

**UCHWAŁA Nr XVIII/93/2016**  
**RADY GMINY WIELKA NIESZAWKA**  
**z dnia 27 kwietnia 2016 r.**

**w sprawie:** zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 r. Gminnej Biblioteki Publicznej.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 3 ust. 1 pkt 7, art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 613; z 2014 r. poz. 768 i poz. 1100; z 2015 r. poz.4, poz. 978, poz. 1045, poz. 1166, poz. i poz. 1844)

**Rada Gminy Wielka Nieszawka uchwala, co następuje:**

- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2015 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Małej Nieszawce, ul. Leśna 1 obejmujące:
- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2015 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w kwocie 98,26 zł, stanowiący załącznik nr 1,
  - 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 rok wykazujący zysk netto w wysokości 98,26,41 zł, stanowiący załącznik nr 2
  - 3) informacje dodatkową stanowiącą załącznik nr 3
- § 2. Zysk netto za 2015 rok w kwocie 98,26 zł zostanie przeznaczony na wydatki bieżące 2016 roku.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Smiechowski*  
Ireneusz Śmiechowski

BILANS INSTYTUCJI KULTURY					
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA MAŁEJ NIESZAWCE 340481714		W REGON:	BILANS instytucji kultury sporządzony na dzień 31 - 12 - 2015		GMINA WIELKA NIESZAWKA ul.Toruńska 12 87-165 Cierpice
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa stałe	0	0	A. Fundusz	147,41	98,26
I. Wartości niematerialne i prywatne			I. Fundusz jednostki	0	0
II. Rzeczowe aktywa stałe	0	0	II. Wynik finansowy netto (+,-)	147,41	98,26
1. Środki trwałe		0	1.1. Zysk netto (+)	147,41	98,26
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (- )		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Opłaty z wyniku finansowego		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe		0	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		
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.1. Akcje i grunty			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		

## Arkusz1

1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			1.5. Pozostałe zobowiązania		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	147,41	98,26	1.6. Sumy obce (depozytowe, wykonania umów)		
<b>I. Zapasy</b>			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy zobowiązań		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					
1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>			<b>II. Fundusze specjalne</b>		
1.1. Należności z tytułu dostawy i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.4. Pozostałe należności			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe dochodów</b>		
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>III. Środki pieniężne</b>	147,41	98,26	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					

1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki Pieniężne					
<b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>					
<b>V. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>147,41</b>	<b>98,26</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>147,41</b>	<b>98,26</b>

**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 - 25.576,02 zł.....
3. Umorz.pozost. środków trwałych- wyposażenie - 12.617,07 zł.....
4. Umorz.pozost. środków trwałych - zbiory biblioteczne - 91.495,22 zł.....
5. ....

Główny Księgowy

*I. Sztucka*

*Iwona Sztucka*

(główny księgowy)

.....2016-01-28.....

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Małej Wieszawce

*Maria Mitożewicz*

(kierownik jednostki)

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

*Śmiechowski*

*Ireneusz Śmiechowski*

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>		
Gminna Biblioteka Publiczna w Małej Nieszawce REGON: 340481714	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2015r.</b>	<b>GINA WIELKA NIESZAWKA ul.Toruńska 12 87-165 Cierpice</b>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:</b>	108.924,13	115.660,41
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	2.867,00	3.513,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	57,13	147,41
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	106.000,00	112.000,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	108.776,72	115.562,15
I. Amortyzacja	0	0
II. Zużycie materiałów i energii	8.078,55	5.343,31
III. Usługi ogólne		
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	70.398,51	74.381,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	13.524,87	17.060,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16.774,79	18.777,19
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	147,41	98,26
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		

I. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	147,41	98,26	
G. Przychody finansowe			
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	147,41	98,26	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) (I+/-J)	147,41	98,26	
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe zobowiązania zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			

.....  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 I. Sztuka  
 Iwona Szulcka

.....  
 2016-01-28  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 Dyrektor  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 w Międzybóżu  
 Maria Mroczewska

PRZEWODNICĄCY  
 RADY GMINY  
 Ireneusz Smiechowski

**Gminna Biblioteka Publiczna**  
w Małej Nieszawce  
ul. Leśna 1  
87-103 Toruń 5  
tel. 056 / 678-12-19

ZALĄCZNIK NR 3

**SPRAWOZDANIE  
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W MAŁEJ NIESZAWCE  
ZA 2015 ROK**

1. Plan przychodów i wykonanie na dzień 31.12.2015 r.
2. Plan wydatków i wykonanie na dzień 31.12.2015 r.
3. Objaśnienia do wykonania planu przychodów i wydatków.

## WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW ZA 2015 ROK

L.P.	PRZYCHODY	PLAN	WYKONANIE
1.	Środki pozostałe z 2014 roku	147,41	147,41
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu gminy	112.000,00	112.000,00
3.	Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	3.513,00	3.513,00
	Suma kontrolna	115.660,41	115.660,41

Środki finansowe na prowadzenie działalności statutowej przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Małej Nieszawce pochodzą z budżetu Gminy Wielka Nieszawka.

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2015 do 31.12.2015 r. przychody z dotacji podmiotowej wyniosły : 112.000,00 zł. Dotacja była przekazywana na rachunek bankowy Biblioteki w terminach zapewniających płynną realizację wydatków związanych z bieżącą działalnością.

Pozostałe przychody to : dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup książek w ramach „Programu Rozwoju Czytelnictwa” w wysokości - 3.513,00 zł.  
- oraz środki pozostałe z 2014 roku - 147,41 zł.

Dochodów własnych Gminna Biblioteka Publiczna nie osiągnęła.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2015 r. - 98,26 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego kwota zobowiązań niewymagalnych wynosiła 1.915,80 zł. i dotyczy składek na ubezpieczenie społeczne, ubezpieczenie zdrowotne, Fundusz Pracy i zaliczki na podatek dochodowy od wynagrodzeń za grudzień 2015r.

Na koniec 2015 r. w Gminnej Bibliotece Publicznej w Małej Nieszawce nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.



## WYKONANIE PLANU WYDATKÓW ZA 2015 ROK

L.P.	WYDATKI	PLAN	WYKONANIE
1.	Wynagrodzenia osobowe	74.400,00	74.381,36
2.	Składki na ubezpieczenia społeczne	15.250,00	15.233,81
3.	Składki na Fundusz Pracy	1.830,00	1.826,48
4.	Wynagrodzenia bezosobowe	1.380,00	1.380,00
5.	Materiały i wyposażenie	2.477,41	2.467,01
6.	Pomoce naukowe, książki	8.713,00	8.713,00
7.	Energia	5.350,00	5.343,31
8.	Usługi pozostałe ( w tym prowizje bankowe)	2.260,00	2.255,23
9.	Usługi telefonii stacjonarnej	2.450,00	2.440,40
10.	Odpis na ZFŚS	1.330,00	1.312,72
11.	Wydatki na świadczenia wynikające z przepisów BHP	220,00	208,83
	Suma kontrolna	115.660,41	115.562,15



## **OBJAŚNIENIA DO WYKONANIA PLANU PRZYCHODÓW I WYDATKÓW ZA 2015 ROK.**

Gminna Biblioteka Publiczna w Małej Nieszawce stanowi samorządową instytucją kultury Gminy Wielka Nieszawka. Podstawą gospodarki finansowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Małej Nieszawce jest plan działalności instytucji, zawierający plan przychodów i wydatków, zatwierdzony przez dyrektora Biblioteki.

W okresie od stycznia 2015 r. do grudnia 2015 r. - plan finansowy po dokonanych zmianach został zrealizowany zgodnie z niżej przedstawionymi danymi:

### **PRZYCHODY:**

Plan	-	115.660,41 zł.
Wykonanie	-	115.660,41 zł. tj. 100,00% wielkości planowanej

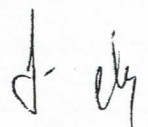
Zgodnie z planem finansowym w okresie sprawozdawczym od 01 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. przychody GBP wyniosły - 115.660,41 zł. w tym:

- dotacja podmiotowa z budżetu Gminy - 112.000,00 zł.
- dotacja z Min. Kultury i Dziedz.Narod.- 3.513,00 zł.
- środki pozostałe z 2014 roku - 147,41 zł.

Dotacja była przekazywana na rachunek bankowy Gminnej Biblioteki Publicznej w Małej Nieszawce w 14 transzach :

8.000,00 zł. - 08.01.2015 r.  
9.000,00 zł. - 13.02.2015r.  
9.000,00 zł. - 12.03.2015 r.  
8.000,00 zł. - 09.04.2015 r.  
9.000,00 zł. - 07.05.2015 r.  
3.000,00 zł. - 25.05.2015 r.  
10.000,00 zł. -10.06.2015 r.  
9.000,00 zł. - 01.07.2015 r.  
1.000,00 zł. - 27.07.2015 r.  
9.000,00 zł - 12.08.2015 r.  
9.000,00 zł. - 09.09.2015 r.  
9.000,00 zł. - 15.10.2015 r.  
10.000,00 zł. -19.11.2015 r.  
9.000,00 zł. - 09.12.2015 r.

umożliwiając terminową realizację wydatków związanych z działalnością Biblioteki.



## WYDATKI:

Plan	- 115.660,41 zł.
Wykonanie	- 115.562,15 zł. (t.j. 99,92% wielkości planowanej)

Realizacja wydatków w okresie od 01.01.2015r. do 31.12.2015 r. po dokonaniu przesunięć środków między kontami w wydatkach przedstawiała się następująco:

### - Wynagrodzenia osobowe- konto 4010

Kwota planowana: 74.400,00 zł.

Kwota wykonana: 74.381,36 zł. co stanowi - 99,97 % kwoty planowanej.

Koszty zostały poniesione na wypłatę wynagrodzeń pracowników Gminnej Biblioteki Publicznej w Malej Nieszawce . Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2015r. wynosił 2 osoby, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 1,20 .

Dyrektor - 1 etat ; Główna księgowa - 0,20 etatu.

### - Składki na ubezpieczenie społeczne -konto 4110

Kwota planowana: 15.250,00 zł.

Kwota wykonana: 15.233,81 zł. co stanowi 99,89% kwoty planowanej.

### - Składki na Fundusz Pracy - konto 4120

Kwota planowana: 1.830,00 zł.

Kwota wykonana: 1.826,48 zł. co stanowi 99,81% kwoty planowanej.

### - Wynagrodzenia bezosobowe - konto 4170

Kwota planowana: 1.380,00 zł.

Kwota wykonana: 1.380,00 zł., co stanowi 100% kwoty planowanej.

Koszty zostały poniesione na wypłatę wynagrodzenia z tytułu umowy o dzieło za spotkania autorskie.

### - Materiały i wyposażenie - konto 4210

Kwota planowana: 2.477,41 zł.

Kwota wykonana: 2.467,01 zł. ,co stanowi 99,58% kwoty planowanej, w tym:

- na zakup stolika, krzesełek, szafki - Kącik Malucha - 1.556,80 zł.

- na zakup folii do konserwacji książek - 600,24 zł.

- na zakup druków bibliotecznych - 170,97 zł.

- za ozdobny starodruk - 139,00 zł.

*J. Chy*

**- Pomoce naukowe, książki - konto 4240**

Kwota planowana: 8.713,00 zł.

Kwota wykonana: 8.713,00 zł., co stanowi 100% kwoty planowanej.

Koszty zostały poniesione na zakup książek (lektur, nowości wydawniczych)

Kwotę dotacji z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 3.513,00 zł. wydatkowano na zakup książek w ramach „Programu Rozwoju Czytelnictwa”

**- Energia - konto 4260**

Kwota planowana: 5.350,00 zł.

Kwota wykonana: 5.343,31 zł., co stanowi 99,87% kwoty planowanej.

Na zakup energii elektrycznej wydatkowano kwotę 3.772,26 zł. natomiast za dostawę gazu do ogrzewania pomieszczeń zapłacono 1.571,05 zł.

**- Usługi pozostałe - konto 4300**

Kwota planowana: 2.260,00 zł.

Kwota wykonana: 2.255,23 zł., co stanowi 99,79% kwoty planowanej, w tym:

- za usługę monitorowania obiektu - 738,00zł.

- za prowizje bankowe - 140,40 zł.

- za abonament RTV - 70,20 zł.

- za usługę transportową - 46,00 zł.

- za system obsługi bibliotek - 1.208,72 zł.

- za wysyłkę książek - 51,91

**- Usługi telefonii stacjonarnej - konto 4360**

Kwota planowana: 2.450,00 zł.

Kwota wykonana: 2.440,40 zł., co stanowi 99,61% kwoty planowanej.

**- Odpis na ZFŚS - konto 4440**

Kwota planowana: 1.330,00

Kwota wykonana: 1.312,72 zł., co stanowi 98,70% kwoty planowanej.

Odpis na ZFŚS za pracowników - (średnia zatrudnienia 1,2 etatu x 1.093,93 zł.)

**- Świadczenia z przepisów BHP - konto 3020**

Kwota planowana: 220,00 zł.

Kwota wykonana: 208,83 zł., co stanowi 94,92 % kwoty planowanej.

Koszty zostały poniesione za zakup herbaty, ręczników i mydła - świadczenia wynikające z przepisów BHP.

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Małej Nieszawce  
ul. Leśna 1  
87-103 Toruń 5  
tel. 056 / 678-12-19

Główny Księgowy  
I. Sztucka  
Iwona Sztucka

Dyrektor  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Małej Nieszawce  
Maria Mitošzewicz

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Ireneusz Śmiechowski