

**RADY GMINY LISEWO**

z dnia 21 czerwca 2018 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 2018 r. poz. 994 ze zm.), art. 9 i art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz. U. z 2017 r. poz. 862, z 2018 r. poz. 152), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, 398, 650) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe sporządzone na dnia 31.12.2017 r. przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Lisewie, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady  
*mgr Witold Jaworski*



Gmina Głogówek  
ul. Lisowskiej 13  
66-230 Lisewo, ul. Toruńska 13  
woj. kujawsko-pomorskie  
tel. (056) 676 88 52  
NIP: 8761514092

**BILANS**  
jednostki budżetowej  
sporządzony na  
dzień 31-12-2017 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>                                            |                          | 40 886,01              | <b>A. Fundusz</b>                                                                               | -14 660,17               | 29 651,2               |
| <b>I. Wartości niematerialne<br/>i prywatne</b>                   |                          | 4 076,00               | <b>I. Fundusz jednostki</b>                                                                     | -8 868,55                | -14 660,1              |
| <b>II. Rzeczowe aktywa stałe</b>                                  |                          |                        | <b>II. Wynik finansowy netto<br/>(+,-)</b>                                                      | -5 791,62                | 44 311,3               |
| <b>1. Środki trwałe</b>                                           |                          | 36 810,01              | 1.1. Zysk netto (+)                                                                             |                          | 44 311,3               |
| 1.1. Grunty                                                       |                          |                        | 1.2. Strata netto (-)                                                                           | -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                                           |                          | 36 810,01              | <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>                             | 14 664,64                | 12 532,3               |
| <b>III. Należności<br/>długoterminowe</b>                         |                          |                        | <b>I. Zobowiązania<br/>krótkoterminowe</b>                                                      | 14 664,64                | 12 532,3               |
| <b>IV. Długoterminowe<br/>aktywa finansowe</b>                    |                          |                        | 1.1. Zobowiązania z tytułu<br>dostaw i usług                                                    | 246,00                   | 0,00                   |
| 1.1. Akcje i grunty                                               |                          |                        | 1.2. Zobowiązania wobec<br>budżetów                                                             | 1 481,00                 | 1 675,00               |
| 1.2. Papiery wartościowe<br>długoterminowe                        |                          |                        | 1.3. Zobowiązania z tytułu<br>ubezpieczeń i innych<br>świadczeń                                 | 8 709,48                 | 5 200,52               |
| 1.3. Inne długoterminowe<br>aktywa finansowe                      |                          |                        | 1.4. Zobowiązania z tytułu<br>wynagrodzeń                                                       | 4 184,16                 | 5 642,73               |
| <b>V. Wartość mienia<br/>zlikwidowanych<br/>jednostek</b>         |                          |                        | 1.5. Pozostałe<br>zobowiązania                                                                  | 44,00                    | 14,06                  |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                         | 4,47                     | 1 297,50               | 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        | 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        | 4,47             | <b>I. Rozliczenia międzyokresowe dochodów</b> |             |                  |
|                                                                                        |             |                  | <b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>    |             |                  |
| 1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |             |                  |                                               |             |                  |
| <b>III. Środki pieniężne</b>                                                           |             | 1 293,03         | <b>F. Inne pasywa</b>                         |             |                  |
| 1.1. Środki pieniężne w kasie                                                          |             |                  |                                               |             |                  |
| 1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          |             | 1 293,03         |                                               |             |                  |
| 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>                                                                    | <b>0,00</b> | <b>42 183,51</b> | <b>Suma pasywów</b>                           | <b>4,47</b> | <b>42 183,51</b> |

**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 .....
2. Umorzenie środków trwałych .....
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych **20.911,03 zł**
4. Odpisy aktualizujące należności .....
5. Zbiory biblioteczne **158.658,94 zł**

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

25-03-2017  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Ligowie  
Marta Szprekowska  
.....  
(kierownik jednostki)



|                                                                                                                 |                                                                                                                              |                                                             |                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Gmina Lisewo<br>ul. Wolności 10<br>14-100 Lisewo<br>tel. (22) 676 88 52                                         | <b>Rachunek zysków i strat jednostki</b><br><b>(wariant porównawczy)</b><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31-12-2017</b> | Urząd Gminy Lisewo                                          |                                                |
|                                                                                                                 |                                                                                                                              | <b>Stan na koniec</b><br><b>roku</b><br><b>poprzedniego</b> | <b>Stan na koniec</b><br><b>roku bieżącego</b> |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:</b>                                                 |                                                                                                                              | 104 721,00                                                  | 181 388,00                                     |
| 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>                                                                       |                                                                                                                              | 111 008,85                                                  | 141 734,03                                     |
| I. Amortyzacja                                                                                                  |                                                                                                                              |                                                             |                                                |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                |                                                                                                                              | 19 653,83                                                   | 28 650,89                                      |
| III. Usługi obce                                                                                                |                                                                                                                              | 5 079,32                                                    | 4 728,95                                       |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                            |                                                                                                                              |                                                             |                                                |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                |                                                                                                                              | 71 692,07                                                   | 85 804,08                                      |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                  |                                                                                                                              | 14 431,63                                                   | 18 149,11                                      |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                 |                                                                                                                              | 152,00                                                      | 4 401,00                                       |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                  |                                                                                                                              |                                                             |                                                |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                      |                                                                                                                              |                                                             |                                                |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                         |                                                                                                                              |                                                             |                                                |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                                                      |                                                                                                                              | -6 287,85                                                   | 39 653,97                                      |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                        |                                                                                                                              | 468,30                                                      | 4 604,10                                       |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                               |                                                                                                                              |                                                             |                                                |
| II. Dotacje                                                                                                     |                                                                                                                              |                                                             |                                                |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                  |                                                                                                                              | 468,30                                                      | 4 604,10                                       |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                           |                                                                                                                              |                                                             | 0,00                                           |
| I. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                  |                                                                                                                              |                                                             |                                                |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                      |                                                                                                                              | -5 819,55                                                   | 44 258,07                                      |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                   |                                                                                                                              | 27,95                                                       | 53,34                                          |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                |                                                                                                                              |                                                             |                                                |
| II. Odsetki                                                                                                     |                                                                                                                              | 27,88                                                       | 53,26                                          |
| III. Inne                                                                                                       |                                                                                                                              | 0,07                                                        | 0,08                                           |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                      |                                                                                                                              | 0,02                                                        | 0,04                                           |
| I. Odsetki                                                                                                      |                                                                                                                              |                                                             |                                                |
| II. Inne                                                                                                        |                                                                                                                              | 0,08                                                        | 0,02                                           |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>                                                     |                                                                                                                              | -5 791,62                                                   | 44 311,37                                      |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>                                                             |                                                                                                                              |                                                             |                                                |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                                                           |                                                                                                                              |                                                             |                                                |
| II. Straty nadzwyczajne                                                                                         |                                                                                                                              |                                                             |                                                |
| <b>K. Zysk (strata) (I+/-J)</b>                                                                                 |                                                                                                                              | -5 791,62                                                   | 44 311,37                                      |
| <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>                                                                           |                                                                                                                              | <b>-5 791,62</b>                                            | <b>44 311,37</b>                               |

Księgowa

Monika Muszewska  
(główny księgowy)

25-03-2018

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Lisewo

Monika Muszewska  
(Kierownik jednostki)



|                                                                                                                                             |                                                                                                |                                                 |                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <p>Gmina Lisewo<br/>ul. Wolności 12<br/>41-050 Lisewo<br/>tel. 71 757 10 92<br/>fax 71 757 10 93</p>                                        | <p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br/>sporządzone<br/>na dzień 31-12-2017r.</b></p> | <p>Urząd Gminy Lisewo</p>                       |                                          |
|                                                                                                                                             |                                                                                                | <p>Stan na koniec<br/>roku<br/>poprzedniego</p> | <p>Stan na koniec<br/>roku bieżącego</p> |
| <p><b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b></p>                                                                                  |                                                                                                | <p>-8 156,36</p>                                | <p>-8 868,55</p>                         |
| <p>1. Zwiększenia funduszy (z tytułu)</p>                                                                                                   |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>                                                                                                   |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>                                                                                                  |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej</p>                                                    |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>1.4. Środki na inwestycje</p>                                                                                                            |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>1.5. Aktualizacja środków trwałych</p>                                                                                                   |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje</p>                                                                               |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek</p>                                                                       |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>                                                                              |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>                                                                            |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>1.10. Inne zwiększenia</p>                                                                                                               |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>2. Zmniejszenia funduszu jednostki</p>                                                                                                   |                                                                                                | <p>-712,90</p>                                  | <p>-5 791,62</p>                         |
| <p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>                                                                                                           |                                                                                                | <p>-712,90</p>                                  | <p>-5 791,62</p>                         |
| <p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>                                                                                                  |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>                                                              |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>                                                                                                  |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>2.5. Aktualizacje środków trwałych</p>                                                                                                   |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji</p>                                                   |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek</p>                                                                       |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>                                                                             |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p>2.9. Inne zmniejszenia</p>                                                                                                               |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p><b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b></p>                                                                                   |                                                                                                | <p>-8 869,26</p>                                | <p>-14 660,17</p>                        |
| <p><b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b></p>                                                                               |                                                                                                | <p>-6 728,22</p>                                | <p>44 311,37</p>                         |
| <p>1. Zysk netto (+)</p>                                                                                                                    |                                                                                                |                                                 | <p>44 311,37</p>                         |
| <p>2. Strata netto (-)</p>                                                                                                                  |                                                                                                | <p>-6 728,22</p>                                |                                          |
| <p><b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka<br/>środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b></p> |                                                                                                |                                                 |                                          |
| <p><b>V. Fundusz ( II+,-III-IV)</b></p>                                                                                                     |                                                                                                | <p>-15 597,48</p>                               | <p>29 651,20</p>                         |

Księgowa

mgr Małgorzata Szczęsna  
(główny księgowy)

20-03-2018

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Lisewie

Małgorzata Szczęsna  
(kierownik jednostki)

