

**UCHWAŁA NR XVIII/134/2017
RADY GMINY SIEMIATYCZE**

z dnia 23 czerwca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Siemiatyczach za 2016 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, poz.1579, 1948, 2017r., poz. 730, poz. 935) w związku z art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz.1047), Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Siemiatyczach za 2016 rok, na które składają się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 rok- stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2016 rok- stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Siemiatyczach za 2016 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 XVIII/134/2017
Rady Gminy Siemiatycze
z dnia 23 czerwca 2017 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w SIEMIATYCZACH Numer identyfikacyjny REGON 050042212	BILANS jednostki kultury Gminnej Biblioteki Publicznej sporządzony na dzień 31.12.2016r	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	6.745,89	10.196,27
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	6.745,89	10.196,27
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6.745,89	10.196,27
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	6.745,89	10.196,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	6.745,89	10.196,27
- 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)	6.745,89	10.196,27

PASywa	Stan na koniec roku	
	poprzedniego	bieżącego
A. Kapitał (fundusz) własny	6.745,89	9.389,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5.356,28	6.745,89
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	1.389,61	2.643,78
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	806,60
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	806,60
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	806,60
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	0,00	0,00
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)	6.745,89	10.196,27

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	8.351,50
2. Umorzenie środków trwałych	57.599,44
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	30.123,07
4. Odpisy aktualizujące należności	
Umorzenie zbiorów bibliotecznych	195.557,51

Sporządził: *P. Kwiek*

data 06.03.2017

Sprawdził: *3*
SKARBNIK GMINY
mgr Barbara Suszyńska


KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
mgr Urszula Sługier

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Gminna Biblioteka Publiczna w Siemiatyczach sporządzone na dzień 31.12.2016 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	188.786,84	231.853,32
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	9.781,79	10.748,03
III. Usługi obce	2.897,28	1.369,77
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	145.123,20	172.996,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	30.984,57	46.460,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	278,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-188.786,84	-231.853,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	190.034,30	234.400,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	189.200,00	234.400,00
III. Inne przychody operacyjne	834,30	0,00
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)	1.247,46	2.546,68
G. Przychody finansowe	142,15	97,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	142,15	97,10
- 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)	1.389,61	2.643,78
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)	1.389,61	2.643,78

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)	1.389,61	2.643,78

Sporządził: *P. Kuniuk*

data **06.03.2017**

Sprawdził:

mgr Barbara Suszyńska

Zatwierdził:

mgr Urszula Sługier

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W SIEMIATYCZACH ZA 2016 ROK.

Gminna Biblioteka Publiczna w Siemiatyczach jest samorządową instytucją kultury działająca 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 biblieczne 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 2016 rok zakładał dotację z budżetu gminy w kwocie 195.000zł. W związku ze zwiększeniem zakresu prac i zatrudnieniem dodatkowych pracowników, plan został zwiększony uchwałą nr XIII/95/2016r Rady Gminy z dnia 09.09.2016r o kwotę 25.000,00zł i następnie uchwałą nr XIV/99/2016r Rady Gminy z dnia 25 listopada 2016 roku o kwotę 10.000,00zł

Po zmianach plan dotacji z gminy wynosił **230.000,00zł oraz 4.400,00zł** dotacja z Biblioteki Narodowej. W 2016 roku Gmina przekazała na rachunek GBP dotację w kwocie 230.000,00zł. Przychodami GBP są także odsetki od rachunku na kwotę 97,10zł oraz dotacja z Biblioteki Narodowej w kwocie 4.400,00zł.

Łączne przychody za 2016 roku wyniosły **234.497,10zł**.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi działalność finansową w oparciu o plan przychodów i rozchodów sporządzony i zatwierdzony przez kierownika GBP.

Plan przychodów został zrealizowany w 100,0% to jest w wysokości **234.497,10 zł** w tym:

- 230.000,00zł- dotacja z budżetu Gminy
- 97,10 zł –odsetki bankowe
- 4.400,00zł- dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych.

Plan wydatków po zmianach ustalony na kwotę 234.400 zł został zrealizowany w wysokości 231.853,32 zł w tym:

	Plan	Wykonanie	% wyk.
- wynagrodzenie pracowników-	173.000,00zł	172.996,13zł	100,0
- pochodne od wynagrodzeń-	39.500,00zł	39.441,32 zł	99,9
- odpisy na fundusz socjalny –	6.200,00zł	6.168,54 zł	99,5
- zakup książek	7.400,00zł	7.400,00 zł	100,0
w tym z dotacji Bibliot. Narod	4.400,00zł	4.400,00zł	100,0
- pozostałe wydatki –	8.300,00 zł	5.847,33 zł	70,4
RAZEM	234.400,00 zł	231.853,32 zł	98,9

Plan finansowy za 2016r został zrealizowany w 98,9%.

Pozostałe koszty w kwocie 5.847,33 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 opłata za energię. Podstawowym warunkiem prawidłowego funkcjonowania bibliotek jest systematyczny zakup nowości wydawniczych.

Na zakup nowości wydawniczych wydatkowano w 2016 roku kwotę 7.400,00 zł na zakup 288 wol. w tym do GBP w Siemiatyczach 126 wol. na wartość 3.776,53zł, do

Filii Bibliotecznej w Szerszeniach -87 wol. na kwotę 1.800,00zł oraz do Filii Bibliotecznej w Czartajewie 75 wol. na kwotę -1.823,47zł.

Wartość księgozbioru poszczególnych bibliotek na dzień 31 grudnia.2016 roku wyniosła:

- GBP w Siemiatyczach	- 90.167,66zł
- Filia Biblioteczna w Szerszeniach	-57.092,39zł
- Filia Biblioteczna w Czartajewie	<u>- 48.297,46zł</u>
Razem	195.557,51zł

Stan konta na rachunku bankowym GBP na 31 grudnia 2016 rok wyniósł 10.196,27zł. Gminna Biblioteka Publiczna na 31.12.2016 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 2016 roku.