

Zarządzenie Wójta Gminy Ujsoły
Nr 37/2017
z dnia 27 czerwca 2017 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2016 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Ujsołach.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.).

Wójt Gminy Ujsoły
zarządza, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Ujsołach za 2016 rok, zamykające się bilansem, w którym suma aktywów wynosi 35 925,81 zł, suma pasywów wynosi 35 925,81 zł, wynik finansowy stanowi zysk netto w kwocie: 845,47 zł.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Tadeusz Piętka

Gminna Biblioteka Publiczna
w Ujsolach

ul. Ks. Prał. J. Piotrowskiego 2
34-371 Ujsoly, tel 33 862-55-38
Reg. 072357163, NIP 553-23-08-942

URZĄD GMINY UJSOŁY
W PŁYNIEŁO

31 MAR 2017

dnia

Ilość załączników

.....

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W UJSOŁACH
sporządzone na dzień 31 grudnia 2016 r.**

Przedmiotem sprawozdania jest działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Ujsolach ul. Ks. Pr. J. Piotrowskiego 2. Jednostka prowadzi działalność na podstawie statutu, nadanego uchwałą nr XIV/84/2004 Rady Gminy w Ujsolach z dnia 28 kwietnia 2004 roku.

Gminna Biblioteka Publiczna, działa na mocy obowiązujących przepisów prawa i otrzymanego statusu. GBP ma status instytucji kultury w rozumieniu przepisów ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

1. Nazwa jednostki: Gminna Biblioteka Publiczna w Ujsolach
2. Siedziba i adres: ul. Ks. Pr. J. Piotrowskiego 2, 34-371 Ujsoly
3. NIP: 553-23-08-942
4. REGON: 072357163
5. Organ Rejestrowy: Urząd Gminy w Ujsolach
6. Nr Rejestru Instytucji: 1
7. Symbol PKD: 9251A
8. Forma prawna: Instytucja Kultury
9. Rok obrotowy: 01.01.2016 - 31.12.2016
10. Odpowiedzialność: Monika Zoń - Dyrektor
11. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej w dającej przewidzieć się przyszłości.
12. Określenie celów statutowych Biblioteki: Celem Biblioteki jest zaspokajanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa Gminy oraz uczestnictwo w upowszechnianiu wiedzy i kultury. Biblioteka realizuje zadania z zakresu działalności kulturalnej oraz informacyjnej.
13. Gminna Biblioteka Publiczna jest zwolniona z opłacania podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych Atr.17 ust.1 pkt 4.
14. GBP gospodaruje przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadzi samodzielną gospodarkę w ramach posiadanych środków, kierując się zasadami efektywności, celowości rzetelności ich wykorzystania. Wartość majątku GBP odzwierciedla jej fundusz, który odpowiada wartości wydzielonego i nabytego mienia. Prowadzi gospodarkę finansową na zasadach właściwych dla instytucji kultury, w ramach posiadanych środków oraz w oparciu o plan działalności.
15. W przyjętej przez jednostkę polityce rachunkowości, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru przyjęto następujące zasady:
 - materiały nabywane w małych ilościach są przekazywane bezpośrednio osobom zobowiązanym do utrzymania czystości, porządku i higieny pomieszczeń, materiały biurowe przekazywane na stanowiska pracy bezpośrednio po zakupie, wycenia się według cen nabycia i odpisuje w koszty w momencie zakupu.
 - rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.
 - Jednostka nie tworzy rezerwy na okresowe świadczenia pracownicze. Udział tych świadczeń w wynagrodzeniach osobowych jest niski i stanowi niski procent kosztów ogółem.

Spis treści:

- I. Bilans
- II. Rachunek zysków i strat
- III Informacja dodatkowa

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W UJSOŁACH Numer identyfikacyjny REGON 072357163		BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2016 ROKU		ZAŁĄCZNIK NR I	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	15727,63	14009,48	A. Fundusz	33196,16	34041,63
I. Wartości niematerialne i prawne	2715,07	2256,20	I. Fundusz jednostki	46810,20	33196,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13012,56	11753,28	II. Wynik finansowy netto	13614,04	845,47
1. Środki trwałe	13012,56	11753,28	1.1 Zysk netto (+)	0,00	845,47
1.1 Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	13614,04	0,00
1.2 Budynki lokalne i obiekty inżynierii lądowej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	13012,56	11753,28	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	VI. Inne	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	1.1 GFOŚ	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.2.....	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2228,46	1884,18
1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	2228,46	1884,18
1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2228,46	1884,18
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	19696,99	21916,33	1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.1 Materiały	0,00	0,00	1.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.4 Towary	0,00	0,00	1.8 Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4 Pozostałe należności	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	19696,99	21916,33	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19696,99	21916,33			
1.3 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	35424,62	35925,81	Suma pasywów	35424,62	35925,81

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 środków trwałych: 6 246,70 zł.
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych: 56 514,43 zł.
3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: 11 493,80 zł.
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych: 151 666,12 zł.
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe: 0,00 zł.
6. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie: 0,00 zł.
7. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne: 0,00 zł.
8. Odpisy aktualizujące należności: 0,00 zł.
9. Całkowicie zamortyzowany środek trwały o wartości początkowej: 0,00 zł.

Główny Księgowy


Magdalena Omyła

Księgowy

30-03-2017

dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ujeździe


mgr Monika Zoń

Kierownik Jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W UJSOŁACH

sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

Wartość w złotych i groszach.

<i>Lp.</i>	<i>Nazwa pozycji</i>	<i>Kwota</i>
A	Przychody statutowe netto oraz ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	179 072,00
I	Przychody netto ze sprzedaży usług	550,00
II	Dotacja JST	178 522,00
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
V	Przychody działalności statutowej	0,00
B	Koszty działalności statutowej i operacyjnej	187 960,03
I	Amortyzacja	2 730,14
II	Zużycie materiałów i energii	27 106,73
III	Usługi obce	8 049,63
IV	Podatki i opłaty	0,00
V	Wynagrodzenia (w tym umowy zlecenie)	122 096,86
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 078,78
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	897,89
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C	Zysk (strata) na działalności statutowej i operacyjnej (A-B)	-8 888,03
D	Pozostałe przychody operacyjne	14 088,11
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II	Dotacje	4 200,00
III	Inne przychody operacyjne	9 888,11
E	Pozostałe koszty operacyjne	4 439,80
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III	Pozostałe koszty operacyjne	4 439,80
F	Zysk (strata) z działalności statutowej i operacyjnej (C+D-E)	760,28
G	Przychody finansowe	85,19
I	Dywidendy i udziały w zyskach - w tym od jednostek powiązanych	0,00
II	Odsetki, w tym od jednostek powiązanych	85,19
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00
IV	Aktualizacja wyceny inwestycji	0,00
V	Inne	0,00
H	Koszty finansowe	0,00
I	Odsetki w tym - dla jednostek powiązanych	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
IV	Inne	0,00
K	Zysk (strata) brutto z działalności statutowej i gospodarczej (F+G-H)	845,47
L	Podatek dochodowy	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	845,47

Ujęto, dnia 30.03.2017 r.

Sporządził: Magdalena Omyła

Główny Księgowy

Magdalena Omyła

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ujeście
mgr Monika Zofia

**INFORMACJA DODATKOWA
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W UJSOŁACH**

Załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat
sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

I. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

1. Rzeczowy majątek trwały - środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg wartości początkowej odliczając umorzenia.
2. Należności i zobowiązania ujęte są wg faktycznych wartości faktur.

II. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu oraz elementu rachunku zysków i strat.

1. AKTYWA

1) Aktywa trwałe.

Gminna Biblioteka Publiczna posiada środki trwałe w wysokości 11 753,28 zł. oraz wartości niematerialne i prawne w kwocie 2 256,20 zł.

2) Aktywa obrotowe.

Na aktywa obrotowe Biblioteki składają się:

- a) środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości 21 916,33 zł.
- b) środki pieniężne w kasie w wysokości 0,00 zł.

Na dzień 31.12.2016 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Ujsolach nie posiada należności wymagalnych oraz niewymagalnych.

2. PASYWA

- 1) Biblioteka posiada Fundusz Instytucji w kwocie 33 196,16 zł. W porównaniu do bilansu otwarcia z dnia 01.01.2016 roku uległ on zmianie. Stan z 01.01.2016 roku wynosił 46 810,20 zł. Kwota ta została pomniejszona o Wynik Finansowy za rok 2016 w wysokości 13 614,04 zł.

2) Na powstały zysk w kwocie 845,47 zł. miały wpływ poniższe czynniki:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Przychody działalności statutowej (otrzymane dotacje, darowizny i inne)	193 160,11
2.	Przychody finansowe (odsetki)	85,19
3.	Natomiast koszty łącznie wynosiły	192 399,83
4.	Razem (zysk/strata)	845,47

Na przychody w wysokości 193 245,30 zł. składają się:

- przychody ze sprzedaży usług – 550,00 zł.
- dotacja budżetowa – 178 522,00 zł.
- dotacja Ministra Kultury – 4 200,00 zł.
- darowizny – 500,00 zł.
- przychody finansowe – 85,19 zł.
- pozostałe przychody operacyjne – 9 388,11 zł.

3) Gminna Biblioteka Publiczna w Ujsołach posiada krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług na łączną kwotę 1 884,18 zł. Zobowiązań wymagalnych brak.

III. Proponowany podział zysku lub pokrycia straty.

Gminna Biblioteka Publiczna Zysk uzyskany na działalności statutowej przeznaczy na cele statutowe Biblioteki – zwiększenie Funduszu Instytucji.

IV. Podstawowe informacje dotyczące pracowników.

Gminna Biblioteka Publiczna w Ujsołach zatrudnia na podstawie umowy o pracę 3 pracowników (2,50 etatu – stan na 31.12.2016 r.). Są to:

- Monika Zoń – Dyrektor (1/1)
- Magdalena Omyła – Pracownik administracyjny 1/2)
- Ilona Szczotka – Młodszy bibliotekarz (1/1)

Pozostałe osoby wykonują usługi dla Biblioteki na podstawie umowy zlecenie, bądź prowadzą własną działalność gospodarczą. W 2016 r. zawarto 2 umowy zlecenia na łączną kwotę 6 416,69 zł.

Ujsoły, dnia 30.03.2017 r.

Sporządził: Magdalena Omyła

Główny Księgowy

Magdalena Omyła

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ujsołach

mgr Monika Zoń