach</b> wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanów produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	<b>176.790,34</b>	<b>177.589,76</b>
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3.445,60</b>	<b>2.297,39</b>
I. Amortyzacja	10.791,74	10.452,97
II. Zużycie materiałów i energii	4.116,89	3.622,40
III. Usługi obce	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	126.692,18	130.793,20
V. Wynagrodzenia	31.497,93	30.423,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	246,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	<b>-176.790,34</b>	<b>-177.589,76</b>
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>175.071,81</b>	<b>174.965,90</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	173.500,00	173.500,00
II. Dotacje	1.571,81	1.465,90
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1.718,53</b>	<b>-2.623,86</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>210,19</b>	<b>182,05</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	210,19	182,05
- od jednostek powiązanych	210,19	182,05
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-1.508,34</b>	<b>-2.441,81</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</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. Zysk (strata) (I +/- J)</b>	<b>-1.508,34</b>	<b>-2.441,81</b>

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)	-1.508,34	-2.441,81

Sporządził: K. Wiadysuk

data **17.03.2015**

Sprawdził:  SKARBNIK GMINY  
mgr Barbara Suszyńska

Zatwierdził:  KIEROWNICZKA  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
mgr Urszula Stępień



**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W SIEMIATYCZACH ZA 2014 ROK.**

Gminna Biblioteka Publiczna w Siemiatyczach jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie ustawy o bibliotekach, statutu oraz ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Sieć biblioteczną na terenie gminy Siemiatycze tworzą Gminna Biblioteka Publiczna znajdująca się w Siemiatyczach przy ul. Kościuszki 88 oraz dwie filie biblioteczne w Szerszeniach i Czartajewie. Gminna Biblioteka Publiczna realizuje zadania Gminy Siemiatycze w dziedzinie prowadzenia działalności kulturalnej. GBP utrzymuje się z dotacji przekazywanej z budżetu gminy. Plan na 2014 rok zakładał dotację z budżetu gminy w kwocie 172.000zł.

W 2014 roku Gmina przekazała na rachunek GBP dotację w kwocie 170.000zł. Przychodami GBP są także odsetki od rachunku na kwotę 182,05zł oraz dofinansowanie na Internet mobilny z fundacji Orange w wysokości 1.465,90zł i dotacja z Biblioteki Narodowej w kwocie 3.500,00zł. Łączne przychody w 2014 roku wyniosły **175.147,95zł**.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi działalność finansową w oparciu o plan przychodów i rozchodów sporządzony i zatwierdzony przez kierownika GBP.

Plan finansowy po zmianach GBP na 2014r zakładał przychody w wysokości **177.115 zł** w tym:

- z budżetu Gminy 172.000zł
- dotacja z Biblioteki Narodowej 3.500zł
- pozostałe przychody własne (odsetki na rachunku bankowym) 150zł
- środki z fundacji Orange 1.465zł

i został zrealizowany w 98,9% to jest w wysokości **175.147,95 zł** w tym:

- 170.000,00zł- dotacja z budżetu Gminy
- 182,05 zł –odsetki bankowe
- 1.465,90 zł- dotacja z fundacji Orange
- 3.500,00zł- dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych.

**Plan wydatków po zmianach ustalony na kwotę 177.115 zł został zrealizowany w wysokości 176.790,34 zł** w tym:

Plan Wykonanie % wykon

- wynagrodzenie pracowników- 130.800zł 130.793,20 zł 100,0
- pochodne od wynagrodzeń- 27.000zł 26.776,87 zł 99,2
- odpisy na fundusz socjalny – 3.650zł 3.646,43 zł 99,9
- zakup książek - 6.600zł 6.529,90 zł 98,9

w tym z dotacji Biblioteki Narodowej 3.500zł 3.500,00zł 100,0

- pozostałe wydatki – 9.065 zł 9.043,94zł 99,8

**RAZEM 177.115 zł 176.790,34 zł 99,8**

Plan finansowy za 2014r został zrealizowany w 99,8%.

Pozostałe koszty w kwocie 9.043,94 zł związane były z bieżącym funkcjonowaniem biblioteki, przeznaczone na realizację takich potrzeb jak: rozmowy telefoniczne wraz z dostępem do Internetu,



prenumerata czasopism, abonament RTV, zakup środków czystości i energia. Podstawowym warunkiem prawidłowego funkcjonowania bibliotek jest systematyczny zakup nowości wydawniczych.

Zakup nowości dokonywany jest w oparciu o zapotrzebowanie czytelników. Ogółem do bibliotek zakupiono 398 wol. na kwotę 9.829,90zł.

W ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2014 roku zakupiono i przekazano na stan GBP -121 wol. na kwotę – 3.300,00 zł z tego do :

- GBP W Siemiatyczach na kwotę 1.700,00zł
- Filii Bibliotecnej w Szerszeniach na kwotę 800,00zł
- Filii Bibliotecnej w Czartajewie na kwotę 800,00 zł

Z dotacji otrzymanej z gminy zakupiono 119 wol. na kwotę 3.000,00zł w tym do:

- GBP W Siemiatyczach na kwotę 1.400,00 zł
- Filii Bibliotecnej w Szerszeniach na kwotę 800,00zł
- Filii Bibliotecnej w Czartajewie na kwotę 800,00 zł

W 2014 r. biblioteka otrzymała dotacje z Biblioteki Narodowej w wysokości 3.500,00zł na zakup nowości wydawniczych, zakupiono ogółem 157 wol w tym:

- GBP W Siemiatyczach na kwotę 1.500,00 zł
- Filii Bibliotecnej w Szerszeniach na kwotę 1.000,00zł
- Filii Bibliotecnej w Czartajewie na kwotę 1.000,00 zł

Z Fundacji Orange zakupiono 1 wol. na kwotę 29,90zł

W 2014 roku do GBP w Siemiatyczach w formie darów z Instytutu Pamięci Narodowej wpłynęło 22 wol. na kwotę 660,67zł i

do filii w Czartajewie 11 wol. na wartość 292,25zł. W ramach rekompensaty za zagubione książki czytelnicy zakupili 18 wol. na kwotę 401,52zł (zagubiono 18 wol. na kwotę 193,43zł).

Wartość księgozbioru poszczególnych bibliotek na dzień 31.12.2014 roku wyniosła:

- GBP w Siemiatyczach - 81.871,33zł
- Filia Biblioteczna w Szerszeniach -52.283,31zł
- Filia Biblioteczna w Czartajewie - 43.831,92zł

Razem 177.986,56zł

Stan konta na rachunku bankowym GBP na 31 grudnia 2014 rok wyniósł 5.356,28zł.

Gminna Biblioteka Publiczna na 31.12.2014 roku nie posiadała zobowiązań i należności z terminem płatności w 2015 roku. Nie posiadała zobowiązań i należności wymagalnych, co wykazano w Rb-N - kwartalnym sprawozdaniu o stanie należności oraz wybranych aktywach finansowych, Rb-UN –rocznym sprawozdaniu uzupełniającym o stanie należności z tytułu papierów wartościowych oraz Rb-Z- kwartalnym sprawozdaniu o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji i Rb-UZ –rocznym sprawozdaniu uzupełniającym o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych na dzień 31 grudnia 2014 roku.