

ZARZĄDZENIE Nr 5/2017

WÓJTA GMINY GZY

z dnia 14 marca 2017r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Gzach za 2016 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016r. poz. 446 z późn.zm.), art. 27 ust.1, art. 28 i art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz. 406) oraz art. 52 ust.1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016r. poz. 1047 z późn.zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przyjąć sprawozdanie finansowe tj. bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu Gminnej Biblioteki Publicznej w Gzach za rok 2016, zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA
Barbara Polańska

inż. Barbara Polańska

BILANS
sporządzony na dzień: 31.12.2016r.

	AKTYWA	stan na			PASywa	stan na	
		01.01.2016	31.12.2016			01.01.2016	31.12.2016
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	30,99	34,86
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	30,99
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i - prawne	0,00	0,00	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII.	Zysk (strata) netto	30,99	3,87
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 582,88	6 132,34
d)	środki transportu	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	-	długoterminowa	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowa	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	udzielona pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 582,88	6 132,34
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	5 335,09	5 429,16
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	5 335,09	5 429,16
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	6 613,87	6 167,20	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I.	Zapasy	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

4.	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	540,00	ij)	inne	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	540,00	3.	Fundusze specjalne	1 247,79	703,18
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	540,00	-	dlugoterminowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	krótkoterminowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00				
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 613,87	5 627,20				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 613,87	5 627,20				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje	0,00	0,00				
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje	0,00	0,00				
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 613,87	5 627,20				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 613,87	5 627,20				
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Aktywa razem	6 613,87	6 167,20		Pasywa razem	6 613,87	6 167,20

A. objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne

B. Informacje uzupełniające dla rzetelności sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 6.604,97 zł
2. Umorzenie środków trwałych – 6.492,40 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych – 171.800,19 zł
w tym zbiory biblioteczne - 151.061,51 zł

Sporządzono: Gzy, dnia 23.02.2017r.

SKARBNIK GMINY
mgr Ewelina Stawińska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
mgr Małgorzata Turek
(nazwisko i imię Kierownika Jednostki)

Polone

Gminna Biblioteka Publiczna Gzy 8, 06-126 Gzy <small>(nazwa przedsiębiorstwa, adres)</small> NIP: 568-137-64-00 Regon 001272953		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od dnia 01.01.2016r. do dnia 31.12.2016r. (Wariant porównawczy)	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Wyszczególnienie		1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:		101 254,54	103 310,84
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	99 718,07	103 310,84
		94 684,91	94 684,91
AVI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 536,47	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		101 926,68	103 421,83
B.I.	Amortyzacja	35 4,24	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	15 855,94	14 050,29 ✓
B.III.	Usługi obce	2 694,69	3 601,34 ✓
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	65 307,38	70 309,08 ✓
w tym	ze stosunku pracy	65 307,38	68 459,08 ✓
w tym	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	12 700,68	12 878,62 ✓
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	35 0,58	121,16 ✓
w tym	podróże służbowe	0,00	53,50
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.1. Zysk ze sprzedaży (A-B)		0,00	0,00
C.2. Strata ze sprzedaży (A-B)		-672,14	-110,99
D. Pozostałe przychody operacyjne		685,14	94,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	685,14	94,00
w tym	rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
w tym	rezerwy na przyszłe zobowiązania	0,00	0,00
w tym	odpisane wierzycelności (w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych)	0,00	0,00
F.1. Zysk z działalności operacyjnej (C+D-E)		13,00	0,00
F.2. Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)		0,00	-16,99
G. Przychody finansowe		17,99	20,86
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	17,99	20,86
G.III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
G.IV.	Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
H.III.	Inne	0,00	0,00
I.1. Zysk z działalności gospodarczej (F+G-H)		30,99	3,87
I.2. Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)		0,00	0,00
J.1.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.2.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.1. Zysk brutto (I+/-J)		30,99	3,87
K.1. Strata brutto (I+/-J)		0,00	0,00
L. Podatek dochodowy		0,00	0,00
L.I.	Część bieżąca	0,00	0,00
L.II.	Część odroczone	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N.1. Zysk netto (K-L-M)		30,99	3,87
N.2. Strata netto (K-L-M)		0,00	0,00

Gzy dnia 23.02.2017r.

SKARBNIK GMINY

mgr Ewelina Stawińska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

mgr Małgorzata Turek

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Dobry

Gminna Biblioteka Publiczna Gzy 06-126 Gzy		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Wójt Gminy Gzy	
Numer identyfikacyjny REGON 001272953		sporządzone na 31.12.2016r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		5 619,48	0,00
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
I.1.1.	Saldo bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Realizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
I.1.3.	Realizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Wpływy na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Realizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Pasywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Zostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		5 619,48	0,00
I.2.1.	Saldo na rok ubiegły		5 265,24	0,00
I.2.2.	Realizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3.	Zaliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Wpływy i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		354,24	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		0,00	30,99
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		30,99	3,87
III.1.	Zysk netto (+)		30,99	3,87
III.2.	Strata netto (-)		0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)		30,99	34,86

SKARBNIK GMINY

Staw
mgr Ewelina Stawińska

2017-02-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Kierownik jednostki
M. Turek
mgr Małgorzata Turek

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Gzach została utworzona na mocy Uchwały Rady Gminy Gzy Nr XVII/81/92. Jest samorządową instytucją kultury. Instytucja jest zarejestrowana w Księdze Rejestrowej pod nr 1 prowadzonej przez organizatora.
2. Nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt Gminy Gzy.
3. Przedmiotem działalności jest gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych oraz prowadzenie działalności informacyjno – bibliograficznej.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016r. – 31.12.2016r.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
6. Księgi rachunkowe Biblioteki są prowadzone techniką komputerową, stosując zasady prowadzenia rachunkowości zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016r., poz. 1047 z późn.zm.).
7. Bilans został sporządzony według formy uproszczonej.
8. Wartość początkowa środków trwałych i pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych na dzień 01.01.2016r. Wynosi 176.145,26 zł
zwiększenia – 10.815,53 zł
zmniejszenia – 2.063,23 zł
Stan 31.12.2016r – 184.897,56 zł
Umorzenie 31.12.2016r. 184.897,56 zł
9. Instytucja kultury nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i świadczenia urlopowe.
10. Samorządowa instytucja kultury nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa.
11. Zysk za rok 2016 wyniósł 3,87 zł.
12. Instytucja kultury na dzień 31.12.2016r. posiada zobowiązanie krótkoterminowe wobec organizatora w kwocie 4.889,16 zł dotyczące rozliczenia dotacji za rok 2016.
13. Instytucja kultury nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych.
14. Instytucja kultury otrzymała dotację podmiotową w wysokości 103.310,84 zł, z tego od organizatora 99.310,84 zł, 4.000,00 zł to środki pozyskane z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych. Pozostałe przychody 20,86 zł - odsetki bankowe i 14,00 zł – wynagrodzenie płatnika składek.
15. Instytucja nie aktualizowała wartości aktywów trwałych i obrotowych.
16. Wynik finansowy za 2016r. (zysk) wynosi 3,87 zł.
17. W strukturach Gminnej Biblioteki Publicznej w Gzach w roku 2016 było zatrudnionych 1 ½ etatu tj. 1 etat dyrektor GBP i ½ etatu kierownik Filii GBP w Skaszewie. Zorganizowano również na podstawie umowy z Powiatowym Urzędem Pracy w Pułtuskach staż dla 1 bezrobotnego przez okres 7 m-cy w charakterze pracownika biurowego oraz roboty publiczne dla 1 bezrobotnego przez okres 3 miesięcy również w charakterze pracownika biurowego.
18. Obsługę finansową prowadzi Urząd Gminy.
19. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
20. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności przez instytucję kultury.
21. Organ zarządzający jednostką nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy instytucji kultury.

SKARBNIK GMINY

mgr Ewelina Stawińska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

mgr Małgorzata Turek