

**Uchwała Nr XXII/136/2013
Rady Gminy Wilczyce
z dnia 6 czerwca 2013 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki
Publicznej w Wilczycach za rok 2012**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013, poz. 594), oraz art. 53 ust.1, ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378, z 2012 r. poz. 855, 1342.)

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

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilczycach za rok 2012 stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wilczyce.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Leszek Sałata

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXII/136/2013 Rady Gminy Wilczyce z dnia 6 czerwca 2013 r.
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Wilczycach za rok 2012

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15. ustawy z dnia 8 marca 1990 r.
o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013, poz. 594)) oraz art. 53 ust.1, ustawy z dnia
29 września 1994 r. o rachunkowości(Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157,
poz. 1241, Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011 r. Nr 102, poz. 585,
Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378, z 2012 r. poz. 855, 1342.), roczne
sprawozdanie finansowe (bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian
w funduszu jednostki) podlega zatwierdzeniu przez organ prowadzący nie później niż
6 miesięcy od dnia bilansowego.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Leszek Salata
Leszek Salata

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Wilczycach 27-612 Wilczyce woj. świętokrzyskie		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Adresat Wójt Gminy Wilczyce	
Numer identyfikacyjny REGON				na dzień 31.12.2012 r.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	65 795,58	43 164,92	A. Fundusz	64 629,39	42 019,52
I. Wartości niematerialne i prawne		1 499,99	I. Fundusz jednostki	64 893,12	53 511,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe	65 795,58	41 664,93	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-263,73	-11 492,18
1. Środki trwałe	65 795,58	41 664,93	1.1. Zysk netto (+)	0,00	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto(-)	-263,73	-11 492,18
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	36 333,51	12 364,18	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	29 462,07	29 300,75	B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 208,18	1 145,40
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	436,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	436,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	41,99	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					
1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe			II. Fundusze specjalne	772,18	1 145,40
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	772,18	1 145,40
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			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	41,99	0,00	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	41,99	0,00			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	65 837,57	43 164,92	Suma pasywów	65 837,57	43 164,92

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 _____
2. Umorzenie środków trwałych _____
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych _____
4. Odpisy aktualizujące należności _____
5. _____

KSIEGOWA
mgr Katarzyna Łukawska

Główny księgowy

2013.03.31
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Lidia Rutkowska
Kierownik jednostki

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
Gminna Biblioteka Publiczna w Wilczycach 27-612 Wilczyce woj. świętokrzyskie		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień <u>31.12.2012</u> r.	Wójt Gminy Wilczyce Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	119 786,53	173 747,60
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	119 786,53	173 747,60
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	191 791,05	185 239,78
I. Amortyzacja	305,72	11 436,80
II. Zużycie materiałów i energii	78 167,14	35 410,45
III. Usługi obce	8 127,45	11 588,03
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	85 158,26	104 576,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	15 524,42	16 138,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 508,06	6 089,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-72 004,52	-11 492,18
D. Pozostałe przychody operacyjne	34 652,00	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	34 652,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	12 228,66	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	12 228,66	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-49 581,18	-11 492,18
G.	Przychody finansowe	49 317,45	55,38
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	603,35	55,38
III.	Inne	48 714,10	0,00
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-263,73	-11 436,80
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-263,73	-11 436,80
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-263,73	-11 436,80

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. _____
2. _____
3. _____

KSIEGOWA
mgr Katarzyna Łukawska

(główny księgowy)

2013.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Lidia Rutkowska
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w <i>Wilczycach</i> 27-612 Wilczyce woj. świętokrzyskie	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat <u>Wójt Gminy Wilczyce</u>
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień <u>31.12.2012</u> r.	Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	48 339,23	64 629,39
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	220 309,87	173 802,98
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 295,95	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	191 485,33	173 802,98
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	12 228,66	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	5 299,93	
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)	203 755,98	173 483,87
2.1. Strata za rok ubiegły		-263,73
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	155 041,88	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	48 714,10	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		173 747,60
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		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	64 893,12	64 948,50
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-263,73	-11 436,80
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-263,73	-11 436,80
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+,-III-IV)	64 629,39	53 511,70

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

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

KSIEGOWA
mgr Katarzyna Łukawska

(główny księgowy)

2013.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

(Katarzyna Łukawska)