

**Zarządzenie Nr 169/2016**  
**Wójta Gminy Godziesze Wielkie**  
**z dnia 15 marca 2016 r.**

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego (działalności) instytucji kultury – Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie za 2015 rok.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Wójt Gminy Godziesze Wielkie zarządza, co następuje:

**§ 1**


Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego (działalności) instytucji kultury – **Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie** za 2015 rok wraz z bilansem , rachunkiem zysków i strat, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przedstawia się Radzie Gminy Godziesze Wielkie.

**§ 4**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

  
WÓJT GMINY  
Józef Podkościelny

**Uzasadnienie**  
**do zarządzenia Nr 169/2016 Wójta Gminy Godziesze Wielkie**  
**z dnia 15 marca 2016 r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego instytucji kultury – Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie za 2015 rok.**

Zgodnie art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Kierownik Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie przedłożył Wójtowi Gminy Godziesze Wielkie sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za rok 2015 w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym.

Zgodnie art. 267 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Wójt Gminy Godziesze Wielkie przedstawia Radzie Gminy Godziesze Wielkie sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego (działalności) Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie za 2015 rok w terminie do dnia 31 marca 2016 roku.

W związku z powyższym podjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

  
WÓJT GMINY  
Józef Podkościelny

**SPRAWOZDANIE ROCZNE**

**Z**  
**WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**

BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY GODZIESZE WIELKIE  
na dzień 31.12.2015 r.

**A. PRZYCHODY**

L.p.	Przychody wg. źródeł	Plan /w zł/	Wykonanie /w zł/	%
1.	Stan środków na rachunku bankowym na 01.01.2015 r.	0,22	0,22	100,00
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu gminy	106 000,00	106 000,00	100,00
3.	Dotacja z Fundacji ORANGE	346,45	346,45	100,00
4.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	5 094,00	5 094,00	100,00
5.	Rozliczenia z lat ubiegłych z ZUS	654,11	654,11	100,00
6.	Odsetki od środków na rachunku bankowym	0,33	0,36	109,09
	<b>RAZEM</b>	<b>112 095,11</b>	<b>112 095,14</b>	<b>100,00</b>


**B. KOSZTY**

L.p.	Koszty działalności operacyjnej	Plan /w zł/	Wykonanie /w zł/	%
1.	Wynagrodzenia	65 386,81	65 386,81	100,00
2.	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 652,68	11 652,68	100,00
3.	Składki na Fundusz Pracy	1 148,76	1 148,76	100,00
4.	Fundusz nagród	1 800,00	1 800,00	100,00
5.	Świadczenia urlopowe	1 777,64	1 777,64	100,00
6.	Podróże służbowe	125,37	125,37	100,00
7.	Materiały i wyposażenie	8 187,50	8 187,35	100,00
8.	Opłaty z tytułu najmu lokalu	4 680,00	4 680,00	100,00
9.	Koszty usług obcych	5 242,35	5 242,35	100,00
10.	Zakup książek	12 094,00	12 094,00	100,00
	<b>RAZEM</b>	<b>112 095,11</b>	<b>112 094,96</b>	<b>100,00</b>

Na dzień 31.12.2015 r. Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie posiadała środki pieniężne na rachunku bankowym w kwocie 0,18 zł, które nie stanowią należności wymagalnych. Nie posiadała zobowiązań, w tym zobowiązań wymagalnych.

Sporządziła:

Kierownik Biblioteka

Data i podpis 20.02.2016r.  .....

**Część opisowa – Sprawozdanie roczne z wykonania  
Planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie  
za rok 2015**

**PRZYCHODY – wg źródeł**

**Dotacja podmiotowa**

Zgodnie z Uchwałą Nr III/16/2014 Rady Gminy Godziesze Wielkie z dnia 19 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Godziesze Wielkie na 2015 rok, samorządowej instytucji kultury przyznano dotację podmiotową w kwocie 106.000,00 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. jednostka otrzymała dotację w wysokości 106.000,00 zł, co stanowi 100% planu.

Dotacja została wykorzystana na pokrycie bieżących wydatków działalności jednostki.

**Dotacja z Biblioteki Narodowej**

Zgodnie z umową Nr BN/6297/2015 z dnia 1 lipca 2015 r. jednostce przyznano dotację w ramach programu Biblioteki Narodowej „Zakup nowości wydawniczych do bibliotek” w wysokości 5.094,00 zł.

Na dzień 30.11.2015 r. dotację wykorzystano w 100%.

**Dotacja z Fundacji Orange**

Zgodnie z Umową dotacji w programie „Orange dla bibliotek” Nr DOB/0936/2015/FO/100-7 z dnia 11 czerwca 2015 r. jednostka otrzymała dotację w wysokości 346,45 zł. Dotacja została wykorzystana na pokrycie kosztów opłaty abonamentowej łącza internetowego w okresie od 1.01.2015 r. do 31.07.2015 r.

Na dzień 31.07.2015 r. dotację wykorzystano w 100%.

**Rozliczenia z ZUS**

W ramach rozliczeń z lat ubiegłych z ZUS jednostka posiadała nadpłatę w wysokości 654,11 zł. Na dzień 31.12.2015 r. jednostka wykorzystwała powyższą kwotę w 100 % w bieżących rozliczeniach z ZUS.

**Stan środków na rachunku bankowym**

Na dzień 01.01.2015 r. jednostka posiadała na rachunku bankowym środki pieniężne w kwocie 0,22 zł.

**Odsetki od środków na rachunku bankowym**

Na dzień 31.12.2015 r. odsetki wyniosły 0,36 zł.

**RAZEM PRZYCHODY**

**112.095,14 zł**

Plan finansowy Biblioteki nie zawierał planu remontów i konserwacji środków trwałych oraz wydatków majątkowych. Realizacja planu w 2015 roku przebiegała prawidłowo.

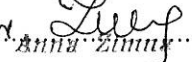
Na dzień 31.12.2015r. jednostka posiadała na rachunku bankowym 0,18 zł niewykorzystanych środków pieniężnych.

### **Informacja o stanie należności i zobowiązań Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie na dzień 31.12.2015 r.**

Na dzień 31.12.2015 r. Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie posiadała należności w kwocie 0,18 zł - środki pieniężne na rachunku bankowym, które nie stanowią należności wymagalnych. Nie posiadała zobowiązań, w tym zobowiązań wymagalnych.

Sporządziła:

Kierownik Biblioteki

Data i podpis 2.02.2016r. .....

URZĄD GMINY w Godzieszach Wielkich	
DATA WPIĘCIU	2016 -03- 14
PODPIS <i>[Signature]</i> 2016.03.15/13.	

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ IK ZA 2015 ROK

1. Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie z siedzibą w Godzieszach Wielkich, ul. Ks. Augustyna Kordeckiego 2A, została powołana Uchwałą Nr XX/81/2004 Rady Gminy Godziesze Wielkie z dnia 27 kwietnia 2004 roku z póź. zm.
2. BPG Godziesze Wielkie wpisana jest w prowadzonym przez Organizatora – Radę Gminy Godziesze Wielkie - Rejestrze Instytucji Kultury, data wpisu do rejestru: 30 kwietnia 2004 roku, pod pozycją nr 1. Bezpośredni nadzór nad IK sprawuje Wójt Gminy Godziesze Wielkie.
3. BPG Godziesze Wielkie jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną. NIP 968 08 63 324 REGON 251643261
4. Podstawowym przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie jest zaspokajanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców Gminy Godziesze Wielkie oraz uczestniczenie w upowszechnianiu wiedzy i kultury.
5. Czas działania Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie: nieograniczony.
6. Okres sprawozdawczy: 1.01.2015 – 31.12.2015r.
7. BPG Godziesze Wielkie sporządza roczne sprawozdanie finansowe obejmujące:
  - a) bilans,
  - b) rachunek zysków i strat - wariant porównawczy,
  - c) informację dodatkową.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności przez IK.
9. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2015 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z póź. zm. w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w zarządzeniu Nr 5 /2013 Kierownika Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie z dnia 31.12.2013 r. w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości.

Sporządzono: Godziesze Wielkie, dn. 10.03.2016 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*[Signature]*  
..... *Agnieszka Kocietala* .....  
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kierownik Biblioteki

*[Signature]*  
..... *Anna Ziemia* .....  
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
 Gminy Godziesze Wielkie  
 62-872 Godziesze Małe  
 ul. Ks. Augustyna Kordeckiego 2A  
 tel. 02 76 41 633  
 REGON 251640261 NIP 763 03 63 324  
 nazwa i adres jednostki

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2015r.

jednostka obliczeniowa: zł.

poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	poz. uor	PASYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
A.	<b>Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)</b>	0,00	0,00	A.	<b>Fundusz własny</b>	0,22	0,18
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy	0,00	0,22
				II	Fundusz zapasowy	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	III	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,12	0,00
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Zysk (strata) netto</b>	0,10	-0,04
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	B	<b>Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21. art..35d i 37)</b>	0,00	0,00
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe		
V.	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)	0,00	0,00	II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	<b>Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	0,22	0,18	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materialy	0,00	0,00	III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	0,00	0,00
II	<b>Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne		
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	0,22	0,18	3.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,22	0,18	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe		0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,22	0,18	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,22	0,18				
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00				
	<b>Suma aktywów</b>	0,22	0,18		<b>Suma pasywów</b>	0,22	0,18

Sporządzono: Godziesze Wielkie, dn. 10.03.2016 r.

Kierownik Biblioteki

..... GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 (imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)  
 Agnieszka Kościelak

.....  
 (imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 wariant porównawczy  
 sporządzony na dzień 31.12.2015r.

jednostka obliczeniowa: zł.		stan na koniec roku poprzedniego 2014	stan na koniec roku bieżącego 2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>104 229,00</b>	<b>111 094,00</b>
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	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
IV	Dotacje od organizatora	100 000,00	106 000,00
V	Dotacje budżetowe- celowe	4 229,00	5 094,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>104 889,02</b>	<b>112 094,96</b>
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	12 357,36	19 834,69
III	Usługi obce	4 723,16	9 822,35
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	64 433,32	67 186,81
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 756,18	15 125,74
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 619,00	125,37
VIII	Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-660,02</b>	<b>-1 000,96</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>659,81</b>	<b>1 000,56</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	659,81	1 000,56
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-0,21</b>	<b>-0,40</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,31</b>	<b>0,36</b>
I	Odsetki	0,31	0,36
II	Inne		0
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>0,10</b>	<b>-0,04</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>0,10</b>	<b>-0,04</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		0,00
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>0,10</b>	<b>-0,04</b>

Sporządzono: Godziesze Wielkie, dn. 10.03.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*CM*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kierownik Biblioteki

*Anna Zimna*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)



### DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za 2015 rok Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie

1. Jednostka nie posiada majątku amortyzowanego. Środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł łącznie z księgozbiorem ewidencjonuje się ilościowo i wartościowo. Wartość księgozbioru na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosi 246.782,27 zł; przedmioty nietrawne 52.867,21 zł; wartości niematerialne i prawne 3.600,00 zł.
2. Na koniec 2015 roku jednostka osiągnęła stratę w wysokości 0,04 zł.
3. W 2015 roku jednostka osiągnęła przychody: z dotacji podmiotowej budżetu Gminy Godziesze Wielkie w wysokości 106.000,00 zł; dotacji celowej z Biblioteki Narodowej na program „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek” w kwocie 5 094,00 zł, z środków otrzymanych z Fundacji Orange na program „Akademia Orange dla bibliotek” w kwocie 346,45zł oraz przychody z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych z ZUS w kwocie 654,11 zł.
4. Przeciętne zatrudnienie na umowę o pracę w Gminnej Bibliotece Publicznej w Godzieszach Wielkich wynosiło 3 osoby w tym w przeliczeniu na pełne etaty 1,6.
5. Koszty wynagrodzeń brutto w 2015 r. wyniosły: 67 186,81 zł.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie załącznika nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2013 poz.330 j.t. ze zm.).  
Pominięte pozycje sprawozdania finansowego nie wystąpiły w instytucji kultury.

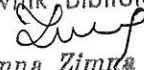
Sporządzono: Godziesze Wielkie, dn. 10.03.2016

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
Agnieszka Kościelak

.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kierownik Biblioteki

  
Anna Zimna

.....  
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)