

ZARZĄDZENIE NR 24/2017
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 12 kwietnia 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu za 2016 rok

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016r., poz. 1047 z późn. zm.), art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz. 406 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu sprawozdanie finansowe za rok 2016.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2016r. wraz z objaśnieniami,
- b) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2016r.,
- c) zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2016r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminna Biblioteka Publiczna Warlubie Regon: 340287886		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2016r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	516,32	-131,78
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	289,89	516,32
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	226,43	
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)	226,43	
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	7219,94	3957,08
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	6100	3499,97
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6100	3499,97
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	7736,26	3825,30	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		

1.2. Produkty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytów 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	344	25,00	II. Fundusze specjalne	1119,94	457,11
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1119,94	457,11
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	344	25,00	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	7270,66	3670,34	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7270,66	3670,34			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	121,60	129,96			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	7736,26	3825,30	Suma pasywów	7736,26	3825,30

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	-	363.373,93
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

2017-03-20

Główny Księgowy
mgr Maria Mazur

p.o. KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Warlubiu
mgr Sylwia Łozińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gminna Biblioteka Publiczna

86-160 Warlubie

ul. Bąkowska 12

tel. 052 332 60 97

Adresat

Urząd Gminy

ul. Dworcowa 15

86-160 Warlubie

Numer identyfikacyjny REGON

340287886


Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2016

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	169,84	289,89
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	120,05	226,43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	120,05	226,43
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)	289,89	516,32
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	226,43	-648,10
1. zysk netto (+)	226,43	
2. strata netto (-)		-648,10
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	516,32	-131,78

Główny Księgowy


mgr Maria Mazur
(główny księgowy)

2017.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Warlubiu


mgr Sylwia Łazińska
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień :

31.12.2016

WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	155 061,91	143 754,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	155 061,91	143 754,00
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	154 926,79	144 690,42
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	49 598,69	38 928,96
III. Usługi obce	4 989,14	4 421,23
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	80 992,01	82 913,73
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 851,93	18 426,50
vii. Pozostałe koszty rodzajowe	495,02	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	135,12	-936,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	90,00	275,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	90,00	275,00
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)	225,12	-661,42
G. Przychody finansowe	1,31	13,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1,31	13,32
od jednostek powiązanych	1,31	13,32
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)	226,43	-648,10
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	226,43	-648,10
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	226,43	-648,10

Główny Księgowy
mgr Maria Mazur

Sporządzono dnia:

20.03.2017

DO KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Warlubiu
mgr Sylwia Łozińska

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