

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rudniku Numer identyfikacyjny REGON: 001003740	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2014 r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		167 200,00	176 300,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		167 200,00	176 300,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		167 200,00	176 300,00
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. Pozostałe dochody			
B. Koszty działalności operacyjnej		166 119,63	177 288,43
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		19 094,22	12 957,52
III. Usługi obce		14 269,69	15 058,42
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		98 353,74	105 052,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		24 469,48	24 863,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 932,50	16 439,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			2 917,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		1 080,37	-988,43
D. Pozostałe przychody operacyjne		207,49	147,50
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Pokrycie amortyzacji			
IV. Inne przychody operacyjne		207,49	147,50
E. Pozostałe koszty operacyjne			0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		1 287,86	-840,93
G. Przychody finansowe		206,56	259,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach			

II. Odsetki	206,56	259,37
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 494,42	-581,56
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	1 494,42	-581,56
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 494,42	-581,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Pelagia Dyrszlag

(główny księgowy)

2015.03.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki
w Rudzie

M. Hoff
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rudniku	BILANS instytucji kultury	Adresat:
Numer identyfikacyjny REGON: 001003740	sporządzony na dzień 31.12. 2014	

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	-1 159,06	-1 740,62
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	-2 653,48	-1 159,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	1 494,42	-581,56
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)	0,00	-581,56
1.1. Grunty	0,00		1.2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	1494,42	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 411,64	4 316,83
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	3 411,64	4 316,83
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 254,16	2 577,77	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	42,55	1 886,09
I. Zapasy	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.1. Materiały			1.5. pozostałe zobowiązania	991,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		0,00
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania	2 378,09	2 430,74
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	1,58	1,62
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1,58	1,62

Bilans

1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	0,00		I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	2 254,16	2 577,77	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie		0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 254,16	2 577,77			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	2 254,16	2 577,77	Suma pasywów	2 254,16	2 577,83

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	29 868,24
2. Umorzenie środków trwałych	0,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	245 651,19
4. Odpisy aktualizujące należności	
5.	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Pelagia Dyrzlag
 Główny księgowy

27.03.2015

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Miejskiej Biblioteki Publicznej
 Kierownik budżetu
Gabriela Materzok
 Gabriela Materzok

INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU ZA ROK 2014

1. Informacje opisowe

Gminna Biblioteka Publiczna w Rudniku jako instytucja kultury działa od dnia 01 kwietnia 2004r. Utworzenie instytucji kultury nastąpiło uchwałą Nr XVI/149/04 Rady Gminy Rudnik z dnia 30 marca 2004 r. w sprawie likwidacji jednostki budżetowej – Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudniku i utworzenia instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudniku. Regulacje prawne dotyczące działania jednostki zawarte są w statucie zatwierdzonym uchwałą Rady Gminy Rudnik Nr XXIX/209/2013 z dnia 27 marca 2013r. w sprawie zatwierdzenia statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudniku. Biblioteka posiada osobowość prawną i jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora. Podstawową działalnością biblioteki jest zaspakajanie potrzeb oświatowych, informacyjnych i kulturalnych społeczności Gminy. Rokiem obrachunkowym Biblioteki jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie obejmuje okres 01.01.2014 – 31.12.2014 r.

2. Struktura przychodów i kosztów

Główną pozycją w przychodach Biblioteki w 2014 r. jest dotacja podmiotowa z Gminy Rudnik w kwocie 172.000,00 złotych oraz dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach programu pt. „Zakup nowości wydawniczych do bibliotek. Piorytet 1” w kwocie 4.300,00 złotych. Innymi przychodami biblioteki były przychody z odsetek od środków na rachunku bankowym, zwrot kosztów upomnień oraz środki uzyskane ze sprzedaży makulatury. Wszystkie przychody zostały przeznaczone na działalność statutową Biblioteki.

Struktura przychodów w GBP Rudnik w 2014 roku przedstawia się następująco:

Przychody ogółem:		Kwota		Udział %
			177 036,87	99,96%
w tym:				
Dotacje			176 300,00	99,54%
	w tym:			
	dotacja z UG	172 000,00		96,94%
	dotacja z Biblioteki Narodowej	4 300,00		2,43%
Darowizny książek			330,00	0,19%
Odsetki z rachunku bankowego			259,37	0,15%
Zwrot kosztów upomnień i za zagubione książki			147,50	0,08%

Struktura kosztów w GBP Rudnik w 2014 roku przedstawia się następująco:

Koszty ogółem		Kwota		Udział % w kosztach ogółem
			177 288,43	
Zużycie materiałów i energii			28 788,43	16,24%
w tym:				
	Zakup książek	15 830,91		8,93%
Usługi obce			15 058,42	8,49%
Wynagrodzenia			112 059,81	63,21%
w tym:	wynagrodzenia bezosobowe	8 007,00		4,52%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			19 736,30	11,13%
w tym:	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	15 218,64		8,58%
	Składki na Fundusz Pracy	1 637,66		0,92%
	odpisy na ZFŚS	2 880,00		1,62%
Pozostałe koszty rodzajowe			1 645,47	0,93%

3. Wynik finansowy

W 2014 r. GBP osiągnęła ujemny wynik finansowy w wysokości 581,56 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Biblioteka posiada konto depozytowe, na którym zgromadzone są środki przeznaczone na zakup programu bibliotecznego. W bilansie wykazane są po stronie aktywów – środki pieniężne w kasie, a po stronie pasywów - rezerwy na zobowiązania w wysokości 2 420,54 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. w Gminnej Bibliotece Publicznej nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

4. Fundusze

Fundusz podstawowy Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudniku na koniec roku wykazuje wartość ujemny 581,56. Powodując zmniejszenie funduszu.

Gminna Biblioteka Publiczna nie posiada majątku trwałego, jedynie księgozbiór i wyposażenie.

5. Informacje o pożyczkach i kredytach

Biblioteka nie korzystała w roku bilansowym z kredytów i pożyczek.

Rudnik 13.05.2015

GLÓWNY KSIĘGOWY
Q
Beata Lyrzlag

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Rudniku
Mok
 Gabriela Materzok

