

Zarządzenie nr 0050.43.2018
Wójta Gminy Klembów
z dnia 25 maja 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Klembowie za rok 2017

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz.1875), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018r. poz. 395) zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam przedłożone sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą Gminna Biblioteka Publiczna w Klembowie za rok 2017, na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017r.
- 2) rachunek zysków i strat za rok 2017
- 3) informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego.

§ 2.

Sprawozdania wymienione w § 1 stanowią załączniki do zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

/-/ Rafał Mathiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Gminna Biblioteka Publiczna
 Gminna Biblioteka Publiczna w Klembowie
 ul. Gen. Franciszka Żymirskiego 1a
 1A
 05-205 Klembów
 REGON 141624286

BILANS
 samorządowej jednostki kultury
 sporządzony na dzień 31.12.2017r.

Adresat
 Urząd Gminy w Klembowie

Aktywa			Pasywa		
	Stan na początek roku	Na dzień 31.12.2017 r.		Stan na początek roku	Na dzień 31.12.2017 r.
A. - Aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł	A. - Fundusz	305,93 zł	-639,51 zł
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	I. - Fundusz jednostki	0,03 zł	305,93 zł
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	305,90 zł	-945,44 zł
1 - Środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł	1 - Zysk netto (+)	305,90 zł	0,00 zł
1.1. - Grunty	0,00 zł	0,00 zł	2 - Strata netto (-)	0,00 zł	-945,44 zł
- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00 zł	0,00 zł	- Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00 zł	0,00 zł
1.2. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00 zł	0,00 zł	IV. (-)	0,00 zł	0,00 zł
1.3. - Środki transportu	0,00 zł	0,00 zł	- Fundusz mienia	0,00 zł	0,00 zł
1.4. - Inne środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł	V. zlikwidowanych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
- Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	B. - Państwowe fundusze celowe	0,00 zł	0,00 zł
- Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00 zł	0,00 zł	- Zobowiązania i rezerwy na C. zobowiązania	21,39 zł	639,51 zł
3 (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
III. - Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	- Zobowiązania		
- Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	II. krótkoterminowe	21,39 zł	639,51 zł
1 - Akcje i udziały	0,00 zł	0,00 zł	- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	21,39 zł	639,51 zł
2 - Inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł	2 - Zobowiązania wobec budżetów	0,00 zł	0,00 zł
- Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	- Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00 zł	0,00 zł
3 - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 zł	0,00 zł	- Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00 zł	0,00 zł
B. - Aktywa obrotowe	467,74 zł	408,06 zł	5 - Pozostałe zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
I. - Zapasy	0,00 zł	0,00 zł	- Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00 zł	0,00 zł
1 - Materiały	0,00 zł	0,00 zł	- Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00 zł	0,00 zł
2 - Półprodukty i produkty w toku	0,00 zł	0,00 zł	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
3 - Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł	D. - Fundusze specjalne	140,42 zł	408,06 zł
4 - Towary	0,00 zł	0,00 zł	- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	140,42 zł	408,06 zł
II. - Należności krótkoterminowe	327,32 zł	0,00 zł	2 - Inne fundusze	0,00 zł	0,00 zł
1 - Należności z tytułu dostaw i usług	327,32 zł	0,00 zł	E. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
2 - Należności od budżetów	0,00 zł	0,00 zł	- Rozliczenia międzyokresowe I. przychodów	0,00 zł	0,00 zł
- Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00 zł	0,00 zł	- Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
3 - Pozostałe należności	0,00 zł	0,00 zł			
- Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00 zł	0,00 zł			
5 - Krótkoterminowe aktywa finansowe	140,42 zł	408,06 zł			
1 - Środki pieniężne w kasie	0,00 zł	0,00 zł			
- Środki pieniężne na rachunkach bankowych	140,42 zł	408,06 zł			
3 - Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00 zł	0,00 zł			
4 - Inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł			
5 - Akcje lub udziały	0,00 zł	0,00 zł			
6 - Inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł			
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł			
7 - Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł			
Suma aktywów	467,74 zł	408,06 zł	Suma pasywów	467,74 zł	408,06 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Krawiec
 (główny księgowy)

30 MAR. 2018

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 CUW w Klembowie
 Ewa
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Klembowie Gen. Fr. Żymirskiego 1A, 05-205 Klembów Gminna Biblioteka Publiczna w Klembowie 05-205 Klembów, ul. Gen. Fr. Żymirskiego 1A tel. 753 83 40 NIP 1251512703 REGON 141624286	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2017 r.	Adresat Urząd Gminy w Klembowie
Numer identyfikacyjny REGON 141624286	wysłać bez pisma przewodniego	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	290 564,21	314 399,36
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	290 564,21	314 399,36
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
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	290 449,20	315 521,82
I. Amortyzacja	0,00	4 303,77
II. Zużycie materiałów i energii	36 549,29	66 222,17
III. Usługi obce	11 106,68	32 646,37
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	207 857,08	177 826,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	34 434,42	34 237,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	501,73	284,62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	115,01	-1 122,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	118,00	44,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	118,00	44,00
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	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	233,01	-1 078,46
G. Przychody finansowe	72,89	133,02
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	72,89	133,02
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	305,90	-945,44
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	305,90	-945,44

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

Anna Ślesicka

(główny księgowy)

2018.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CUW w Klembowie

E. Solis
ELEBIETA SOLIS

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki : Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie

Adres siedziby : 05-205 Klembów ul. Gen. Fr. Żymirskiego 1A

Gminna Biblioteka Publiczna w Klembowie została powołana Uchwałą Rady Gminy Klembów Nr XXIII/162/08 z dnia 29.05.2008 r. i została wpisana do rejestru instytucji kultury Nr 1/08, prowadzonego przez organizatora, którym jest Gmina Klembów.

Dyrektorem Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie od 01.11.2017 r. jest Pani Agnieszka Nowicka, zatrudniona na umowę o pracę, która reprezentuje jednostkę na zewnątrz i odpowiada za całokształt działalności.

Działalność w oparciu o Statut Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie prowadzona jest od 1.11.2008 r.

Okresem sprawozdawczym jest rok kalendarzowy. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej, nie istnieje okoliczność wskazująca na zagrożenie kontynuowania działalności. Środki trwałe przyjmowane są według dokumentu zakupu i amortyzowane według klasyfikacji środków trwałych.

Wynik finansowy i rachunek zysków i strat jest ustalany w złotych i groszach według metody porównawczej.

Dane uzupełniające do bilansu za 2017 rok

Informacja dotycząca działu AKTYWA: 408,06

Na aktywa trwałe Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie składają się:

-środki pieniężne na rachunku bankowym ZFŚS 408,06

Informacja dotycząca działu PASYWA: 408,06

- fundusz jednostki 305,93
- wynik finansowy netto /-strata/ 945,44
- fundusz ZFŚS 408,06
- zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług 639,51

Informacje dodatkowe o strukturze przychodów i kosztów

Dochody jednostki ewidencjonowane są na kontach zespołu „7” a koszty na kontach zespołu „4”. Na koniec okresu sprawozdawczego dochody z konta zespołu „7” i koszty z konta zespołu „4” przeksięgowywane są na konto 860 wynik finansowy.

<u>Przychody na działalność statutową :</u>	<u>314 576,38</u>
- otrzymana dotacja od organizatora/Gmina Klembów/	306 899,36
- otrzymana dotacja z Ministerstwa Kultury na zakup księgozbiorów	7 500,00
- dopisane odsetki od zgromadzonych środków na rachunku bankowym	133,02
- przychody z tytułu terminowego wpłacenia podatku od osób fizycznych za poszczególne miesiące	44,00
<u>Koszty działalności statutowej :</u>	<u>315 521,82</u>
- amortyzacja	4 303,77
- zużycie materiałów i energii	66 222,17
- usługi obce	32 646,37
- wynagrodzenia osobowe + nagroda jubileuszowa + odprawa	148 473,98
- wynagrodzenia bezosobowe	29 353,00
- ubezpieczenia i inne świadczenia	34 237,91
- pozostałe koszty rodzajowe	284,62

Pozostałe informacje do sprawozdania finansowego

1. Wynik finansowy netto/-strata/ w kwocie: 945,44 zostanie przeksięgowany na Fundusz Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie.
2. Zwiększenie Funduszu Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie o kwotę: 305,93 wynika z przeksięgowania Wyniku Finansowego za rok 2016 na Fundusz jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Ślesicka

DYREKTOR
CUK w Klembowie

Elżbieta Solis