

**Uchwała Nr XXVIII/175/2014
Rady Gminy Wilczyce
z dnia 29 maja 2014 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilczycach za rok 2013

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r., poz. 594 z późn. zm.) , oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości(Dz. U. z 2013r., poz. 330 z późn. zm.)

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

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilczycach za rok 2013 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wilczyce.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Leszek Salata

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXVIII/175/2014 Rady Gminy Wilczyce z dnia 29 maja 2014 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilczycach za rok 2013.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r., poz. 594 z późn. zm.) , oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości(Dz. U. z 2013r., 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Leszek Sałata

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			Wójt Gminy Wilczyce Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień <u>31.12.2013</u> r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		173 747,60	173 799,94
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		173 747,60	173 799,94
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		185 239,78	188 957,63
I. Amortyzacja		11 436,80	15 098,88
II. Zużycie materiałów i energii		35 410,45	21 500,83
III. Usługi obce		11 588,03	12 958,21
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		104 576,63	116 967,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		16 138,69	17 205,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 089,18	5 227,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-11 492,18	-15 157,69
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-11 492,18	-15 157,69
G.	Przychody finansowe	55,38	78,58
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	55,38	78,58
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-11 436,80	-15 079,11
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-11 436,80	-15 079,11
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-11 436,80	-15 079,11

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- _____
- _____
- _____

KSIEGOWA
mgr Katarzyna Łukawska
(główny księgowy)

2014-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
RADA GMINY
WILCZYCE
woj. świętokrzyskie

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Lidia Łukawska
(kierownik jednostki)

PRZEWODNICZA
RADY GMINY
Leszek Salata

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki samorządowej Gmina Działek Publicznych w Wilczyce 27-612 Wilczyce, woj. świętokrzyskie		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Wójt Gminy Wilczyce Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień <u>31.12.2013</u> r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	64 629,39	53 511,70
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	173 802,98	173 858,75
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	173 802,98	173 858,75
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
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)	173 483,87	162 386,34
2.1.	Strata za rok ubiegły	-263,73	-11 492,18
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	78,58
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	173 747,60	173 799,94
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)	64 948,50	64 984,11
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 436,80	-15 079,11
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-11 436,80	-15 079,11
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+,-III-IV)	53 511,70	49 905,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

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

KSIEGOWA
mgr Katarzyna Łukawska

(główny księgowy)

2014-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Katarzyna Łukawska

(kierownik jednostki)

**RADA GMINY
WILCZYCE
woj. świętokrzyskie**

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Leszek Salata

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jedenstki sprawozdawczej Gmina Biblioteka Publiczna w Wilczyceach 27-612 Wilczyce, woj. świętokrzyskie		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Adresat Wójt Gminy Wilczyce	
Numer identyfikacyjny REGON				na dzień 31.12.2013 r.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	43 164,92	36 808,94	A. Fundusz	42 019,52	34 747,31
I. Wartości niematerialne i prawne	1 499,99	1 050,00	I. Fundusz jednostki	53 511,70	49 826,42
II. Rzeczowe aktywa trwałe	41 664,93	35 758,94	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-11 492,18	-15 079,11
1. Środki trwałe	41 664,93	35 758,94	1.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			1.2. Strata netto(-)	-11 492,18	-15 079,11
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 364,18		IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	29 300,75	35 758,94	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	1 145,40	2 081,40
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	1 979,55
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	0,00	1 979,55
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	0,00	19,77	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	1 145,40	101,85
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 145,40	101,85
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	0,00	19,77	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	19,77			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	43 164,92	36 828,71	Suma pasywów	43 164,92	36 828,71

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 wartości niematerialnych i prawnych _____
2. Umorzenie środków trwałych _____
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych _____
4. Odpisy aktualizujące należności _____
5. _____

KSIĘGOWA
mgr Katarzyna Łukawska
Główny księgowy

2014-03-31
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIA
Gminnej Biblioteki Publicznej
Lidia Rutkowska
Kierownik jednostki