

OR-II0050.100.2016

**ZARZĄDZENIE Nr 100/2016**

**Wójta Gminy Porąbka**  
**z dnia 02 czerwca 2016 roku**

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

Na podstawie art. 53 ust. 1, w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.), oraz § 6 ust. 1 i 2 Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce (Uchwała Nr XXVII/165/05 Rady Gminy Porąbka z dnia 24 lutego 2015 r.) oraz Uchwały Nr XVII/138/2016 Rady Gminy Porąbka z dnia 31 maja 2016 r. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Porąbka za rok 2015 wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2015 rok i Uchwały Nr XVII/139/2016 Rady Gminy Porąbka z dnia 31 maja 2016 r. w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy za 2015 rok

Zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce za 2015 rok, stanowiące załączniki od 1 do 3 niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WOJT**  
*Czesław Butka*

## Bilans uproszczony za rok 2015 Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		początek roku	koniec roku
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	886,64	8 117,99
I.	Wartości niematerialne i prawne	65,46	8 117,99
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	821,18	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	62,78	26,19
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	62,78	26,19
1.	Środki pieniężne	62,78	26,19
2.	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem		949,42	8 144,18
PASYWA			
A.	Fundusze własne	-6 947,13	473,26
I.	Fundusz statutowy	-5 961,15	-6 947,13
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-985,98	7 420,39
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)		7 420,39
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	-985,98	
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 896,55	7 670,92
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 896,55	7 670,92
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	
2.	Inne zobowiązania	7 896,55	7 670,92
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem		949,42	8 144,18

Porąbka, dnia 02.06.2016 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
GBP w Porąbce

*mgr Katarzyna Władys*

/podpis osoby odpowiedzialnej  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych/

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Porąbce

*mgr Grażyna Szlagor*

/podpis kierownika jednostki  
organizacyjnej/

# RACHUNEK WYNIKÓW /zysków i strat/ Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce za 2015 rok

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>310 239,62</b>	<b>312 544,44</b>
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II.	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	310 239,62	312 544,44
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>243 536,77</b>	<b>239 249,84</b>
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>66 702,85</b>	<b>73 294,60</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>71 774,10</b>	<b>71 011,15</b>
1	Zużycie materiałów i energii	27 396,63	22 527,45
2	Usługi obce	12 424,96	13 266,93
3	Podatki i opłaty	2 067,00	2 339,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	19 463,75	22 899,20
5	Inne świadczenia	4 226,72	6 740,51
6	Amortyzacja	4 577,49	2 178,15
7	Pozostałe	1 617,55	1 059,91
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)</b>	<b>4 093,38</b>	<b>5 141,63</b>
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>8,11</b>	<b>4,69</b>
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>-985,98</b>	<b>7 420,39</b>
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>-985,98</b>	<b>7 420,39</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	985,98	0,00
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0,00	7 420,39

Porąbka, dnia 02.06.2016 r.

Podpis kierownika jednostki

Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
GBP w Porąbce

mgr Katarzyna Gładys

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Porąbce

mgr Grażyna Szlagor

## Informacja dodatkowa Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce za 2015 rok

W skład Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce wchodzi cztery biblioteki z terenu gminy Porąbka: Bujaków, Czaniec, Kobiernice oraz Porąbka.

Siedziba GBP - ul. Rynek 22, 43-353 Porąbka  
NIP GBP - 937-24-40-390  
Regon - 072933885  
PKD - 9101A

### AKTYWA

Aktywa trwałe:

- rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmuje się w wartości netto, (cena zakupu minus amortyzacja),
- amortyzacja od wartości niematerialnych i prawnych oraz od rzeczowego majątku trwałego liczona jest liniowo,
- wysokość odpisów umorzeniowych jest przyjęta w wysokości odpowiadającej amortyzacji.

Środki trwałe wg grup w GBP Porąbka:

Grupa	Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
4	Maszyny i urządzenia, zestawy komputerowe	32 794,72	32 794,72	0,00
<b>Razem</b>		<b>32 794,72</b>	<b>32 794,72</b>	<b>0,00</b>

Wartości niematerialne:

Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Programy komputerowe	22 605,19	14 487,20	8 117,99
<b>Razem</b>	<b>22 605,19</b>	<b>14 487,20</b>	<b>8117,99</b>

Aktywa obrotowe:

- Krajowe środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej:
- środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości **26,19 zł**

## PASYWA

Stan funduszu na początek roku wynosił	-6 947,13
Powiększony o zysk	7 420,39
Stan funduszu na koniec roku obrotowego	<b>473,26</b>

### Dane uzupełniające o pasywach:

Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,  
zobowiązania dotyczą mc. grudnia 2015 r.:

- z tytułu dostaw	382,00
- z tytułu PDOF Urząd Skarbowy	1.163,00
- z tytułu ubezpieczeń społecznych ZUS	6.125,92
<b>Razem</b>	<b>7.670,92</b>

### Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym określonych statutem:

<b>Przychody razem:</b>	<b>317.686,07</b>	<b>100%</b>
z tego:		
a) przychody z działalności statutowej	317.686,07	100%
b) przychody wg źródeł pochodzenia		
- dotacja Gminy	301.000,00	94,75%
- dotacja Biblioteki Narodowej	9.840,00	3,10%
- Fundacja Orange	1.704,44	0,54%
- pozostałe przychody operacyjne	5.141,63	1,61%

### Struktura kosztów działalności statutowej, kosztów administracyjnych oraz kosztów finansowych:

<b>Koszty razem:</b>	<b>310.265,68</b>	<b>100%</b>
z tego:		
a) koszty realizacji zadań statutowych	239.249,84	77,11%
b) koszty administracyjne związane z działalnością statutową	71.011,15	22,88%
c) koszty finansowe	4,69	0,01%

**Gminna Biblioteka Publiczna w Porąbce nie zaciągała kredytów, pożyczek i nie udzielała żadnych gwarancji ani poręczeń.**

Całość dotacji otrzymanej z Gminy Porąbka na działalność statutową na rok 2015 w wysokości **301.000,00 zł**, została wykorzystana zgodnie z planem.

Pozostałe środki finansowe zostały również przeznaczone wyłącznie na działalność statutową.



**Gminna Biblioteka Publiczna w Porąbce nie prowadzi działalności gospodarczej.**

Wyższe przychody nad kosztami spowodowały powstanie zysku w wysokości **7.420,39 zł**, który zostanie rozliczony w roku 2016.

**Gminna Biblioteka Publiczna zatrudnia 8 osób w przeliczeniu na pełny etat 4,5.**

Porąbka, dnia 02.06.2016 r.

Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

GBP w Porąbce

*Kataryna Gładys*  
**mgr Katarzyna Gładys**

Podpis kierownika jednostki:

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Porąbce

*Grażyna Szlagor*  
**mgr Grażyna Szlagor**