

UCHWAŁA NR XXV/164/16
RADY GMINY WIDAWA
z dnia 29 czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2015 Gminnej Biblioteki Publicznej w Widawie

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 poz. 446) oraz art. 45 ust. 2 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 i 613; z 2014 r. poz. 768, i 1100; z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 615) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe z działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Widawie za 2015 rok, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Widawa.

§ 3. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez rozplakatowanie na tablicach ogłoszeń w Urzędzie Gminy Widawa a także zamieszczenie jej treści na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Gminy Widawa.

*Załącznik
do Uchwały Nr XXV/164/16
Rady Gminy Widawa
z dnia 29 czerwca 2016 r.*

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W WIDAWIE ZA ROK 2015

I. Informacje ogólne.

Gminna Biblioteka Publiczna w Widawie ul. Mickiewicza 24, 98-170 Widawa, REGON: 101533882, NIP: 831-163-26-05, prowadzi swą działalność na podstawie Statutu nadanego Uchwałą Nr XIX/176/12 Rady Gminy Widawa z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia statutu Gminnej Bibliotece Publicznej w Widawie. Organizatorem Gminnej Biblioteki Publicznej jest Gmina Widawa. Gminna Biblioteka Publiczna jest samorządową instytucją kultury, wpisaną do rejestru instytucji kultury w dniu 15.01.2013 r. pod Nr 2 Instytucja została utworzona na czas nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku. Sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności kulturalnej przez jednostkę, dającej się przewidzieć w przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na przestanie kontynuowania działalności przez instytucje kultury. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2015 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości.

II. Działalność

Biblioteka służy zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa Gminy oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.

Przedmiotem działalności Biblioteki zgodnie ze statutem jest:

- gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych;
- obsługa użytkowników, przede wszystkim udostępnianie zbiorów oraz prowadzenie działalności informacyjnej, zwłaszcza informowanie o zbiorach własnych, innych bibliotek, muzeów i ośrodków informacji naukowej, a także współdziałanie z archiwami w tym zakresie;
- prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, naukowo - badawczej, edukacyjnej i popularyzatorskiej;
- udostępnianie zbiorów na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz, prowadzenie wymiany międzybibliotecznej;
- organizowanie czytelnictwa i udostępnianie materiałów bibliotecznych mieszkańcom gminy;
- współdziałanie z innymi bibliotekami i instytucjami kultury w zakresie rozwijania czytelnictwa i zaspokajania potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczności gminy;
- tworzenie i udostępnianie baz danych katalogowych i bibliograficznych;
- organizowanie i prowadzenie różnych form pracy z czytelnikiem, służących popularyzacji książki, sztuki i nauki oraz upowszechnianiu dorobku kulturalnego gminy.

Biblioteka współpracuje z innymi bibliotekami, instytucjami kultury, podmiotami prowadzącymi działalność kulturalną, stowarzyszeniami i związkami twórców i artystów oraz organami władz publicznych zajmujących się działalnością kulturalną.

INFORMACJA DODATKOWA
o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r.
o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.)

I. Stosowanie metody wyceny

Na dzień 31 grudnia 2015 roku aktywa i pasywa wyceniono w Gminnej Bibliotece Publicznej w Widawie następująco:

- środki trwałe - nie posiada.

W Gminnej Bibliotece Publicznej w Widawie prowadzi się porównawczy rachunek kosztów. Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie byłyby uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

II. Gminna Biblioteka Publiczna w Widawie nie posiada gruntów własnych.

III. Gminna Biblioteka Publiczna w Widawie nie posiada środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

IV. Informacja o wielkości funduszy:

stan na dzień 31 grudnia 2015 roku wyniósł – 906,14 zł.

V. W Gminnej Bibliotece Publicznej w Widawie straty nie wystąpiły.

VI. W 2015 roku nie tworzone rezerw na należności.

VII. Na dzień 31 grudnia 2015 r. zobowiązania krótkoterminowa wyniosły - nie wystąpiły

VIII. W 2015 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Widawie nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń wekslowych.

IX. Straty i zyski nadzwyczajne w 2015 roku nie wystąpiły.

X. Przeciętne zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2015 roku w osobach i etatach kształtowało się następująco:

- Kierownik - 1etat (1 os.);
- Bibliotekarz – ½ etatu (1 os.);
- Księgowy - 1/8 etatu (1 os.);
- Sprzątaczką – ¼ etatu (1 os.);
- Bibliotekarz – ½ etatu (1 os.) - FB w Chociwiu.

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna ul. Mickiewicza 24 98-170 Widawa Numer identyfikacyjny REGON 101533882	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31.12..... 20 15 r.	Adresat Urząd Gminy Widawa ul. Rynek Kościuszki 10 98-170 Widawa Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	133 025,16	123 434,56	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	728,87	634,56	
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	132 296,29	122 800,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	132 241,60	123 717,33	
I. Amortyzacja	0,00		
II. Zużycie materiałów i energii	22 235,42	16 932,32	
III. Usługi obce	2 550,33	5 870,02	
IV. Podatki i opłaty	170,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	88 513,27	81 170,27	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	18 238,91	19 535,78	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	533,67	208,94	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	783,56	-282,77	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
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		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	783,56	-282,77
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	783,56	-282,77
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	783,56	-282,77
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	783,56	-282,77

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

2.

3.

K S T E G O W Y
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Widawie
Agnieszka Smolarek
(główny księgowy)

2016.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Widawie
Aneta Krawczyk
(kierownik jednostki)

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna ul. Mickiewicza 24 98-170 Widawa..... Numer identyfikacyjny REGON 101533882		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień31.12..... 2015 r.		Adresat Urząd Gminy Widawa ul. Rynek Kościuszki 10 98-170 Widawa..... 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	0,00	0,00	A. Fundusz	906,14	623,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	122,58	906,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	783,56	-282,77
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	783,56	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	-282,77
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,03	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,03	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,03	0,00

1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	906,17	623,37	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00			
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	177,30	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	177,30	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	728,87	623,37			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	728,87	623,37			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	906,17	623,37	Suma pasywów	906,17	623,37

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 -
2. Umorzenie środków trwałych -
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych -
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe -
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie -
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne -
7. Odpisy aktualizujące należności -
8. -.....

KSIEGOWY
Gminnej Biblioteki Publicznej
(główny księgowy)
Agnieszka Smolarek

2016.03.29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Widawie
Aneta Krawczyk
Aneta Krawczyk
(kierownik jednostki)