

Uchwała Nr/2017

Rady Gminy Wilczyce

z dnia 2017

Projekt

WÓJT!
mgr Robert Paluch

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilczycach za rok 2016.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 z późn. zm.)

Rada Gminy Wilczyce uchwała, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilczycach za rok 2016 stanowiące załączniki od nr 1 do 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wilczyce.

§ 3

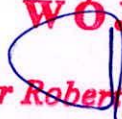
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY
Robert Kujatkowski
LB-1805

Uzasadnienie

Do projektu Uchwały/...../..... Rady Gminy Wilczyce z dnia 2017 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilczycach za rok 2016.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) roczne sprawozdanie finansowe (bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa) podlegają zatwierdzeniu przez organ prowadzący nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

WÓJT

mgr Robert Paluch

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W WILCZYCACH Numer identyfikacyjny REGON 292649808		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień31.12..... 2016 r.			WÓJT GMINY WILCZYCE 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	1 747,71	57,11	A. Fundusz	1 548,72	-142,90	
I. Wartości niematerialne i prawne	150,02		I. Fundusz jednostki	-2 648,00	1 548,72	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 597,69	57,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	4 196,72	-1 691,62	
1. Środki trwałe	1 597,69	57,11	1. Zysk netto (+)	4 196,72		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-1 691,62	
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)			
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	1 597,69	57,11	B. Państwowe fundusze celowe			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100,00	100,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	100,00	100,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			

1. Akcje i udziały			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	100,00	100,00
B. Aktywa obrotowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
	205,09	128,78			
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
	0,00	0,00			
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne		
				304,08	228,79
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	304,08	228,79
II. Należności krótkoterminowe			2. Inne fundusze		
	0,00	0,00			
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		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
	205,09	128,78			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	205,09	128,78			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 952,80	185,89	Suma pasywów	1 952,80	185,89

A. Objasnienie – 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 1 898,99
2. Umorzenie środków trwałych 32 060,37
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 126 729,97
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

KSIEGOWA
[Signature]
 (główny księgowy)
mgr Małgorzata Kolać

2017.03.31
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

[Signature]
Lidia Rutkowska
 (kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W WILCZYCACH Numer identyfikacyjny REGON 292649808	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31.12..... 20 16 r.	Adresat WÓJT GMINY WILCZYCE Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	200 734,14	275 058,79	
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	193 760,55	269 503,79	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	6 973,59	5 555,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	198 046,88	276 761,72	
I. Amortyzacja	1 341,68	1 690,60	
II. Zużycie materiałów i energii	24 198,68	35 560,63	
III. Usługi obce	20 912,10	75 767,98	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	117 178,92	135 044,34	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	29 064,84	23 472,07	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 350,66	5 226,10	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	2 687,26	-1 702,93	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
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)	2 687,26	-1 702,93
G.	Przychody finansowe	1 509,46	11,31
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	9,46	11,31
III.	Inne	1 500,00	
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	4 196,72	-1 691,62
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	4 196,72	-1 691,62
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	4 196,72	-1 691,62

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

KSIEGOWA
[Signature]
 mgr Małgorzata Kotacz

2017.03.31
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
[Signature]
 Lidia Pankowska

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilczycach za 2016 rok.

REGON: 292649808

NIP:8641761033

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki
- rachunek zysków i strat
- informację dodatkową

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.

1. Zasady amortyzacji

-środki trwale amortyzowane są metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych w tabeli stawek

-składniki majątkowe o wartości niższej niż 3 500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytku.

2. W 2016 roku wartość pozostałych środków trwałych została zwiększona o kwotę 24 103,69 zł. Stan pozostałych środków trwałych na 31.12.2016 rok wynosi 112 566,60 zł. Stan środków trwałych wynosi 32 117,48 a umorzenie wynosi 32 060,37 zł

3. Dochody instytucji wynoszą na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 275 070,10 zł

Przychody z działalności podstawowej wynoszą 275 058,79 zł

-dotacja Gmina Wilczyce	220 000,00 zł	79,98%
-dotacja Biblioteka Narodowa	5 344,00 zł	1,94%
-dotacja w ramach Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy	44 159,79 zł	16,05%
-sprzedaż usług	5 555,00 zł	2,03%
	<hr/>	
	275 058,79 zł	100%

Przychody finansowe

-odsetki bankowe	11,31 zł	100%
	<hr/>	
	11,31 zł	100%

4. Koszty działalności kształtują się następująco:

-amortyzacja	1 690,60 zł	0,61%
-zużycie materiałów i energii	35 560,63 zł	12,85%
-usługi obce	75 767,98 zł	27,38%
-wynagrodzenia	135 044,34 zł	48,80%
-ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	23 472,07 zł	8,48%
-pozostałe koszty rodzajowe	5 226,10 zł	1,88%
	<hr/>	
	276 761,72 zł	100%

5. Wynik finansowy wynosi na dzień 31.12.2016 rok wynosi -1 691,62 zł (strata). Z kolei fundusz jednostki kształtuje się na poziomie 1 548,72 zł.

KSIEGOWA
Kolacz
mgr Małgorzata Kołacz

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Lidia Rutkowska