

**GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
WILAMOWICE**ul. Paderewskiego 3, 43-330 Wilamowice
tel./fax 33 8457 193
NIP 937 22 36 205, REGON 072353502**Rachunek zysków i strat
Gminnej Biblioteki Publicznej Wilamowice
sporządzony na dzień 31.12.2015 roku
/wariant porównawczy/****RADA MIEJSKA
W WILAMOWICACH**Wpł.
dnia **31 MAR. 2016**

		2014 rok obrotowy	2015 rok obrotowy
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		
	w tym: od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów /zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna/		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B.	Koszty działalności operacyjnej	438.979,98	484.276,47
I	Amortyzacja	52.565,37	70.785,50
II	Zużycie materiałów i energii	55.983,21	52.581,62
III	Usługi obce	29.982,09	30.389,66
IV	Wynagrodzenia	239.983,61	266.319,63
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54.547,32	57.281,84
VI	Pozostałe koszty rodzajowe	5.918,38	6.918,22
C.	Zysk /strata/ ze sprzedaży /A-B/	-438.979,98	-484.276,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne	435.943,72	485.496,00
I	Dotacje	432.800,00	485.350,00
II	Inne przychody operacyjne	3.143,72	146,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F.	Zysk /strata/ z działalności operacyjnej /C+D-E/	-3.036,26	1.219,53
G.	Przychody finansowe	242,48	65,73
I	Odsetki	242,48	65,73
	w tym: od jednostek powiązanych		
II	Zysk ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I	Odsetki		
	w tym: dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I.	Zysk /strata/ z działalności operacyjnej /F+G-H/	-2.793,78	1.285,26
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych /J.I-J.II/		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk /strata/ brutto /I+/-J/	-2.793,78	1.285,26
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku /zwiększenia straty/		
N.	Zysk /strata/ netto /K-L-M/	-2.793,78	1.285,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kajta

Wilamowice, 30.03.2016 r.

Sporządziła: Zofia Kajta

DYREKTOR

Barbara Grabowska

Zatwierdziła: Barbara Grabowska

AKTYWA	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	9.525,91	8.343,57
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9.525,91	8.343,57
1. Środki trwałe	9.525,91	8.343,57
a) grunty /w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu/		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	9.525,91	8.343,57
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne długoterminowe aktywa finansowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	7.336,27	9.726,26
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	271,32	120,95
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	271,32	120,95
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	271,32	120,95
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	271,32	120,95
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7.064,95	9.605,31
AKTYWA razem	16.862,18	18.069,83

PASYWA	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A. KAPITAŁ /FUNDUSZ/ WŁASNY	15.552,37	16.837,63
I. Kapitał /fundusz/ podstawowy		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
III. Kapitał /fundusz/ zapasowy		
IV. Kapitał /fundusz/ z aktualizacji wyceny		
V. Pozostałe kapitały /fundusze/ rezerwowe		
VI. Zysk /strata/ z lat ubiegłych	18.346,15	15.552,37
VII. Zysk /strata/ netto	-2.793,78	1.285,26
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego /wielkość ujemna/		
B. ZOBOWIĄZANIA i REZERWY na zobowiązania	1.309,81	1.232,20
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	145,96	615,27
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	145,96	615,27
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	145,87	615,27
- do 12 miesięcy	145,87	615,27
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,09	
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.163,85	616,93
PASYWA razem	16.862,18	18.069,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kajta

DYREKTOR

Barbara Grabowska

Wilamowice, 30.03.2016 r.

Sporządziła: Zofia Kajta

Zatwierdziła: Barbara Grabowska

INFORMACJA DODATKOWA

**GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
WILAMOWICE**
ul. Paderewskiego 3, 43-330 Wilamowice
tel./fax 33 8457 193
NIP 937 22 38 205, REGON 072353509

do

BILANSU

na dzień 31.12.2015 roku

**GINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Wilamowicach**

1. Nazwa i adres jednostki:
GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
NIP: 937-22-38-205
REGON: 072353509
43-330 Wilamowice
ul. Paderewskiego 3
2. Działalnością podstawową jednostki jest tworzenie i upowszechnianie kultury, na podstawie ustawy o „organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej” z dnia 25 października 1991 roku.
3. Dyrektorem jednostki jest: Barbara Grabowska
Głównym Księgowym jest: Zofia Kajta
4. Rokiem obrotowym dla jednostki jest rok kalendarzowy.
5. Przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów stosuje się rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
6. Zapisów w księgach dokonuje się w sposób trwały przy zastosowaniu komputera.
7. W ciągu roku obrotowego nie zmieniono zasad ewidencji, metod księgowości, wyceny majątku, mających wpływ na treść sporządzonego sprawozdania finansowego.
8. Po dniu bilansowym nie nastąpiły istotne zdarzenia nie uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat.
9. Podstawą dokonania odpisów amortyzacyjnych jest aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych składników z dopuszczeniem jednorazowej amortyzacji środków o wartości do 3.500,00 zł.

AKTYWA BILANSU

A. AKTYWA TRWAŁE

WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH BRUTTO WYNOŚI:

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Środki trwałe:	
* o wart. powyżej 3.500,00 zł.	20.831,42 zł
* o wart. do 3.500,00 zł.	203.019,92 zł
* zbiory biblioteczne	558.495,12 zł
* zbiory specjalne	5.530,17 zł
* wartości niematerialne i prawne	17.718,68 zł
Razem:	805.595,31 zł

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH WYNOŚI:

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Środki trwałe:	
* o wart. powyżej 3.500,00 zł.	12.487,85 zł
* o wart. do 3.500,00 zł.	203.019,92 zł
* zbiory biblioteczne	558.495,12 zł
* zbiory specjalne	5.530,17 zł
* wartości niematerialne i prawne	17.718,68 zł
Razem:	797.251,74 zł

Od 2012 roku dokonuje się odpisów amortyzacyjnych pieca grzewczego w filii Biblioteki w Hecznarowicach oraz od grudnia 2013 roku pieca CO zakupionego dla filii w Starej Wsi. Do całkowitego umorzenia ww. środków trwałych pozostało jeszcze **8.343,57 zł.**

W 2015 roku nie wystąpiła sprzedaż żadnego środka trwałego.

B. AKTYWA OBROTOWE

STRUKTURA NALEŻNOŚCI

Należności na dzień 31.12.2015 r.			
ogółem		w tym wymagalne	
	0,00 zł		0,00 zł

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe po stronie **AKTYWÓW** bilansu na kwotę **9.605,31 zł**, to faktury wystawione i zapłacone w 2015 roku - dotyczące prenumeraty czasopism oraz materiałów dydaktycznych na 2016 rok.

PASYWA BILANSU

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ

Wyszczególnienie	ogółem	w tym wymagalne
	615,27 zł	0,00 zł
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	615,27 zł	0,00 zł

Wszystkie rozliczenia po stronie zobowiązań krótkoterminowych, są rozrachunkami bieżącymi i do dnia złożenia zeznania zostały uregulowane.

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, nie udziela poręczeń i gwarancji.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe po stronie **PASYWÓW** bilansu na kwotę **616,93 zł**, to koszty zafakturowane w 2016 roku, ale dotyczące roku 2015 /bilansowego/.

10. Rozliczenie przychodów i kosztów oraz ustalenie wyniku finansowego, zawiera dołączone sprawozdanie „Rachunek zysków i strat”, w którym znajduje się szczegółowy wykaz kosztów wg rodzaju.

KOSZTY OGÓŁEM**484.276,47 zł**

I. Amortyzacja	70.785,50 zł
1. Środki trwałe powyżej 3.500,00 zł. /amortyzacja pieców CO/	1.182,34 zł
2. Zbiory biblioteczne	38.785,84 zł
<i>w tym:</i>	
- zakup zbiorów bibliotecznych	38.665,84 zł
- zbiory biblioteczne otrzymane w darze	120,00 zł
3. Zbiory specjalne /audiobooki/	1.665,94 zł
4. Pozostałe środki trwałe	29.151,38 zł
II. Zużycie materiałów i energii	52.581,62 zł
1. Prenumerata	9.626,63 zł
2. Materiały biurowe	3.288,04 zł
3. Materiały do katalogów	180,00 zł
4. Środki czystości	1.827,41 zł
5. Materiały do remontów	1.718,40 zł
6. Nagrody dla dzieci w konkursach/gadżety promocyjne	4.622,42 zł
7. Materiały dydaktyczne	1.659,70 zł
8. Pozostałe materiały /wyposażenie drobne, dekoracja, woda w dystrybutorze, artykuły do spotkań kulturalnych, inne/	2.876,75 zł
9. Energia/gaz/woda	26.782,27 zł
<i>w tym:</i>	
- gaz	12.506,24 zł
- energia elektryczna	12.630,01 zł
- woda i ścieki	1.646,02 zł
III. Usługi obce	30.389,66 zł
1. Usługi telekomunikacyjne	6.736,19 zł
2. Usługi bankowe	1.121,30 zł
3. Usługi pocztowe	12,60 zł
4. Usługi remontowe	9.081,31 zł
5. Usługi informatyczne/serwisowe	1.611,30 zł
6. Monitoring systemu alarmowego	1.279,20 zł
7. Nadzór BHP	2.656,80 zł
8. Sprzątanie pomieszczeń	3.600,00 zł
9. Usługi poligraficzne	24,60 zł
10. Wywóz śmieci/nieczystości	26,01 zł
11. Usługi dystrybucji energii elektrycznej	1.145,20 zł
12. Konserwacja/bieżące sprawy	184,50 zł
13. Spotkania autorskie	2.300,00 zł
14. Usługi pozostałe	610,65 zł
IV. Wynagrodzenia	266.319,63 zł
1. Wynagrodzenia osobowe	265.369,63 zł
<i>w tym:</i>	
- nagrody roczne i uznaniowe	34.247,72 zł
- nagrody jubileuszowe	14.994,00 zł
2. Umowy o dzieło /spotkania autorskie/	950,00 zł

V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia **57.281,84 zł**

1. Składki ZUS	48.799,85 zł
<i>w tym:</i>	
- ubezpieczenie społeczne	45.220,01 zł
- Fundusz Pracy	3.579,84 zł
2. Świadczenia urlopowe	6.563,59 zł
3. Badania okresowe/szkolenia pracowników	1.130,00 zł
4. Świadczenia BHP	788,40 zł

VI. Pozostałe koszty rodzajowe **6.918,22 zł**

1. Podatek od nieruchomości	650,00 zł
2. Podróże służbowe	1.472,97 zł
3. Ryczałt samochodowy	893,00 zł
4. Ubezpieczenie mienia	518,00 zł
5. Abonament RTV	224,64 zł
6. Aktualizacja/abonament biblioteczny	3.156,61 zł
7. Pozostałe koszty rodzajowe	3,00 zł

PRZYCHODY OGÓŁEM **485.561,73 zł**

w tym:

• dotacja z budżetu Gminy Wilamowice	474.000,00 zł
• dotacja z Biblioteki Narodowej	11.350,00 zł
• upomnienia	26,00 zł
• dary książkowe	120,00 zł
• prowizja od kapitału /kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym	65,73 zł

11. Wobec jednostki nie toczy się żadne postępowanie sądowe i komornicze.

12. Na dzień 31.12.2015 roku w Gminnej Bibliotece Publicznej zatrudnionych było 8 osób. Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2015 roku w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 6,0 etatu.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Zofia Kajta

DYREKTOR
Barbara Grabowska

**GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
WILAMOWICE**

ul. Paderewskiego 3, 43-330 Wilamowice
tel./fax **33 8457 193**
NIP 937 22 38 206, REGON 072353509

**Wykaz dotyczący wzajemnych
należności i zobowiązań
pomiędzy jednostkami
objętymi konsolidacją
na dzień
31.12.2015 roku**

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Gminna Biblioteka Publiczna Wilamowice			
		Symbol pozycji bilansowej	Kwota należności	Symbol pozycji bilansowej	Kwota zobowiązania
	X	X	X	X	X

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kajta

Wilamowice, 30.03.2016 r.

Sporządziła: Zofia Kajta

DYREKTOR

Barbara Grabowska

Zatwierdziła: Barbara Grabowska

