

**UCHWAŁA NR VI/35/15
RADY GMINY KOZY**

z dnia 29 kwietnia 2015 r.

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

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j. t. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.) oraz art. 2, art. 9 i art. 27 ust. 1 i ust. 3, art. 28 ust. 3 i art. 29 ust. 4 pkt. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (j. t. Dz. U. z 2012 r. poz. 406 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt. 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j. t. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.)

**Rada Gminy
uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2014 rok, które składa się z:

1. Bilansu uproszczonego, którego suma aktywów i pasywów wynosi 102 026,49 zł.
2. Rachunku zysków i strat, w wysokości straty netto 3 502,29 zł.
3. Informacji dodatkowej.

Wyżej wymienione elementy sprawozdania finansowego stanowią załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Źródłem pokrycia straty finansowej w kwocie 3 502,29 za rok 2014 będzie fundusz statutowy.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kozy.

§ 4. Ustawa wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Bożena Sadlik
Bożena SADLIK

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | | Adresat | | |
|---|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach ul. Krakowska 5,43-340 Kozy Numer identyfikacyjny REGON 072347058 | | | BILANS Instytucji kultury sporządzony na dzień 31.12.2014 r. | | |
| | | | Wójt Gminy Kozy ul. Krakowska 4, 43-340 Kozy Wysłać bez pisma przewodniego | | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 92 418,13 | 80 504,29 | A. Kapitał (fundusz) własny | 100 933,36 | 87 048,65 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 4 833,34 | 6 659,34 | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 71 352,60 | 90 550,94 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 87 584,79 | 73 844,95 | II. Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 87 584,79 | 73 844,95 | III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | | | IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 17 562,68 | 11 442,41 | VI. Zysk (strata) netto | 29 580,76 | -3 502,29 |
| 1.4. Środki transportu | | | | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | 70 022,11 | 62 402,54 | | | |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1. Akcje i udziały | | | | | |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| B. Aktywa obrotowe | 17 253,86 | 21 522,20 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 8 738,63 | 14 977,84 |
| I. Zapasy | 4 854,00 | 4 140,00 | II. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 1. Materiały | | | III. Zobowiązania krótkotermin. | 8 738,63 | 14 977,84 |
| 3. Produkty gotowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 246,00 | 177,02 |
| 4. Towary | 4 854,00 | 4 140,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 0,00 | 2 020,94 | 3. Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych i innych świadczeń | 8 492,63 | 14 800,82 |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | | 4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń | | |
| 2. Należności od budżetów | | | 5. Pozostałe zobowiązania | | |
| 3. Należności z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych i innych świadczeń | | 2 020,94 | | | |
| 4. Pozostałe należności | | | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 9 547,16 | 15 361,26 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | 256,38 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 9 547,16 | 15 104,88 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | | | | | |
| 5. Akcje lub udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 852,70 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| Suma aktywów A+B | 109 671,99 | 102 026,49 | Suma pasywów | 109 671,99 | 102 026,49 |

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:

| | |
|---|---------------|
| 1. Umorzenie środków trwałych: | 8 892,21 zł |
| 2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: | 17 190,66 zł |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych | 48 546,69 zł |
| 4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych | 501 754,37 zł |
| 5. Odpisy aktualizujące należności: | 0,00 zł |

Główny Księgowy
Anna Bułko
mgr Anna Bułko

2015.03.27
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KOZACH
mgr Krystyna Kusak

Kierownik jednostki

Załącznik do bilansu za rok 2014

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. W sprawozdaniu finansowym Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Ewidencję zapasów prowadzi się : towary w rzeczywistych cenach, materiały na potrzeby administracyjno- gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu w momencie oddania do zużycia.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową GBP.

W Gminnej Bibliotece Publicznej w Kozach i jej filii znajdują się zbiory biblioteczne o łącznej wartości 501 754,37 zł., w tym w GBP: 418 976,72 zł- książki

540,00 zł –zbiory audiowizualne

w Filii: 82 237,65 zł.

Umorzenie nie zbiorów bibliotecznych wynosi 100 % tj. 501 754,37 zł.

Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach w roku obrotowym nie tworzyła rezerw, nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych na należności, nie osiągnęła przychodów przyszłych okresów oraz nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

| | | |
|--|-------------------|------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | (I + II) | 80 504,29 |
| I. Wartości niematerialne i prawne – konto „020” netto | | 6 659,34 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe – | netto | 73 844,95 |
| 1. Środki trwałe – brutto | | 20 334,62 |
| umorzenie | | 8 892,21 |
| netto – bilans | | 11 442,41 |
| 1.5 inne środki - zbiory muzealne | | 62 402,54 |
| netto – bilans | | 62 402,54 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | (II + III) | 21 522,20 |
| I. Zapasy | | 4 140,00 |
| 4. Towary- magazyn - "Harcerze Hrobaczej Łąki. Drużyny harcerskie w Kozach w latach 1933-1959" – A. Blachura | | 4 140,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | | |
| 3. Należności – nadpłata składek ZUS – Fundusz Pracy | | 2 020,94 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | | 15 361,26 |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | 256,38 |

2. Środki pieniężne na rachunku bankowym 15 104,88
W załączeniu kopia potwierdzenia salda na 31.12.2014 r.

AKTYWA (A + B) 102 026,49

PASYWA

A. Kapitał (fundusz) własny 87 048,65
I. A. Kapitał (fundusz) podstawowy 90 550,94
VI. Zysk (strata) netto -3 502,29

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 14 977,84
III. Zobowiązania krótkoterminowe 14 977,84

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 177,02

Faktury, które stanowią koszt roku 2014, a wpłynęły w 2015 r.

| Lp. | Kontrahent | Nr faktury | Kwota CT | Tytuł zobowiązania |
|--------------|------------|------------------------|---------------|-----------------------------------|
| 1 | Gmina Kozy | FV 29/2015/MED. | 16,45 | woda zużycie |
| 2 | Gmina Kozy | FV 16/2015/MED. | 0,40 | odprowadzenie ścieków |
| 3 | Gmina Kozy | FV 16/2015/MED. | 147,11 | zużycie energii elektrycznej |
| 4 | Bank Pekao | WB 1 | 7,00 | provizja bankowa |
| 5 | Orange | FBF 61578296/001/15 | 6,06 | połączenia telefonii stacjonarnej |
| RAZEM | | | 177,02 | |

3. Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych 14 800,82
Składki ZUS oraz podatek od wypłaconych wynagrodzeń w miesiącu grudniu 2014 r.

SUMA PASYWÓW (A + B) 102 026,49

Dane uzupełniające do bilansu

1.) umorzenie pozostałych środków trwałych 48 546,69
2.) umorzenie zbiorów bibliotecznych 501 754,37
3.) umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 6 325,54

Główny Księgowy
Anna Bułko
mgr Anna Bułko

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KOZACH
Krystyna Kusak
mgr Krystyna Kusak

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

| Lp. | Nazwa i adres kontrahenta | Nazwa rozrachunku | Kwota | W ewidencji bilansowej ujęto na koncie |
|--------|--|--|--------|---|
| 1 | Gmina Kozy ul. Krakowska 4 43-340 Kozy | Zobowiązania z tytułu zużycia energii, wody oraz odprowadzenia ścieków | 163,96 | B. III.1 - zobowiązanie z tytułu dostaw i usług |
| Ogółem | | | 163,96 | |

Główny Księgowy
Anna Bułka
mgr Anna Bułka

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KOZACH
Kusak
mgr Krystyna Kusak

Kozy, dn. 27.03.2015 r.

| Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy numer REGON 072347058 | | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od dnia 01.01.2014 r. do dnia 31.12.2014 r. (Wariant porównawczy) | |
|--|--|--|-------------------------------|
| Wyszczególnienie | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | | 336 839,00 | 490 380,00 |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| 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 | | | 380,00 |
| V. Dotacje do działalności podstawowej (w tym od oranzizatora) | | 336 839,00 | 490 000,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 307 312,24 | 493 951,29 |
| I. Amortyzacja | | 3 281,59 | 6 531,42 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 19 193,12 | 78 051,45 |
| III. Usługi obce | | 7 513,24 | 45 432,20 |
| IV. Podatki i opłaty | | | 237,00 |
| - podatek akcyzowy | | | |
| V. Wynagrodzenia | | 272 506,29 | 302 380,70 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | | 59 820,32 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 4 818,00 | 1 498,20 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | | 29 526,76 | -3 571,29 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 54,00 | 69,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | | 54,00 | 69,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| III. Inne koszty operacyjne | | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | 29 580,76 | -3 502,29 |
| G. Przychody finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | | |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| II. Odsetki, w tym: | | | |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | | |
| V. Inne | | | |
| H. Koszty finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki, w tym: | | | |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | | |
| IV. Inne | | | |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | | 29 580,76 | -3 502,29 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II) | | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | | | |
| II. Straty nadzwyczajne | | | |
| K. Zysk (strata) brutto (I+/-J) | | 29 580,76 | -3 502,29 |
| L. Podatek dochodowy | | 0,00 | 0,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M) | | 29 580,76 | -3 502,29 |

Kozy, dn. 27 marca 2015 r.

Główny Księgowy

Anna Bułka
mgr Anna Bułka
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

33 8174109
nr telefonu

27.03.2015 r.
data sporządzenia

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KOZACH
Kusak
mgr Krystyna Kusak

(nazwisko i imię, podpis dyrektora jednostki)

Załącznik do Rachunku zysków i strat za rok 2014 r.

Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału.

| | |
|--|------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 490 380,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży materiałów- sprzedaż regałów | 380,00 |
| V. Dotacje do działalności podstawowej | 490 000,00 |
| w tym od organizatora: | 485 000,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 493 951,29 |
| I. Amortyzacja | 6 531,42 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 78 051,45 |
| zakup materiałów i wyposażenia | 42 082,40 |
| zakup energii | 7 604,15 |
| zakup zbiorów bibliotecznych | 25 752,49 |
| zakup prenumeraty czasopism | 2 612,41 |
| III. Usługi obce | 45 432,20 |
| zakup usług pozostałych | 41 845,68 |
| zakup usług dostępu do sieci Internet | 2 058,21 |
| opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 1 528,31 |
| IV. Podatki i opłaty | 237,00 |
| opłaty za gospodarowanie odpadami | 192,00 |
| opłaty skarbowe | 45,00 |
| V. Wynagrodzenia | 302 380,70 |
| wynagrodzenia osobowe pracowników | 282 380,70 |
| wynagrodzenia bezosobowe | 20 000,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 59 820,32 |
| składki na ubezpieczenia społeczne | 51 415,81 |
| składki na Fundusz Pracy | 237,43 |
| świadczenie urlopowe | 7 466,08 |
| badania lekarskie | 237,00 |
| szkolenia pracowników | 200,00 |
| ekwiwalent za pranie | 264,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 498,20 |
| podróże służbowe, krajowe | 25,20 |
| różne opłaty –ubezpieczenia | 1 473,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -3 502,29 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 69,00 |
| III. Inne przychody operacyjne – wynagrodzenie płatnika | 69,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -3 502,29 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej | -3 502,29 |
| K. Zysk (strata) brutto | -3 502,29 |
| N. Zysk (strata) netto | -3 502,29 |

Kozy, dn. 27 marca 2015 r.

Główny Księgowy
Anna Bułko
mgr Anna Bułko

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KOZACH
Kusak
mgr Krystyna Kusak

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

| Lp. | Nazwa i adres kontrahenta | Nazwa kosztu | Kwota | Konto, na którym ujęto koszt | pozycja w RZiS |
|--------|--|---|------------|------------------------------|----------------|
| 1 | Gmina Kozy ul. Krakowska 4 43-340 Kozy | Dotacje do działalności | 485 000,00 | 740,741 | A.V |
| 2 | Gmina Kozy ul. Krakowska 4 43-340 Kozy | Zużycie energii | 6 179,87 | 401 | B.III |
| 3 | Gmina Kozy ul. Krakowska 4 43-340 Kozy | Odprowadzenie ścieków | 1,13 | 402 | B.III |
| 4 | Gmina Kozy ul. Krakowska 4 43-340 Kozy | Podatki i opłaty - opłata za gospodar. odp., znaczki | 197,00 | 403 | B.IV |
| Ogółem | | | 491 378,00 | | |

Główny Księgowy
Anna Bułke
mgr Anna Bułke

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KOZACH
Kusak
mgr Krystyna Kusak

Kozy, dn. 27.03.2015 r.

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu instytucji kultury | Adresat: | |
|---|---|---|----------------------------------|
| Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach ul. Krakowska 5, 43-340 Kozy | | Wójt Gminy Kozy ul. Krakowska 4, 43-340 Kozy | |
| Numer identyfikacyjny REGON 072347058 | Sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 r. | wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 71 296,90 | 71 352,60 |
| 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 6 217,79 | 52 715,45 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 29 580,76 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 2 102,15 |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 0,00 | 0,00 |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | 0,00 | 0,00 |
| 1.10. Inne zwiększenia | | 6 217,79 | 21 032,54 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 6 162,09 | 33 517,11 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 6 162,09 | 0,00 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotów za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 0,00 | 0,00 |
| 2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | 0,00 | 0,00 |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 0,00 | 0,00 |
| 2.9. Inne zmniejszenia | | 0,00 | 33 517,11 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 71 352,60 | 90 550,94 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | 29 580,76 | 3 502,29 |
| 1. zysk netto (+) | | 29 580,76 | |
| 2. strata netto (-) | | | 3 502,29 |
| IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | | 0,00 | 0,00 |
| V. Fundusz (II+,-III-IV) | | 100 933,36 | 87 048,65 |

Główny Księgowy
Anna Buiko
mgr Anna Buiko
(Główny Księgowy)

2015-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KOZACH
Kusak
mgr Krystyna Kusak
(Dyrektor jednostki)

Opis do Zestawienia Zmian w Funduszu Jednostki za rok 2014

| | | |
|-------------|---|------------------|
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu, (BO) stan funduszu na 1 stycznia 2014 r. | 71 352,60 |
| I.1 | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 52 715,45 |
| I.1.1 | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 29 580,76 |
| I.1.6 | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe- notebook DELL | 2 102,15 |
| I.1.10 | Inne zwiększenia-zwiększenie wartości zbiorów Izby Historycznej | 21 032,54 |
| I.2 | Zmniejszenia funduszu jednostki | 33 517,11 |
| I.2.9 | Inne zmniejszenia | |
| | -zwiększenie wartości dotychczasowego umorzenia od środków otrzymanych nieodpłatnie | 14 501,91 |
| | -Wartość nieumorzona środków trwałych wycofanych z eksploatacji na skutek zużycia | 19 015,20 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 90 550,94 |
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -3 502,29 |
| III.2 | Strata netto – saldo konta 860 na koniec 2014 r. | 3 502,29 |
| V. | Fundusz (II+,-III-IV) | 87 048,65 |

Główny Księgowy
Anna Bułko
mgr Anna Bułko

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KOZACH
Krystyna Kusak
mgr Krystyna Kusak

Kozy, dn. 27 marca 2015 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń do
zestawienia zmian w funduszu jednostki

| Lp. | Nazwa i adres kontrahenta | Nr i nazwa dokumentu | Kwota | Konto księgowe, na którym ujęto operację gospodarczą | Uwagi |
|-----|--|---|----------|--|---|
| 1 | Urząd Gminy Kozy ul. Krakowska 4 43-340 Kozy | Protokół przekazania z dnia 31.01.2014 r. | 2 102,15 | ZZwFJ poz. I.1.6 011/800 | komputer z systemem operacyjnym Windows 7 oraz oprogramowaniem Office |

Główny Księgowy
Anna Bułke
mgr Anna Bułke

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W KOZACH
Krystyna Kusak
mgr Krystyna Kusak

Kozy, dn. 27.03.2015 r.

Przewodnicząca Rady
Bożena Sadlik
Bożena SADLIK