

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Wilczycach za rok 2011.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.)

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

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Wilczycach za rok 2011 stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wilczyce.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**  
*LSA*  
**Leszek Salata**

**Uzasadnienie**

do Uchwały Nr XIV/81/2012 Rady Gminy Wilczyce z dnia 14 czerwca 2012 r.  
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Wilczycach za rok 2011.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2001r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm), oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 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**  
*LSK*  
*Leszek Salata*

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna w Wilczyce 27-612 Wilczyce, woj. świętokrzyskie		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Adresat Wójt Gminy Wilczyce	
Numer identyfikacyjny REGON 292649808		na dzień <u>31.12.2012</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	11 772,07	65 795,58	A. Fundusz	59 635,18	64 629,39
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	48 339,23	64 893,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 772,07	65 795,58	II. Wynik finansowy netto (+,-)	11 295,95	-263,73
1. Środki trwałe	11 772,07	65 795,58	1.1. Zysk netto (+)	11 295,95	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto(-)		-263,73
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 772,07	36 333,51	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe		29 462,07	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	1 776,11	1 208,18
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	925,12	436,00
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	196,12	436,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	729,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	49 639,22	41,99	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					

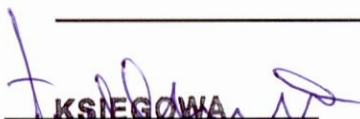


II. Należności krótkoterminowe			II. Fundusze specjalne	850,99	772,18
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	850,99	772,18
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe		
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	49 639,22	41,99	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	49 639,22	41,99			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	61 411,29	65 837,57	Suma pasywów	61 411,29	65 837,57

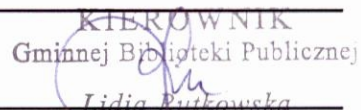
A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

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**  
 Główny księgowy  
 mgr Katarzyna Łukawska

2012. 03. 31  
 rok, miesiąc, dzień

  
 KIEROWNIK  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 Lidia Rutkowska  
 Kierownik jednostki

**RADA GMINY  
 WILCZYCE  
 woj. świętokrzyskie**

**PRZEWODNICZĄCY  
 RADY GMINY**  
  
 Leszek Salata

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Wilczyce 27-612 Wilczyca, woj. świętokrzyskie	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień <u>31.12.2012</u> r.	Adresat <u>Wójt Gminy Wilczyce</u> Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 292649808		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>28 416,74</b>	<b>48 339,23</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	21 247,09	220 309,87
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		11 295,95
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	21 247,09	191 485,33
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)	1 324,60	203 755,98
2.1. Strata za rok ubiegły		
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		
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	1 324,60	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>48 339,23</b>	<b>64 893,12</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>11 295,95</b>	<b>-263,73</b>
1. zysk netto (+)	11 295,95	
2. strata netto (-)		-263,73
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V. Fundusz (II+,-III-IV)</b>	<b>59 635,18</b>	<b>64 629,39</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. \_\_\_\_\_
2. \_\_\_\_\_
3. \_\_\_\_\_
4. \_\_\_\_\_
5. \_\_\_\_\_

**KSIEGOWA**  
mgr Katarzyna Lukawska  
(główny księgowy)

2012. 03. 31  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

**RADA GMINY  
WILCZYCE  
woj. świętokrzyskie**

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**  
\_\_\_\_\_  
Leszek Sałata

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

Załącznik  
do Uchwały Nr XIV/81/2012  
Rady Gminy Wilczyce  
z dnia 14 czerwca 2012 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w 27-612 Wilczyce, woj. świętokrzyskie			sporządzony na dzień <u>31.12.2012</u> r.	Wójt Gminy Wilczyce Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 292649808				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>136 500,00</b>	<b>119 786,53</b>	
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	136 500,00	119 786,53	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>126 721,08</b>	<b>191 791,05</b>	
I.	Amortyzacja	1 009,38	305,72	
II.	Zużycie materiałów i energii	22 729,56	78 167,14	
III.	Usługi obce	19 615,66	8 127,45	
IV.	Podatki i opłaty			
V.	Wynagrodzenia	61 716,22	85 158,26	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	15 136,42	15 524,42	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 513,84	4 508,06	
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>		<b>9 778,92</b>	<b>-72 004,52</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>11 009,38</b>	<b>34 652,00</b>	



I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	10 000,00	34 652,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 009,38	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>12 228,66</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		12 228,66
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>20 788,30</b>	<b>-49 581,18</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>458,79</b>	<b>49 317,45</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	458,79	603,35
III.	Inne		48 714,10
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>21 247,09</b>	<b>-263,73</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>21 247,09</b>	<b>-263,73</b>
<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>	<b>21 247,09</b>	<b>-263,73</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. \_\_\_\_\_
2. \_\_\_\_\_
3. \_\_\_\_\_

**KSIEGOWA**  
mgr Katarzyna Łukawska  
(główny księgowy)

2012. 03. 31  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
~~Lidia Rostkowska~~  
(kierownik jednostki)

**RADA GMINY  
WILCZYCE  
woj. świętokrzyskie**

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**  
Leszek Salata