

projekt

**Uchwała Nr XV/...../2016  
Rady Gminy Wilczyce  
z dnia .....**

**WÓJT**  
*mgr Robert Paluch*

**w sprawie zatwierdzania sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki publicznej w Wilczycach za rok 2015**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016r., poz. 446), oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013r., poz.330 z późn. zm.)

**Rada Gminy Wilczyce  
uchwala, co następuje:**

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilczycach za rok 2015 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wilczyce.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## Uzasadnienie

Do projektu Uchwał XV/...../..... Rady Gminy Wilczyce z dnia ..... 2016 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilczycach za rok 2015.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) roczne sprawozdanie finansowe (bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki) 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 dzień .....31.12..... 2015 r.			WÓJT GMINY WILCZYCE  Wystać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	3 052,39	1 747,71	A. Fundusz	-2 648,00	1 548,72	
I. Wartości niematerialne i prawne	600,01	150,02	I. Fundusz jednostki	7 329,33	-2 648,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 452,38	1 597,69	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 977,33	4 196,72	
1. Środki trwałe	2 452,38	1 597,69	1. Zysk netto (+)		4 196,72	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-9 977,33		
1.2. Budynki, 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	2 452,38	1 597,69	B. Państwowe fundusze celowe			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 600,19	100,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	5 600,19	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	865,68	
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 609,19	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 125,32	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			5. Pozostałe zobowiązania		100,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	135,34	205,09	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>I. Zapasy</b>	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			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>D. Fundusze specjalne</b>	235,54	304,08
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	235,54	304,08
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	135,34	205,09			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	135,34	205,09			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	3 187,73	1 952,80	<b>Suma pasywów</b>	3 187,73	1 952,80

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 1349,97
2. Umorzenie środków trwałych 30556,79
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 93325,46
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**

*mgr Małgorzata Kolaż*  
(główny księgowy)

2016.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnej Biblioteki Publicznej

*Lidia Rutkowska*

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	
<b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W WILCZYCACH</b> Numer identyfikacyjny REGON 292649808	sporządzony na dzień .....31.12..... 20 15 r.	<b>WÓJT GMINY WILCZYCE</b> Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		191 897,00	200 734,14
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		191 897,00	193 760,55
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			6 973,59
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		201 878,31	198 046,88
I. Amortyzacja		6 338,57	1 341,68
II. Zużycie materiałów i energii		29 261,42	24 198,68
III. Usługi obce		15 408,69	20 912,10
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		124 268,98	117 178,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		22 009,05	29 064,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 591,60	5 350,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-9 981,31	2 687,26
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	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		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-9 981,31	2 687,26
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	3,98	1 509,46
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	3,98	9,46
III.	Inne		1 500,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	-9 977,33	4 196,72
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	-9 977,33	4 196,72
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	-9 977,33	4 196,72

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....

**KSIĘGOWA**

*mgr Małgorzata Kotacz*  
(główny księgowy)

2016.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
*Edyta Rutkowska*  
(kierownik jednostki)

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 15 r.	Adresat	
<b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W WILCZYCACH</b> Numer identyfikacyjny REGON 292649808		<b>WÓJT GMINY WILCZYCE</b> Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		49 826,42	7 329,33
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
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			
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			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		42 497,09	4 681,33
2.1. Strata za rok ubiegły		15 079,11	-9 977,33
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		27 417,98	14 658,66
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		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	7 329,33	2 648,00
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	0,00	0,00
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)		
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+,-III-IV)</b>	7 329,33	2 648,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....

**KSIEGOWA**  
 (główny księgowy)  
 mgr Małgorzata Kotacz

2016.03.31  
 (rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 Lidia Rutkowska