

ZARZĄDZENIE NR 23/2017
WÓJTA GMINY KOCZAŁA
z dnia 17 maja 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Koczale

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 i 2255 oraz z 2017 r. poz. 61, 245 i 791) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 862) zarządza się, co następuje:

§ 1

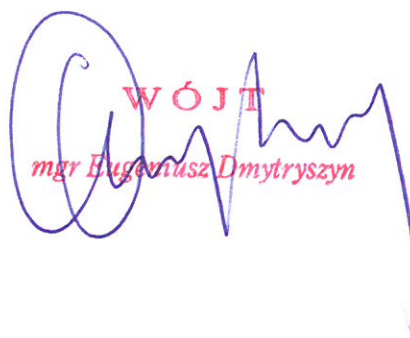
Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Koczale za 2016 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJT
mgr Eugeniusz Dmytryszyn

BILANS

dla jednostek małych

sporządzony na dzień: 31.12.2016 rok

jednostka obliczeniowa: ...gr...

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
A	Aktywa trwałe	125 779,85	121 912,58	A	Kapitał (fundusz) własny	125 740,25	4 450,82
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	129 174,80	5 030,40
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	125 779,85	121 912,58	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe	125 779,85	121 912,58		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III	Należności długoterminowe				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	– nieruchomości			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 434,55	-579,58
	– długoterminowe aktywa finansowe			VI	Zysk (strata) netto		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	2 771,16	3 641,60	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 810,76	121 103,36
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	0,00	66,92		– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:			II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– do 12 miesięcy				– z tytułu kredytów i pożyczek		
	– powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 810,76	4 260,78
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	2 771,16	3 574,68	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:			b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	33,55	686,10
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 771,16	3 574,68		– do 12 miesięcy		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne		
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe		116 842,58
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		128 551,01	125 554,18	PASywa razem (suma poz. A i B)		128 551,01	125 554,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY



10.03.2017r.

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

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej w Koczała

10.03.2017r.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek małych

sporządzony za okres 01.01.2016-31.12.2016 rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... gr...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	126 596,32
I.	Przychody netto ze sprzedaży	0,00	126 596,32
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
B.	Koszty działalności operacyjnej	132 263,56	132 933,36
I.	Amortyzacja	3 867,27	3 867,27
II.	Zużycie materiałów i energii	27 573,36	27 663,27
III.	Usługi obce	6 141,61	4 958,25
IV.	Wynagrodzenia	76 580,39	79 922,90
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	16 330,03	16 032,52
	– emerytalne	7 200,00	7 346,19
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	1 770,90	489,15
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-132 263,56	-6 337,04
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	128 813,94	5 735,82
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	3 867,27
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
F.	Przychody finansowe, w tym:	15,07	21,64
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.	Koszty finansowe, w tym:	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.	Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	-3 434,55	-579,58
I.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	-3 434,55	-579,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

10.03.2017
Marta Ginter

10.03.2017

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

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koczałach

10.03.2017

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 ROK

JEDNOSTKA SPORZĄDZAJĄCA INFORMACJĘ:

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Ul. Zielona 2 77-220 KOCZAŁA

1. Objaśnienie stosownych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego:
nie dotyczy
2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:
AKTYWA – środki pieniężne w banku - 3574,68 zł
PASywa - kapitał własny - 619,18 zł
Zobowiązania krótkoterminowe - 4260,78 zł
(zwrot do Urzędu Gminy niewykorzystanej dotacji, za usługę wywozu odpadów komunalnych, za co, zw i ścieki, podatek dochodowy)
3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem:

Struktura przychodów w 2016 roku:

Lp.	PRZYCHODY	Kwota w złotych	Struktura
1	Dotacje	126596,32	Dotacja podmiotowa z budżetu gminy na zadania statutowe 119196,32 zł Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych 7400,00 zł
2	Pozostałe przychody	5757,46	Odsetki bankowe, wpływy z wydruków komputerowych i ksero dokumentów , pokrycie amortyzacji
	OGÓŁEM	132353,78	

4. Informacja o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych:

Struktura kosztów administracyjnych w 2016

+ roku:

Lp.	Koszty administracyjne	Kwota w złotych	Struktura
1.	Płace z narzutami	95955,42	Wynagrodzenie 3 pracowników, pochodne od wynagrodzeń(składki ZUS, pod. dochodowy), świadczenia urlopowe, wynagrodzenia z tytułu umów-zlecenia, umów o dzieło, świadczenia na rzecz pracowników własnej jednostki
2.	Pozostałe koszty	36977,94	Zakup materiałów i energii, zakup książek, usługi obce-telekomunikacyjne, internetowe, pocztowe, opłaty bankowe, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, aktualizacja programów komputerowych, amortyzacja
	OGÓŁEM	132933,36	

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

nie dotyczy

6. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową:

nie dotyczy

7. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania:

nie dotyczy

Koczała, dnia 10.03.2017 r.

podpis dyrektora

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koczale
Elżbieta Hinc