

**UCHWAŁA NR XI/84/2016
RADY GMINY SIEMIATYCZE**

z dnia 30 maja 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w
Siemiatyczach za 2015 rok.**

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

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Siemiatyczach za 2015 rok, na które składają się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 rok- stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2015 rok- stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Siemiatyczach za 2015 rok- stanowiący załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący

Adam Michał Boguszewski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XI/84/2016
Rady Gminy Siemiatycze
z dnia 30 maja 2016 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w SIEMIATYCZACH Numer identyfikacyjny REGON 050042212	BILANS jednostki kultury Gminnej Biblioteki Publicznej sporządzony na dzień 31.12.2015r		Adresat: URZĄD GMINY w SIEMIATYCZACH wysłać bez pisma przewodniego
AKTYWA		Stan na koniec roku	
		poprzedniego	bieżącego
A. Aktywa trwałe		0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
1. Środki trwałe		0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. od jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0	0
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

AKTYWA- ciąg dalszy	Stan na koniec roku	
	poprzedniego	bieżącego
B. Aktywa obrotowe	5.356,28	6.745,89
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półfabrykaty	0,00	0,00
3. Produkty gotowe.	0,00	0,00
4. Towary.	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy.	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) Z tytułu dostawy i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	5.356,28	6.745,89
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5.356,28	6.745,89
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5.356,28	6.745,89
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	5.356,28	6.745,89
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
AKTYWA razem (A+B)	5.356,28	6.745,89

PASywa	Stan na koniec roku	
	poprzedniego	bieżącego
A. Kapitał (fundusz) własny	5.356,28	6.745,89
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7.798,09	5.356,28
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy.	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	-2.441,81	1.389,61
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0	0
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
g) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
h) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00

IV Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA razem (A+B)	5.356,28	6.745,89

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	8.351,50	
2. Umorzenie środków trwałych	68.849,78	
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	37.628,14	
4. Odpisy aktualizujące należności		
Umorzenie zbiorów bibliotecznych	186.530,28	

Sporządził : *Katarzyna Hładysiek*

data 17.03.2016

Sprawdził: *SKARBNIK GMINY*
mgr Barbara Suszyńska

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Sfugier
mgr Urszula Sfugier

Zatwierdził:

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XI/84/2016
Rady Gminy Siemiatycze
z dnia 30 maja 2016 r.

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Gminna Biblioteka Publiczna w Siemiatyczach sporządzone na dzień 31.12.2015 r.	Adresat: URZĄD GMINY w Siemiatyczach wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanów 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
B. Koszty działalności operacyjnej	177.589,76	188.786,84
I. Amortyzacja	2.297,39	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	10.452,97	9.781,79
III. Usługi obce	3.622,40	2.897,28
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	130.793,20	145.123,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	30.423,80	30.984,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-177.589,76	-188.786,84
D. Pozostałe przychody operacyjne	174.965,90	190.034,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	173.500,00	189.200,00
III. Inne przychody operacyjne	1.465,90	834,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2.623,86	1.247,46
G. Przychody finansowe	182,05	142,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	182,05	142,15
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2.441,81	1.389,61
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) (I +/- J)	-2.441,81	1.389,61

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)	-2.441,81	1.389,61

Sporządził: *Katarzyna Hładysiek*

data **17.03.2016**

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
blugier
mgr Urszula Sfugier

Sprawdził: *6*
mgr Barbara Suszyńska

Zatwierdził:

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI
PUBLICZNEJ W SIEMIATYCZACH
ZA 2015 ROK.**

Gminna Biblioteka Publiczna w Siemiatyczach jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie ustawy o bibliotekach, statutu oraz ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Sieć biblioteczną na terenie gminy Siemiatycze tworzą Gminna Biblioteka Publiczna znajdująca się w Siemiatyczach przy ul. Kościuszki 88 oraz dwie filie biblioteczne w Szerszeniach i Czartajewie. Gminna Biblioteka Publiczna realizuje zadania Gminy Siemiatycze w dziedzinie prowadzenia działalności kulturalnej. GBP utrzymuje się z dotacji przekazywanej z budżetu gminy. Plan na 2015 rok zakładał dotację z budżetu gminy w kwocie 190.000,00zł. W 2015 roku Gmina przekazała na rachunek GBP dotację w kwocie 185.000zł. Przychodami GBP są także odsetki od rachunku na kwotę 142,15zł oraz dofinansowanie na Internet mobilny z fundacji Orange w wysokości 834,30zł i dotacja z Biblioteki Narodowej w kwocie 4.200,00zł. Łączne przychody w 2015 roku wyniosły **190.176,45zł**.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi działalność finansową w oparciu o plan przychodów i rozchodów sporządzony i zatwierdzony przez kierownika GBP. Plan finansowy po zmianach GBP na 2015r zakładał przychody w wysokości **190.000zł** z budżetu Gminy.

Plan przychodów został zrealizowany w 100,1% to jest w wysokości **190.176,45 zł** w tym:

- 185.000,00zł- dotacja z budżetu Gminy
- 142,15 zł –odsetki bankowe
- 834,30 zł- dotacja z fundacji Orange
- 4.200,00zł- dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych.

Plan wydatków po zmianach ustalony na kwotę 190.000 zł został zrealizowany w wysokości 188.786,84 zł w tym:

	Plan	Wykonanie	% wykon
- wynagrodzenie pracowników-	145.200zł	145.123,20 zł	99,9
- pochodne od wynagrodzeń-	27.000zł	26.906,82 zł	99,7
- odpisy na fundusz socjalny –	3.650zł	3.646,43 zł	99,9
- zakup książek	7.250zł	7.220.00 zł	99,6
w tym z dotacji Bibliot. Narod.	4.200zł	4.200,00zł	100,0
- pozostałe wydatki –	6.900 zł	5.890,39 zł	85,4
RAZEM	190.000 zł	188.786,84 zł	99,4

Plan finansowy za 2015r został zrealizowany w 99,4%.

Pozostałe koszty w kwocie 5.938,39 zł związane były z bieżącym funkcjonowaniem biblioteki, przeznaczone na realizację takich potrzeb jak: rozmowy telefoniczne wraz z dostępem do Internetu, prenumerata czasopism, zakup środków czystości i energia oraz ubezpieczeniem.

Podstawowym warunkiem prawidłowego funkcjonowania bibliotek jest systematyczny zakup nowości wydawniczych.

Zakup nowości dokonywany jest w oparciu o zapotrzebowanie czytelników.

W 2015 roku ze środków samorządowych zakupiono do bibliotek 119 wol. na kwotę 3.020,00 zł w tym do:

- GBP w Siemiatyczach 45.wol .na kwotę 1.398,00 zł
- Filii Bibliotecznej w Szerszeniach 39 wol. na kwotę 811,00 zł
- Filii Bibliotecznej w Czartajewie 35 wol .na kwotę 811,00 zł

Z dotacji Biblioteki Narodowej zakupiono 174 wol. na kwotę 4.200,00zł w tym do:

- GBP w Siemiatyczach zakupiono 69 wol. na kwotę 2.000,00zł
- Filii Bibliotecznej w Szerszeniach zakupiono 57 wol. na kwotę 1.100,00zł
- Filii Bibliotecznej w Czartajewie zakupiono 48 wol. na kwotę 1.100,00zł.

W ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych do GBP zakupiono 40 wol. na kwotę 1.112,00 zł. W 2015 roku Filia Biblioteczna w Szerszeniach i Czartajewie brały udział w akcji pt., „Czytam sobie w bibliotece” skierowanej do dzieci w wieku 5-8 lat. Na realizację projektu biblioteki otrzymały w formie darów :

- Filia Biblioteczna w Szerszeniach 9 wol. na kwotę 105,86 zł
- Filia Biblioteczna w Czartajewie 9 wol. na kwotę 105,86 zł

Ogółem do bibliotek wpłynęło 351 nowości wydawniczych.

Wartość księgozbioru poszczególnych bibliotek na dzień 31.12.2015 roku wyniosła:

- GBP w Siemiatyczach	- 86.381,33zł
- Filia Biblioteczna w Szerszeniach	-54.300,17zł
- Filia Biblioteczna w Czartajewie	- 45.848,78zł
Razem	186.530,28zł

Stan konta na rachunku bankowym GBP na 31 grudnia 2015 rok wyniósł **6.745,89zł.**

Gminna Biblioteka Publiczna na 31.12.2015 roku nie posiadała zobowiązań i należności z terminem płatności w 2016 roku. Nie posiadała zobowiązań i należności wymagalnych, co wykazano w Rb-N -kwartalnym sprawozdaniu o stanie należności oraz wybranych aktywach finansowych, oraz Rb-Z- kwartalnym sprawozdaniu o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji i Rb-UZ –rocznym sprawozdaniu uzupełniającym o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych na dzień 31 grudnia 2015 roku.