

**UCHWAŁA Nr XXIX/201/2017  
RADY GMINY LISEWO  
z dnia 7 czerwca 2017 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Lisewie.**

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 9, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz art. 9 i art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( tj. Dz. U. z 2017, poz. 862 ), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe sporządzone na dnia 31. 12.2016 r. przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Lisewie, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



*[Signature]*  
Przewodniczący Rady  
mgr Witold Jaworski

**BILANS**  
jednostki budżetowej  
sporządzony na  
dzień 31-12-2016 r.

Urząd Gminy Lisewo

| AKTYWA                                                            | Stan na<br>początek roku | Stan na koniec<br>roku | PASYWA                                                                                          | Stan na<br>początek roku | Stan na koniec<br>roku |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| <b>A. Aktywa stałe</b>                                            |                          |                        | <b>A. Fundusz</b>                                                                               | -8 868,55                | -14 660,17             |
| <b>I. Wartości niematerialne<br/>i prywatne</b>                   |                          |                        | <b>I. Fundusz jednostki</b>                                                                     | -8 156,36                | -8 868,55              |
| <b>II. Rzeczowe aktywa stałe</b>                                  |                          |                        | <b>II. Wynik finansowy netto<br/>(+,-)</b>                                                      | -712,19                  | -5 791,62              |
| <b>1. Środki trwałe</b>                                           |                          |                        | <b>1.1. Zysk netto (+)</b>                                                                      |                          |                        |
| 1.1. Grunty                                                       |                          |                        | <b>1.2. Strata netto (-)</b>                                                                    | -712,19                  | -5 791,62              |
| 1.2. Budynki, lokale i<br>obiekty inżynierii lądowej i<br>wodnej  |                          |                        | <b>III. Nadwyżka środków<br/>obrotowych (-)</b>                                                 |                          |                        |
| 1.3. Urządzenia techniczne<br>i maszyny                           |                          |                        | <b>IV. Opłaty z wyniku<br/>finansowego</b>                                                      |                          |                        |
| 1.4. Środki transportu                                            |                          |                        | <b>V. Fundusz mienia<br/>zlikwidowanych<br/>jednostek</b>                                       |                          |                        |
| 1.5. Inne środki trwałe                                           |                          |                        | <b>B. Państwowy fundusz<br/>celowy</b>                                                          |                          |                        |
| <b>2. Inwestycje rozpoczęte<br/>(środki trwałe w<br/>budowie)</b> |                          |                        | <b>C. Zobowiązania<br/>długoterminowe</b>                                                       |                          |                        |
| <b>3. Środki przekazane na<br/>poczet inwestycji</b>              |                          |                        | <b>D. Zobowiązania<br/>krótkoterminowe i<br/>fundusze specjalne</b>                             | 8 868,55                 | 14 664,64              |
| <b>III. Należności<br/>długoterminowe</b>                         |                          |                        | <b>I. Zobowiązania<br/>krótkoterminowe</b>                                                      | 8 868,55                 | 14 664,64              |
| <b>IV. Długoterminowe<br/>aktywa finansowe</b>                    |                          |                        | 1.1. Zobowiązania z tytułu<br>dostaw i usług                                                    | 85,54                    | 246,00                 |
| 1.1. Akcje i grunty                                               |                          |                        | 1.2. Zobowiązania wobec<br>budżetów                                                             | 984,00                   | 1 481,00               |
| 1.2. Papiery wartościowe<br>długoterminowe                        |                          |                        | 1.3. Zobowiązania z tytułu<br>ubezpieczeń i innych<br>świadczeń                                 | 3 906,11                 | 8 709,48               |
| 1.3. Inne długoterminowe<br>aktywa finansowe                      |                          |                        | 1.4. Zobowiązania z tytułu<br>wynagrodzeń                                                       | 3 093,90                 | 4 184,16               |
| <b>V. Wartość mienia<br/>zlikwidowanych<br/>jednostek</b>         |                          |                        | 1.5. Pozostałe<br>zobowiązania                                                                  | 799,00                   | 44,00                  |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                         |                          | 4,47                   | 1.6. Sumy obce<br>(depozytowe, wykonania<br>umów)                                               |                          |                        |
| <b>I. Zapasy</b>                                                  |                          |                        | 1.7. Rozliczenia z tytułu<br>środków na wydatki<br>budżetowe i z tytułu<br>dochodów budżetowych |                          |                        |
| 1.1. Materiały                                                    |                          |                        | 1.8. Rezerwy zobowiązań                                                                         |                          |                        |
| 1.2. Półprodukty i produkty<br>w toku                             |                          |                        |                                                                                                 |                          |                        |
| 1.3. Produkty gotowe                                              |                          |                        |                                                                                                 |                          |                        |

|                                                                                        |      |      |                                               |      |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------|------|-----------------------------------------------|------|------|
| 1.4. Towary                                                                            |      |      |                                               |      |      |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                  |      | 4,47 | <b>II. Fundusze specjalne</b>                 |      |      |
| 1.1. Należności z tytułu dostawy i usług                                               |      |      | 1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych   |      |      |
| 1.2. Należności od budżetów                                                            |      |      | 1.2. Inne fundusze                            |      |      |
| 1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                |      |      | <b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>          |      |      |
| 1.4. Pozostałe należności                                                              |      | 4,47 | <b>I. Rozliczenia międzyokresowe dochodów</b> |      |      |
| 1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |      |      | <b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>    |      |      |
| <b>III. Środki pieniężne</b>                                                           |      |      | <b>F. Inne pasywa</b>                         |      |      |
| 1.1. Środki pieniężne w kasie                                                          |      |      |                                               |      |      |
| 1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          |      |      |                                               |      |      |
| 1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    |      |      |                                               |      |      |
| 1.4. Inne środki pieniężne                                                             |      |      |                                               |      |      |
| <b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>                                         |      |      |                                               |      |      |
| <b>V. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                   |      |      |                                               |      |      |
| <b>C. Inne aktywa</b>                                                                  |      |      |                                               |      |      |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                    | 0,00 | 4,47 | <b>Suma pasywów</b>                           | 0,00 | 4,47 |

**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 .....
2. Umorzenie środków trwałych .....
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych **10.136,21 zł**
4. Odpisy aktualizujące należności .....
5. Zbiory biblioteczne **144.071,79 zł**

Księgowa  
mgr Monika Jusińska  
.....  
(główny księgowy)

17-03-2017  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                                 | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2016 | Urząd Gminy Lisewo                     |                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                                                 |                                                                                                  | Stan na koniec<br>roku<br>poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:</b>                                                 |                                                                                                  | 106 237,60                             | 104 721,00                       |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                       |                                                                                                  |                                        |                                  |
| 1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) |                                                                                                  |                                        |                                  |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)                      |                                                                                                  |                                        |                                  |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                   |                                                                                                  |                                        |                                  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                           |                                                                                                  |                                        |                                  |
| V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                      |                                                                                                  |                                        |                                  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                       |                                                                                                  | 106 969,88                             | 111 008,85                       |
| I. Amortyzacja                                                                                                  |                                                                                                  |                                        |                                  |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                |                                                                                                  | 17 018,28                              | 19 653,83                        |
| III. Usługi obce                                                                                                |                                                                                                  | 7 698,62                               | 5 079,32                         |
| Podatki i opłaty                                                                                                |                                                                                                  |                                        |                                  |
| Wynagrodzenia                                                                                                   |                                                                                                  | 62 548,27                              | 71 692,07                        |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                  |                                                                                                  | 13 204,71                              | 14 431,63                        |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                 |                                                                                                  | 6 500,00                               | 152,00                           |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                  |                                                                                                  |                                        |                                  |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                      |                                                                                                  |                                        |                                  |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                         |                                                                                                  |                                        |                                  |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                                                      |                                                                                                  | -732,28                                | -6 287,85                        |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                        |                                                                                                  |                                        | 468,30                           |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                               |                                                                                                  |                                        |                                  |
| II. Dotacje                                                                                                     |                                                                                                  |                                        |                                  |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                  |                                                                                                  |                                        | 468,30                           |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                           |                                                                                                  |                                        | 0,00                             |
| I. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                  |                                                                                                  |                                        |                                  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                      |                                                                                                  | -732,28                                | -5 819,55                        |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                   |                                                                                                  | 20,17                                  | 27,95                            |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                |                                                                                                  |                                        |                                  |
| II. Odsetki                                                                                                     |                                                                                                  | 20,12                                  | 27,88                            |
| Inne                                                                                                            |                                                                                                  | 0,05                                   | 0,07                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                      |                                                                                                  | 0,08                                   | 0,02                             |
| I. Odsetki                                                                                                      |                                                                                                  |                                        |                                  |
| II. Inne                                                                                                        |                                                                                                  | 0,08                                   | 0,02                             |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>                                                     |                                                                                                  | -712,19                                | -5 791,62                        |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>                                                             |                                                                                                  |                                        |                                  |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                                                           |                                                                                                  |                                        |                                  |
| II. Straty nadzwyczajne                                                                                         |                                                                                                  |                                        |                                  |
| <b>K. Zysk (strata) (I+/-J)</b>                                                                                 |                                                                                                  | -712,19                                | -5 791,62                        |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>                                                                                     |                                                                                                  |                                        |                                  |
| M. Pozostałe zobowiązania zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych              |                                                                                                  |                                        |                                  |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>                                                                           |                                                                                                  | -712,19                                | -5 791,62                        |

Księgowa

mgr Monika Anuszevska  
(główny księgowy)

17-03-2017

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                  | Zestawienie zmian w funduszu jednostki.<br>sporządzone<br>na dzień 31-12-2016r. |                                        | Urząd Gminy Lisewo               |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|--|
|                                                                                                                                  |                                                                                 | Stan na koniec<br>roku<br>poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                              |                                                                                 | -8 908,88                              | -8 156,36                        |  |
| 1. Zwiększenia funduszy (z tytułu)                                                                                               |                                                                                 | 752,52                                 |                                  |  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                               |                                                                                 | 752,52                                 |                                  |  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                              |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej                                                |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                        |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 1.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                               |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 1.6. Nieodpłatne otrzymane środki trwałe i inwestycje                                                                            |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek                                                                   |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                          |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                        |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                           |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki                                                                                               |                                                                                 |                                        | -712,90                          |  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                       |                                                                                 |                                        | -712,90                          |  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                              |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                          |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                              |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 2.5. Aktualizacje środków trwałych                                                                                               |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji                                               |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek                                                                   |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                         |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                           |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                               |                                                                                 | -8 156,36                              | -8 869,26                        |  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                           |                                                                                 | -712,90                                | -6 728,22                        |  |
| 1. Zysk netto (+)                                                                                                                |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| 2. Strata netto (-)                                                                                                              |                                                                                 | -712,90                                | -6 728,22                        |  |
| <b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b> |                                                                                 |                                        |                                  |  |
| <b>V. Fundusz ( II+,-III-IV)</b>                                                                                                 |                                                                                 | -8 869,26                              | -15 597,48                       |  |

Księgowa

mgr Monika Muszewska

(główny księgowy)

17-03-2017

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)