

Zarządzenie Nr 46/2017
Wójta Gminy Jastrząb
z dnia 8 czerwca 2017 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu za 2016 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 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 Jastrząb zarządza, co następuje :**

§ 1.

1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu za 2016 rok.
2. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia i obejmuje :
 - bilans na dzień 31 grudnia 2016 r.
 - rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2016 r.
 - informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2016 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 Jastrząb Pl. Niepodległości 5, 26-502 Jastrząb	
Numer identyfikacyjny REGON 673019685		sporządzony na dzień <u>31 grudnia</u> 20 <u>16</u> 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 trwałe	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 trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	0,00
1. Środki trwałe	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 trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe 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	I. 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. Objąsnienie – 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 411 252,44

Główny księgowy
Barbara Tarke
 (główny księgowy)
 Barbara Tarke

2017.01.30
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 W
 (kierownik jednostki)
 mgr Katarzyna

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... 20 16 r.	Urząd Gminy w Jastrzębiu Pl. Niepodległości 5, 26-502 Jastrząb.....	
Numer identyfikacyjny REGON 673019685		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		233 698,67	234 049,84
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		233 698,67	234 049,84
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		233 698,67	234 049,84
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		28 334,98	22 955,35
III. Usługi obce		10 521,01	11 297,82
IV. Podatki i opłaty		144,00	164,41
V. Wynagrodzenia		157 723,22	161 066,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		36 929,96	38 482,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		45,50	84,20
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
Towlis
 (główny księgowy)

2017.01.30
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Łasnym
[Signature]
 mgr Katarzyna
 (kierownik jednostki)

Informacje dodatkowe i objaśnienia

Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu za 2016 rok

Gminna Biblioteka Publiczna w Jastrzębiu w 2016 roku prowadziła gospodarkę finansową w oparciu o plan finansowy zatwierdzony Zarządzeniem Nr 1/2016 Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu z dnia 18 stycznia 2016 r.

Plan finansowy i wykonanie planu finansowego w GBP Jastrząb za 2016 rok przedstawia się następująco:

1. Przychody

dotacja z Urzędu Gminy w Jastrzębiu w kwocie	225 000,00 zł
dofinansowanie Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie	7 000,00 zł
darowizna od Stowarzyszenia Rozwój i Promocja Gminy Jastrząb w kwocie	2 275,00 zł
Ogółem przychody GBP w Jastrzębiu wyniosły kwotę	234 275,00 zł.

Zestawienie przychodów przedstawia **tabela Nr 1.**

2. Koszty

zużycie materiałów i wyposażenia, kwota	22 955,35 zł
zakup usług pozostałych, kwota	11 297,82 zł
różne podatki i opłaty, kwota	164,41 zł
wynagrodzenia, kwota	161 066,02 zł
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, kwota	38 482,04 zł
pozostałe koszty rodzajowe, kwota	84,20 zł
Ogółem koszty to kwota	234 049,84 zł.

Zestawienie kosztów za 2016 rok przedstawia **tabela Nr 2.**

Należności w jednostce na dzień 31 grudnia 2016 r. nie wystąpiły.

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2016 roku nie wystąpiły.

Nie udzielono gwarancji i poręczeń, także wekslowych.

Na dzień 31.12.2016 r. wartość księgozbioru wynosi:	226 564,19 zł
Wartość pozostałych środków trwałych w użytkowaniu wynosi:	143 528,92 zł
Wartości niematerialne i prawne wynosi:	41 159,33 zł
Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wynosi:	411 252,44 zł.
Wynik finansowy za 2016 r. wynosi „0”	

Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo program Xpertis Finanse i Księgowość.

W 2016 roku zatrudnienie w Bibliotece wynosiło 4 pełne etaty:

- dwa etaty w Bibliotece w Jastrzębiu
- jeden etat w filii bibliotecznej w Woli Lipienieckiej Dużej
- jeden etat w filii bibliotecznej w Gąsawach Rządowych.

Główny księgowy
Barbara Tarka
Barbara Tarka

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jastrzębiu
Katarzyna Hecrońska
mgr Katarzyna Hecrońska

Tabela Nr 1

Zestawienie tabelaryczne przychodów
na dzień 31 grudnia 2016 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody za 2016 r. w zł
1	2	3
I.	Przychody ogółem, w tym:	234 275,00
1.	Dotacje z budżetu JST	225 000,00
2.	Dofinansowanie MKiDN	7 000,00
3.	Przychody z działalności, w tym:	2 275,00
	- darowizny	2 275,00
	- sprzedaż usług	-
	- inne (odsetki z dodatniego konta)	-

Główny księgowy
Barbara Tarka
Barbara Tarka

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Józefowie
Katarzyna Piękas
mgr Katarzyna Piękas

Tabela Nr 2

**Zestawienie tabelaryczne kosztów rodzajowych
na dzień 31 grudnia 2016 roku**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty za 2016 r. w zł
1	2	3
I.	Koszty ogółem, w tym:	234 049,84
1.	Wynagrodzenia osobowe	161 066,02
2.	Pochodne od wynagrodzeń:	31 244,04
	- składki na ubezpieczenie społeczne	27 569,31
	- składki na fundusz pracy	3 674,73
3.	Pozostałe:	41 739,78
	- amortyzacja	-
	- zużycie materiałów i wyposażenia	5 881,22
	- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	17 074,13
	- usługi zdrowotne	50,00
	- usługi pozostałe	11 297,82
	- podróże służbowe krajowe	84,20
	- szkolenia pracowników	700,00
	- różne opłaty i składki	164,41
	- odpis na ZFSS	6 488,00
	- pozostałe koszty	-

Główny Księgowy
Barbara Tarka
Barbara Tarka

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jastce
[Signature]
mgr Katarzyna Pigoń