

Zarządzenie Nr 41/2018
Wójta Gminy Jastrzęb
z dnia 8 czerwca 2018 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu za 2017 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) oraz § 11 ust. 5 Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu nadanego Uchwałą Nr V/27/2011 Rady Gminy w Jastrzębiu z dnia 26 kwietnia 2011 roku w sprawie : nadania Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu **Wójt Gminy Jastrzęb zarządza, co następuje :**

§ 1.

1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu za 2017 rok.
2. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia i obejmuje :
 - bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.
 - rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2017 r.
 - informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2017 rok.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY

Andrzej Bracha

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Jastrzębiu Pl. Niepodległości 5, 26-502 Jastrząb		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Gminy w Jastrzębiu ul. pl. Niepodległości 5 26-502 Jastrząb	
Numer identyfikacyjny REGON 673019685		sporządzony na dzień ..31..grudnia.. 2017 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	0,00	0,00	A. Fundusz	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	0,00
1. Środki trwale	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwale	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00

1. Akcje i udziały	0,00		2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00		3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00		5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00			
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

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

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

2. Umorzenie środków trwałych

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe

5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie

6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne

7. Odpisy aktualizujące należności

8. Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych 426 710,22

Główny księgowy
Bonita

2018.02.06

 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Jastrzębie
Kat

 mgr Kat (kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Jastrzębiu Pl. Niepodległości 5, 26-502 Jastrząb	sporządzony na dzień ...31 grudnia... 2017 r.	Urząd Gminy w Jastrzębiu ul. pl. Niepodległości 5, 26-502 Jastrząb	
Numer identyfikacyjny REGON 673019685		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		234 049,84	237 484,67
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		234 049,84	237 484,67
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		234 049,84	237 484,67
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		22 955,35	25 103,82
III. Usługi obce		11 297,82	9 587,74
IV. Podatki i opłaty		164,41	161,71
V. Wynagrodzenia		161 066,02	161 836,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		38 482,04	40 486,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		84,20	308,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.
3.

Główny księgowy

Barbara Tarka
Barbara Tarka
(główny księgowy)

2018.02.06
.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

Katarzyna Pągarska
mgr Katarzyna Pągarska

.....
(kierownik jednostki)

Informacje dodatkowe i objaśnienia Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu za 2017 rok

Gminna Biblioteka Publiczna w Jastrzębiu w 2017 roku prowadziła gospodarkę finansową w oparciu o plan finansowy zatwierdzony Zarządzeniem Nr 1/2017 Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu z dnia 20 stycznia 2017 r.

Plan finansowy i wykonanie planu finansowego w GBP Jastrzęb za 2017 rok przedstawia się następująco:

1. Przychody

dotacja z Urzędu Gminy w Jastrzębiu w kwocie	230 000,00 zł
dofinansowanie Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie	7 500,00 zł
Ogółem przychody GBP w Jastrzębiu wyniosły kwotę	237 500,00 zł.

Zestawienie przychodów przedstawia **tabela Nr 1.**

2. Koszty

zużycie materiałów i wyposażenia, kwota	25 103,82 zł
zakup usług pozostałych, kwota	9 587,74 zł
różne podatki i opłaty, kwota	161,71 zł
wynagrodzenia, kwota	161 836,28 zł
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, kwota	40 486,62 zł
pozostałe koszty rodzajowe, kwota	308,50 zł
Ogółem koszty to kwota	237 484,67 zł.

Zestawienie kosztów za 2017 rok przedstawia **tabela Nr 2.**

Należności w jednostce na dzień 31 grudnia 2017 r. nie wystąpiły.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2017 roku nie wystąpiły.

Nie udzielono gwarancji i poręczeń, także wekslowych.

Na dzień 31.12.2017 r. wartość księgozbioru wynosi:	258 106,47 zł
Wartość pozostałych środków trwałych w używaniu wynosi:	136 482,22 zł
Wartości niematerialne i prawne wynosi:	32 121,53 zł
Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wynosi:	426 710,22 zł.
Wynik finansowy za 2017 r. wynosi „0”	

Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo program Xpertis Finanse i Księgowość.

Na dzień 31 grudnia 2017 r. zatrudnienie w Bibliotece przedstawiało się następująco:

- dwa etaty w Bibliotece w Jastrzębiu
- jeden etat w filii bibliotecznej w Woli Lipienieckiej Dużej
- półtora etatu w filii bibliotecznej w Gąsawach Rządowych (jedna druga etatu – bibliotekarz, jeden etat w związku z zatrudnieniem w ramach prac interwencyjnych).

Główny księgowy

Barbara Tarka

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jastrzębiu
Katarzyna Figarska
mgr Katarzyna Figarska