

ZARZĄDZENIE NR 51/2017
WÓJTA GMINY DRZYCIM

z dnia 22 czerwca 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu za 2016 rok.

Na podstawie art.29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 862) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 z późn. zm.)¹⁾ zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2016 r. samorządowej instytucji kultury- Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3 do zarządzenia,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2016 roku stanowiące załącznik nr 4 do zarządzenia.

§ 2. Rok 2016 w Gminnej Bibliotece Publicznej w Drzycimiu zamyka się stratą, która pokryta zostanie z funduszu jednostki.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt

mgr Waldemar Moczyński

¹⁾Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w Dz.U. z 2016 r., poz. 2255; Dz.U. z 2017 r., poz. 61; Dz.U. z 2017 r., poz. 245; Dz.U. z 2017 r., poz. 791; Dz.U. z 2017 r., poz. 1089.

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2016

Zabęrnik Nr A

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdaniowego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdaniowego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	29891,59	0,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	33693,54	11107,23
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)		0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	29891,59	23036,82
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00
2. Wartość firmy		0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	29891,59		VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00
1. Środki trwałe (a-e)	29891,59		VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	VIII. Zysk (strata) netto	3801,95	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-11929,59
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00			0,00
d) środki transportu		0,00			
e) inne środki trwałe	0,00	0,00			
2. Środki trwałe w budowie		0,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00			
III. Należności długoterminowe (1 do 2)		0,00			
1. Od jednostek powiązanych		0,00			
2. Od pozostałych jednostek		0,00			
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)		0,00			
1. Nieruchomości		0,00			
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00			
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)		0,00			
a) w jednostkach powiązanych		0,00			
- udziały lub akcje		0,00			
- inne papiery wartościowe		0,00			
- udzielenie pożyczki		0,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00			
b) w pozostałych jednostkach		0,00			
- udziały lub akcje		0,00			
- inne papiery wartościowe		0,00			
- udzielenie pożyczki		0,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00			
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		0,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00			

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	3801,95	11692,62	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	585,39
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	
1. Materiały		0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	- długoterminowa	0,00
4. Towary		0,00	- krótkoterminowa	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)			- długoterminowe	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)	
- do 12 miesięcy		0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)	
b) inne		0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	d) inne	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	585,39
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	585,39
c) inne		0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	- do 12 miesięcy	585,39
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	3801,95	11692,62	- powyżej 12 miesięcy	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	3801,95	11692,62	b) inne	0,00
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	
- udziały lub akcje		0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
- udzielenie pożyczki		0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	0,00
- udziały lub akcje		0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00
- udzielenie pożyczki		0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3801,95	11692,62	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3801,95	11692,62	i) inne	0,00
- inne środki i pieniężne		0,00	3. Fundusze specjalne	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	
			- długoterminowe	0,00
			- krótkoterminowe	0,00
AKTYWA RAZEM	33693,54	11692,62	PASYWA RAZEM	11692,62

Zatwierdził:

dnia 30-03-2017

Miejscowość Drżycim

Sporządził: Jolanta Szymczak
Główny Bibliotekariusz
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drżycimiu

Drżycim, ul. Piłsudskiego 10
Drukowane programem: Przetwarzanie Informacji
http://www.ipis-tpfor.com.pl

Jolanta Szymczak

Kierownik Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drżycimiu
mgr Izabela Grzegorz

Nazwa przedsiębiorstwa

Gminna Biblioteka Publiczna Drzycim

Rachunek zysków i strat

za 01.01.2016 do 31.12.2016

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	175313,16	198781,66
I. Amortyzacja	0,00	19316,47
II. Zużycie materiałów i energii	31641,66	29422,48
III. Usługi obce	8651,33	9912,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:	530,00	555,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	110409,85	114007,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20684,34	21901,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3395,98	3665,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-175313,16	-198781,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	165328,81	186835,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	161809,00	183573,00
III. Inne przychody operacyjne	3519,81	3262,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-9984,35	-11946,66
G. Przychody finansowe	3801,95	17,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	17,07
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	3801,95	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	3801,95	-11929,59
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	3801,95	-11929,59
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	3801,95	-11929,59

Miejscowość Drzycim

, dnia 30-03-2017 Zatwierdził:

Sporządził:

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
JNK
Jolanta Szumowska

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
mgr Izabela Grzegorz
mgr Izabela Grzegorz

Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Młyńska 10
86-140 Drzycim

**Informacja dodatkowa do bilansu
Gminnej Biblioteki Publicznej w Drzycimiu
sporządzona na dzień 31.12.2016**

W roku obrotowym Gminna Biblioteka Publiczna nie dokonała zmian metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

Majątek obrotowy to środki pieniężne w banku w kwocie 11.692,62 zł

Fundusze własne to 23.036,82 zł

Gminna Biblioteka Publiczna osiągnęła przychody z:

- dotacji z Urzędu Gminy,
- Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego
- uzyskanych odsetek bankowych.

Gminna Biblioteka poniosła koszty z tytułu zadań statutowych.

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
Jolanta Szymczak
Jolanta Szymczak

Gminna Biblioteka Publiczna
w Drzycimiu
ul. Młyńska 10, 86-140 Drzycim
tel.: 52 3317055
NIP: 5591989694

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
mgr Izabela Grzegorz
mgr Izabela Grzegorz

Gminna Biblioteka Publiczna Drzycim	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na	Urząd Gminy Drzycim
	340 46 83 46	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	29 891,59	33 693,54
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	189 099,46	180 489,65
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 786,30	3 801,95
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	175 313,16	176 687,70
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub 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 (z tytułu)	165 328,81	191 146,37
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	165 328,81	186 852,07
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		4 294,30
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)	33 693,54	23 036,82
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	3 801,95	- 11 929,59
1. zysk netto (+)	3 801,95	
2. strata netto (-)		- 11 929,59
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)	37 495,49	11 107,23

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
mgr Izabela Grzegorz
(kierownik jednostki)

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
(główny księgowy)
w Drzycimiu

2017-03-30

Jolanta Szumozek

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2016 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i zestawienia zmian w funduszu jednostki. Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Wójt

mgr Waldemar Moczyński