

**Uchwała Nr VIII/44/ 2015
Rady Gminy Wilczyce
z dnia 23 czerwca 2015**

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

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
uchwala, co następuje:**

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilczycach za rok 2014 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wilczyce.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

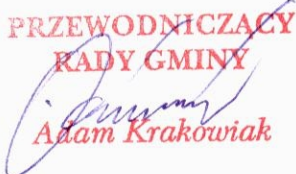
**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Adam Krakowiak

Uzasadnienie

Do Uchwały Nr VIII/44/2015 Rady Gminy Wilczyce z dnia 23 czerwca 2015 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilczycach za rok 2014

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**

Adam Krakowiak

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W WILCZYCACH				WÓJT GMINY WILCZYCE	
Numer identyfikacyjny REGON 292649808		na dzień <u>31.12.2014</u> r.		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	36 808,94	3 052,39	A. Fundusz	34 747,31	-2 648,00
I. Wartości niematerialne i prawne	1 050,00	600,01	I. Fundusz jednostki	49 826,42	7 329,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	35 758,94	2 452,38	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-15 079,11	-9 977,33
1. Środki trwałe	35 758,94	2 452,38	1.1. Zysk netto (+)	0,00	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto(-)	-15 079,11	-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	35 758,94	2 452,38	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	2 081,40	5 835,73
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	1 979,55	5 600,19
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		865,68
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 979,55	3 609,19
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 125,32
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	19,77	135,34	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	101,85	235,54
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	101,85	235,54
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	19,77	135,34	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19,77	135,34			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	36 828,71	3 187,73	Suma pasywów	36 828,71	3 187,73

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 899,98

2. Umorzenie środków trwałych 29665,10

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 84762,91

4. Odpisy aktualizujące należności 0

5. _____

KSIĘGOWA

mgr Katarzyna Łukawska

Główny księgowy

2015-03-31

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Komitetu Biblioteki Publicznej
Kierownik jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W WILCZYCACH	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 292649808	sporządzone na dzień <u>31-12-2014</u> r.	<u>WÓJT GMINY WILCZYCE</u> Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	53 511,70	49 826,42
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	173 858,75	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	173 858,75	
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)	162 386,34	42 497,09
2.1. Strata za rok ubiegły	-11 492,18	15 079,11
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	78,58	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	173 799,94	27 417,98
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)	64 984,11	7 329,33
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-15 436,80	
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-15 436,80	
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+,-III-IV)	49 547,31	7 329,33

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

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


KSIĘGOWA
 mgr Katarzyna Łukawska
 (główny księgowy)

2015-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)


 KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 (kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W WILCZYCACH		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 292649808			WÓJT GMINY WILCZYCE Wysłać bez pisma przewodniego	
		sporządzony na dzień <u>31.12.2014</u> r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		173 799,94	191 897,00	
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	173 799,94	191 897,00	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		188 957,63	201 878,31	
I.	Amortyzacja	15 098,88	6 338,57	
II.	Zużycie materiałów i energii	21 500,83	29 261,42	
III.	Usługi obce	12 958,21	15 408,69	
IV.	Podatki i opłaty			
V.	Wynagrodzenia	116 967,45	124 268,98	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	17 205,11	22 009,05	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 227,15	4 591,60	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-15 157,69	-9 981,31	
D. Pozostałe przychody operacyjne			0,00	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		0,00
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-15 157,69	-9 981,31
G.	Przychody finansowe	78,58	3,98
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	78,58	3,98
III.	Inne		0,00
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-15 079,11	-9 977,33
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-15 079,11	-9 977,33
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-15 079,11	-9 977,33

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. _____
2. _____
3. _____

KSIĘGOWA
mgr Katarzyna ŁUKASZEK
(główny księgowy)

2014-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminy i Burmistrz Publicznej
(kierownik jednostki)