

ZARZĄDZENIE NR 24/2018
WÓJTA GMINY KOCZAŁA
z dnia 17 maja 2018 r.

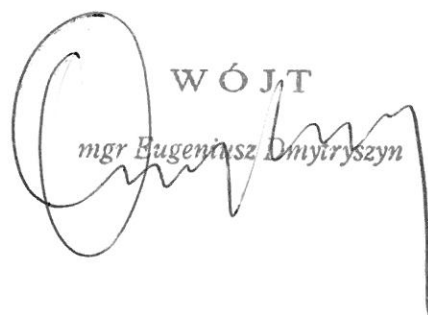
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Koczale

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 2018 r. poz. 395, 398 i 650) 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 oraz z 2018 r. poz. 152) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Koczale za 2017 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, składa się z bilansu i rachunku zysków i strat.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJT
mgr Eugeniusz Dmytryshyn

BILANS

dla jednostek małych

sporządzony na dzień: 31.12.2017 rok

jednostka obliczeniowa: ...gr...

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
A	Aktywa trwałe	121 912,58	118 045,31	A	Kapitał (fundusz) własny	4 450,82	4 283,78
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 030,40	4 450,82
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	121 912,58	118 045,31	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe	121 912,58	118 045,31		– 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	-579,58	-167,04
	– 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	3 641,60	143,98	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	121 103,36	113 905,51
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	66,92	3,17		– 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:	4 260,78	930,20
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	3 574,68	140,81	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:			b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	686,10	789,39
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 574,68	140,81		– 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	112 975,31
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		125 554,18	118 189,29	PASywa razem (suma poz. A i B)		125 554,18	118 189,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

16.03.2018 mgr Maria Ginter

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

p.o. DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koczale

16.03.2018

Alicja Janiewicz

(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 01.01.2017-31.12.2017 rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... gr ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	126 596,32	175 846,19
I.	Przychody netto ze sprzedaży	126 596,32	175 846,19
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	132 933,36	183 858,34
I.	Amortyzacja	3 867,27	3 867,27
II.	Zużycie materiałów i energii	27 663,27	41 648,00
III.	Usługi obce	4 958,25	8 860,84
IV.	Wynagrodzenia	79 922,90	110 561,61
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	16 032,52	18 419,47
	– emerytalne	7 346,19	6 955,04
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	489,15	501,15
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-6 337,04	-8 012,15
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	5 735,82	7 836,72
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 867,27	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:	21,64	8,39
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)	-579,58	-167,04
I.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	-579,58	-167,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

16.03.2018

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

p.o. DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koczale
Alicja Jankiewicz

16.03.2018

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

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 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 - 140,81 zł
PASywa - kapitał własny - 786,22 zł
Zobowiązania krótkoterminowe - 930,20 zł
(zwrot do Urzędu Gminy niewykorzystanej dotacji, za usługę wywozu odpadów komunalnych, za co, z.w. i ścieki)
3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem:

Struktura przychodów w 2017 roku:

Lp.	PRZYCHODY	Kwota w złotych	Struktura
1	Dotacje	175846,19	Dotacja podmiotowa z budżetu gminy na zadania statutowe 167646,19 zł Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych 8200,00 zł
2	Pozostałe przychody	7845,11	Odsetki bankowe, wpływy z wydruków komputerowych i ksero dokumentów , pokrycie amortyzacji, refundacja wynagrodzenia za grudzień 2016 roku
	OGÓŁEM	183691,30	

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

Struktura kosztów administracyjnych w 2017 roku:

Lp.	Koszty administracyjne	Kwota w złotych	Struktura
1.	Płace z narzutami	128981,08	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	54877,26	Zakup materiałów i energii, zakup książek, usługi obce-telekomunikacyjne, internetowe, pocztowe, opłaty bankowe, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, aktualizacja programów komputerowych, amortyzacja
	OGÓŁEM	183858,34	

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:

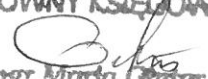
nie dotyczy

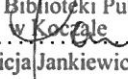
7. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania:

nie dotyczy

Koczała, dnia 16.03.2018 r.

podpis dyrektora

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Ginter

p.o. DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koczale

Alicja Jankiewicz