

**UCHWAŁA NR XVIII/116/2016
RADY GMINY NOWY KORCZYN**

z dnia 24 czerwca 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Korczynie za
2015 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Korczynie za 2015 rok stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Nowy Korczyn

Kazimiera Goldyn

Uzasadnienie

Obowiązek zatwierdzania rocznego sprawozdania finansowego jednostek wynika z art. 53 ust.1 ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie to podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż w terminie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne w celu realizacji wyżej przywołanych przepisów.

Gminna Biblioteka Publiczna
28-136 Nowy Korczyn
ul. Tarnowska 5, tel. 041-377-11-26
NIP 655-19-18-091 REGON 260018240

URZĄD GMINY
W NOWYM KORCZYNI
WPLYNĘŁO

dn. 26 LUT. 2016

podpis1953/16 po.....

1. Stenbrot
[Signature]

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Gminnego Biblioteki Publicznej
w Nowym Korczynie
za 2015 r.**

1. Nazwa Instytucji i adres

Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Korczynie
ul. Tarnowska 5
28-136 Nowy Korczyn

2. Organ Założycielski

Rada Gminy w Nowym Korczynie

3. Forma prawna

Samorządowa instytucja kultury

4. Organ prowadzący rejestr

Gmina Nowy Korczyn

Gminna Biblioteka Publiczna została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury dnia 04.07.2007 roku pod pozycją nr 1

5. Przedmiot działania

- Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym/Dz. U. Z 2001 r. nr 142, poz. 1591 z póź. zm./

- Ustawa z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz. U. Z 2001 r. nr 13, poz. 123 z póź. zm.

- Ustawa z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych aktów prawnych /Dz. U. Z nr 62 , poz. 718 z póź. zm.

- Statut stanowiący załącznik do Uchwały Rady Gminy IX/49/2007

6. Sprawozdanie finansowe za okres od 01-01-2015 do 31-12-2015 r. jest sprawozdaniem jednostkowym obejmującym dane dotyczące Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Korczynie.

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

8. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania za rok 2015:

Podstawa: Ustawa o rachunkowości z 29 września 1994 roku. Tekst jednolity:
/Dz. U. Z 2002 r. nr 76, poz. 694 z póź. zm./

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte i stosowane przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Nowym Korczynie w zakresie jakim ustawa pozostawia prawo wyboru przedstawia się następująco:

Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości Art. 5 ust. 1 i art. 28 ust, 1 /Dz. U. Z 2002 r. nr 76, poz. 694 z póź. zm./

- a) Aktywa obrotowe – materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby nie są magazynowane i bezpośrednio z zakupu odpisywane w koszty
- b) Zobowiązania krótkoterminowe zostały uregulowane do 31-12-2015 roku
- c) Ustalenie wyniku finansowego następuje w oparciu o rachunek zysków i strat /wariant porównawczy/

- d) GBP w Nowym Korczynie zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, w której przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.
9. Na rok 2015 Rada Gminy w Nowym Korczynie przyznała dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Korczynie dotację podmiotową w wysokości 56.500,00 PLN, zgodną z planem finansowym na 2015 rok.
10. Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Korczynie koszty działalności i zobowiązania pokryła z otrzymanej dotacji z budżetu Gminy Nowy Korczyn i dotacji z Biblioteki Narodowej w Warszawie .
11. W okresie sprawozdawczym od 01-01-2015 do 31-12-2015 GBP w Nowym Korczynie uzyskała przychody w kwocie **56.500,00 zł** /+ dotacja ministerialna w wysokości **2.500,00 zł**/ i poniosła koszty na bieżącą działalność statutową w wysokości **54.863,24 zł**

Gminna Biblioteka Publiczna za 2015 rok uzyskała wynik finansowy w wysokości **0,00 PLN**

Przychody:

| | |
|-----------------------------------|----------------------|
| Dotacja podmiotowa z Urzędu gminy | - 56.500,00 zł |
| Odsetki bankowe | - 2,73 zł |
| Dotacja z Biblioteki Narodowej | - 2.500,00 zł |
| Razem | <u>59. 002,73 zł</u> |

Rozchody: 59.002,73 zł

| | |
|--|----------------|
| Wykonanie planu finansowego GBP | 54.863,24 zł |
| Zwrot do budżetu gminy części nie wykorzystanej dotacji podmiotowej: | 4.136,76 zł |
| Zwrot odsetek bankowych do budżetu gminy | 2,73 zł |
| Wynik finansowy | 0,00 zł |

12. Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2015 r.

- dotacja Gminy Nowy Korczyn - 56. 500,00 zł
- dotacja celowa – ministerialna –2.500,00 zł

- pozostałe środki 2,73 zł (odsetki od rachunku bankowego)

Struktura procentowa przychodów

| Lp. | Wyszczególnienie | Rok 2014 | % |
|-----|--------------------------------------|-----------|--------|
| 1. | Dotacja z budżetu Gminy Nowy Korczyn | 56.500,00 | 95,76 |
| 2. | Dotacja celowa BN Warszawa | 2.500,00 | 4,24 |
| 3. | Odsetki bankowe | 2,73 | 0,00 |
| 4. | Ogółem przychody | 59.002,73 | 100,00 |

13. Struktura zatrudnienia Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Korczynie:

Na dzień 31-12-2015 r. zatrudniał 2 osoby, w tym 1 osobę na 1/4 etatu – Główna Księgowa
- 1/2 etatu Kierownik GBP w Nowym Korczynie

14. Analiza poniesionych kosztów:

- a) **Wynagrodzenia pracowników** - 33.062,00 zł
W tym:
 - wynagrodzenia osobowe
 - wynagrodzenia bezosobowe
- b) **Składki ZUS i Fundusz Pracy** - 4.991,96 zł
- c) **Świadczenia na rzecz pracowników** - 1.925,40 zł
W tym:
 - koszty BHP
 - szkolenia
 - pozostałe świadczenia
- d) **Zakup usług** - 2.467,66 zł
W tym:
 - usługi odpadami komunalnymi
 - usługi internetowe
 - usługi kulturalne
 - usługi telefoniczne
 - usługi transportowe
 - usługi pocztowe
- e) **Zakup materiałów i wyposażenia** - 9.978,10 zł
W tym:
 - zakup druków i materiałów biurowych
 - zakup środków czystości
 - materiały do imprez
 - materiały inscenizacyjne
 - prenumerata czasopism

- zakup nagród dla uczestników konkursów
- prenumerata prasy
- leki i środki opatrunkowe do apteczki

h) Pozostałe koszty rodzajowe -2.438,12 zł

W tym:

- usługi bankowe
- podróże służbowe
- nagrody konkursowe
- abonament RTV
- program antywirusowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Kurek

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

Halina Luter
Halina Luter

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna Tarnowska 5,28-136 Nowy Korczyn | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 16.03.2016 r. | Adresat: Wójt Gminy Nowy Korczyn |
| Numer identyfikacyjny REGON 260018240 | | 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 | 0,00 | 0,00 |
| I. - Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. - Fundusz jednostki | 0,00 | 0,00 |
| II. - Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | II. - Wynik finansowy netto (+,-) | 0,00 | 0,00 |
| 1. - Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 1. - Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. - Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. - Strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i... | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie... | 0,00 | 0,00 | I. - Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. - Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | II. - Zobowiązania krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. - Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 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... | 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 | 0,00 | 0,00 | 6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...) | 0,00 | 0,00 |
| I. - Zapasy | 0,00 | 0,00 | 7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki... | 0,00 | 0,00 |
| 1. - Materiały | 0,00 | 0,00 | III. - Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 2. - Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D. - Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| 3. - Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 0,00 |
| 4. - Towary | 0,00 | 0,00 | 2. - Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| II. - Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | E. - Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. - Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | I. - Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 |
| 2. - Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | II. - Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych... | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. - Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki... | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1. - Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. - Środki pieniężne państwowego funduszu... | 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 | 0,00 | 0,00 | Suma pasywów | 0,00 | 0,00 |

A. Objaśnienie - 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.

**URZĄD GMINY
W NOWYM KORCZYŃ
WPLYNĘŁO**

dn. **30 MAR. 2016**

podpis **2828/16 JK**

0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Kurek
Główny księgowy

2016.03.16

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Halina Luter
Kierownik jednostki
Halina Luter

| | | |
|--|---|------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna Tarnowska 5,28-136 Nowy Korczyn | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2015 r. URZĄD GMINY W NOWYM KORCZYŃIE WPLYNĘŁO dn. 30 MAR. 2016 | Adresat Wójt Gminy Nowy Korczyn |
| Numer identyfikacyjny REGON 260018240 | wysłać bez pisma przewodniego | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 50 485,08 | 54 863,24 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 50 485,08 | 54 863,24 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 50 485,08 | 54 863,24 |
| I. Amortyzacja | 5 909,70 | 5 002,24 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 6 929,18 | 4 975,86 |
| III. Usługi obce | 1 188,33 | 2 467,66 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 27 960,00 | 33 062,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 6 790,54 | 6 917,36 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 707,33 | 2 438,12 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | 0,00 | 0,00 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 0,00 | 0,00 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 0,00 | 0,00 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 0,00 | 0,00 |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II. Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K. Zysk (strata) brutto (I±J) | 0,00 | 0,00 |
| L. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M) | 0,00 | 0,00 |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Kurok
 (główny księgowy)

2016.03.23
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej

 (kierownik jednostki)