

ZARZĄDZENIE NR 21/2018
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 20 kwietnia 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu za 2017 rok

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 z późn. zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018r., poz. 395 z późn. zm.), art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017r. poz. 862 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu sprawozdanie finansowe za rok 2017.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017r. wraz z objaśnieniami,
- b) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2017r.,
- c) zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2017r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminna Biblioteka Publiczna Warlubie		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
Regon: 340287886					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	-131,78	831,34
I. Wartości niematerialne i prawne			1. Fundusz jednostki	516,32	-131,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto		963,12
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-648,10	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpis z wyniku Finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3957,08	6372,28
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	3499,97	6062,13
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3499,97	6061,8
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	3825,30	7203,62	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		0,33
1.2. Produkty i produkty			1.6. Sumy obce (depozytów)		

w toku			zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowy		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	25,00	133,28	II. Fundusze specjalne	457,11	310,15
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	457,11	310,15
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	25,00	133,28	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	3.670,34	6.934,38	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3.670,34	6.934,38			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	129,96	135,96			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	3825,30	7203,62	Suma pasywów	3825,30	7203,62

A. Objasnienia- 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	-	772,44
2. Umorzenie środków trwałych	-	0,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	392.838,07
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

Główny księgowy

Główny Księgowy
mgr Maria Mazur

2018-03-30
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki i Jednostki
w Warlubiu
mgr Agnieszka Wiśniewska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień :

31.12.2017

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
	2016	2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	143 754,00	148 772,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	143 754,00	148 772,00
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	144 690,42	148 131,11
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	38 928,96	35 076,00
III. Usługi obce	4 421,23	10 890,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	82 913,73	82 106,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 426,50	19 788,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	269,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-936,42	640,89
D. Pozostałe przychody operacyjne	275,00	309,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	275,00	309,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-661,42	949,89
G. Przychody finansowe	13,32	13,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	13,32	13,23
- od jednostek powiązanych	13,32	13,23
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-648,10	963,12
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-648,10	963,12
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-648,10	963,12

Główny Księgowy

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Warlubiu

Sporządzono dnia: 30.03.2018

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gminna Biblioteka Publiczna
86-100 Warlubie
ul. Rakowska 12
REGON 340287886

Adresat

Urząd Gminy

ul. Dworcowa 15

86-160 Warlubie

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2017

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	289,89	516,32
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	226,43	-648,10
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	226,43	-648,10
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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		
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	516,32	-131,78
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-648,10	963,12
1. zysk netto (+)		963,12
2. strata netto (-)	-648,10	
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	-131,78	831,34

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur
(główny księgowy)

2018.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Warlubiu

mgr Annieta Wójcicka
(kierownik jednostki)

UZASADNIENIE

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak