

Zarządzenie Nr 35/2017

Wójta Gminy Jednoróżec

z dnia 28 kwietnia 2017 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji
Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Jednoróżcu za 2016 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U z 2016 r. poz. 446, 1579, poz. 1948, Dz.U. z 2017 r., poz. 730) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, poz. 2255; Dz.U. z 2017 r., poz. 61, poz. 245) zarządzam co następuje:

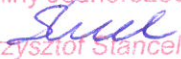
§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Jednoróżcu sprawozdanie finansowe za 2016 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 roku,
2. Rachunku zysku i strat sporządzonego za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2016 roku,
3. Informacji uzupełniającej

§ 3. Bilans po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą 1.013.831,89 zł, rachunek zysków i strat wykazuje na dzień 31.12.2016 roku stratę w wysokości 31.275,90 zł.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA
Gminy Jednoróżec

Krzysztof Stancel

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2016 roku

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	1 045 230,40	1 013 791,48	A	Kapitał (fundusz) własny	1 045 107,79	1 013 831,89
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 081 044,54	1 045 107,79
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 045 230,40	1 013 791,48	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 045 230,40	1 013 791,48		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 027 019,78	998 129,18	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-35 936,75	-31 275,90
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	18 210,62	15 662,30	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 183,25	0,00
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy - długoterminowe	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki						
	- inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 183,25	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 183,25	0,00
B	Aktywa obrotowe	2 060,64	40,41	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 183,25	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	2 183,25	
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	161,53	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	161,53	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	161,53	0,00				
	– do 12 miesięcy	161,53					
	– powyżej 12 miesięcy						


b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 899,11	40,41			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 899,11	40,41			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 899,11	40,41			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 899,11	40,41			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 047 291,04	1 013 831,89			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			1 047 291,04	1 013 831,89	

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Kucińska

31. 03. 2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jednorzeczcu

mgr Eugenia Bonalska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 1 stycznia - 31 grudnia 2016 roku

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2015	31.12.2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	476 448,13	428 200,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	476 448,13	428 200,00
B	Koszty działalności operacyjnej	516 902,22	470 620,85
I	Amortyzacja	31 438,92	31 438,92
II	Zużycie materiałów i energii	118 027,02	93 943,71
III	Usługi obce	139 637,59	98 803,16
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 105,20	1 802,19
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	188 284,75	200 717,03
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	36 833,90	43 473,90
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	574,84	441,94
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-40 454,09	-42 420,85
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-40 454,09	-42 420,85
G	Przychody finansowe	4 517,34	11 144,95
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	167,34	94,95
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	4 350,00	11 050,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-35 936,75	-31 275,90
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-35 936,75	-31 275,90

SKARBNIK GMINY
.....
..... Magdalena Eucińska

31.03.2017

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jednoróżcu

mgr Eugenia Borealska

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA

Stan środków na dzień 1 stycznia 2016 roku wynosił 1.899,11 zł. W trakcie 2016 roku na rachunek biblioteki wpłynęły środki w wysokości 439.506,48 zł, tj. 422.700,00 zł dotacja podmiotowa z Gminy Jednoróźec, 5.500,00 zł dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie, przychody z kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym w kwocie 94,95 zł, przychody z własne w kwocie 11.211,53 zł.

Z w/w środków wydatkowano 441.365,18 zł tj. na:

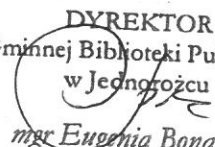
- wynagrodzenia dla pracowników bibliotek oraz umowy zlecenia wydatkowano 198.017,03 zł,
- pochodne od wynagrodzeń (składki ubezpieczeń społecznych i fundusz pracy) wydatkowano 37.696,59 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwota 5.777,31 zł,
- zakup wyposażenia do biblioteki kwota 1.125,50 zł,
- prenumeratę czasopism kwota 660,69 zł,
- zakup książek kwota 15.060,76 zł,
- zakup oleju opałowego do świetlic wiejskich kwota 17.682,47zł,
- energia elektryczna zużywana w świetlicach wiejskich i na stadionie sportowym kwota 34.357,48 zł,
- pozostałe materiały do biblioteki, świetlic wiejskich oraz na stadion kwota 14.894,99 zł,
- obsługa bankowa kwota 181,04 zł,
- usługi telefoniczne i internetowe kwota 3.084,99 zł,
- usługi pocztowe kwota 761,00 zł,
- wydanie Głosu Gminy Jednoróźec kwota 13.860,00 zł,
- abonament systemu bibliotecznego kwota 1.210,32 zł,
- przegląd pompy ciepła w świetlicy wiejskiej w Lipie kwota 2.829,00 zł,
- przegląd i konserwacja kotłowni olejowych w świetlicach kwota 1.587,00 zł,
- opracowanie i wydruk kalendarzy kwota 2.706,00 zł,
- wykonanie figury przydrożnej w miejscowości Kobylaki Czarzaste kwota 8.000,00 zł,
- pozostałe usługi kwota 3.699,61 zł,
- szkolenie kwota 280,00 zł
- ubezpieczenie majątku kwota 1.802,19 zł.
- podróże służbowe kwota 441,94 zł,
- organizacja imprez kulturalno sportowych kwota 75.649,27 zł tj. festyn w Jednoróźcu, warsztaty wielkanocne, konkurs wiedzy pożarniczej, turniej samorządowy, turniej

bezpieczeństwa ruchu drogowego, świąteczna iluminacja, konkurs recytatorski, Mazowieckie Zapusty, 100-lecie Parafii Jednoróżec, biegi przełajowe, narodowe czytanie, Święto Niepodległości, Statuetka Jednoróżca, turniej o puchar Wójta Gminy, festyn w Małowidzu, Lipie, Kobylakach, pożegnanie lata.

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2016 roku nie występują.

Umorzenie środków trwałych wynosi 177.311,39 zł, umorzenie pozostałych środków trwałych wynosi 281.679,46 zł, umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi 110.220,20 zł.


SKARBNIK GMINY
mgr Magdalena Kucińska


DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jednoróżcu
mgr Eugenia Bonalska

31.03.2017