

Zarządzenie Nr 0050.2.24.2018
Wójta Gminy Wijewo
z dnia 13 kwietnia 2018 r.

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

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 ze zmianami), art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r., poz. 395 ze zmianami) 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 ze zmianami)

zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Wijewie za 2017 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, obejmuje:

1. Informację dodatkową - wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2017 Gminnej Biblioteki Publicznej w Wijewie.
2. Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r.
3. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r. z sumą bilansową aktywów i pasywów w kwocie 0,00zł.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Kierownikowi Gminnej Biblioteki Publicznej w Wijewie.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Wójta Gminy
Drożdżyński

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
64-150 WIJEWO
ul. Parkowa 1
tel. 085 549 40 03
NIP: 697-20-75-129 REGON: 141443328

RF + RG + RF
22.03.2018
RG
26052018
Kw

Wijewo, dnia 2018-03-22
URZĄD GMINY WIJEWO
Województwo 22.03.2018
L.(dz. 4599) Zal. 5
Rada Gminy Wijewo

Zgodnie z art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2016 r. poz. 1047) i w związku z art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 poz. 446 z późn. zm.)

Kierownik Gminnej Biblioteki Publicznej w Wijewie

zwraca się z prośbą do Rady Gminy o zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2017 samorządowej instytucji kultury pn. „**Gminna Biblioteka Publiczna w Wijewie**”

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Adamczewska

Wijewo, 2018-03-22

**INFORMACJA DODATKOWA –WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA ROK 2017**

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W WIJEWIE

Nazwa i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna w Wijewie ul. Parkowa 1
Filia Biblioteczna w Brennie ul. Jeziorna 3

Podstawowy przedmiot działalności: **rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców gminy Wijewo, upowszechnianie wiedzy i nauki, rozwój kultury i sprawne działanie sieci bibliotecznej.**

Wpis do rejestru instytucji kultury: 2000-12-15, poz. 1 rejestru Urzędu Gminy Wijewo

Data utworzenia Gminnej Biblioteki Publicznej: 1 stycznia 2002 r.

Okres objęty sprawozdaniem: 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r

Sprawozdanie finansowe i informacja dodatkowa zostały sporządzone w formie uproszczonej tj. zgodnie z art.50, ust.2 uor

Sprawozdanie niniejsze zawiera dane łączne jednostki i jej filii i zostało sporządzone przy założeniu, że instytucja będzie kontynuować działalność w przyszłości oraz , że nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Instytucja prowadzi działalność w oparciu o Ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz.U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.).

i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016 poz. 1047)

Wycena aktywów i pasywów: nie rzadziej niż na dzień bilansowy – zgodnie z art. 28 uor.

Pomiar wyniku finansowego: różnica między przychodami netto ze sprzedaży usług z uwzględnieniem dotacji i innych zwiększeń (zgodnych z planem finansowym) a kosztami ogólnymi; finansowymi działalności instytucji (zgodnych z planem finansowym).

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego: sporządzone na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (rok obrotowy) uwzględniając AKTYWA i PASYWA na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy.

* Uchwałą Rady Gminy Nr XXVII/147/2016 z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok, Gminna Biblioteka Publiczna otrzymała w budżecie na 2016 rok dotację w wysokości 128.000,00 zł.

W trakcie roku wpłynęły inne dotacje:

Dnia 15 września 2017 r. z Biblioteki Narodowej w Warszawie w wys. 8.793,00 zł. z przeznaczeniem na „Promocję czytelnictwa” a szczegółowo na zakup nowości wydawniczych

Do budżetu zwrócono dotację niewykorzystaną w kwocie 5.321,61 zł.

Działalność instytucji opiera się głównie na działalności kulturalno-edukacyjnej służącej popularyzacji książki i czytelnictwa w środowisku.

Plan zakupu nowych książek na początek roku wynosił 6.700,00 zł., dzięki wsparciu ze strony Biblioteki Narodowej i po zmianach plan ten zwiększono do kwoty 15.593,00 zł.

W trakcie roku biblioteka zatrudniała:

2 osoby na umowę o pracę.

Zorganizowane spotkania autorskie - 3

PRZYCHODY:	131.471,39
w tym:	
- otrzymana dotacja z gminy po zwrotach	122.678,39
- dotacja z Biblioteki Narodowej	8.793,00
K O S Z T Y	131.471,39
w tym:	
- wynagrodzenia osobowe pracowników	78.623,75
w tym nagrody uznaniowe – 3.500,00	
- pochodne od wynagrodzeń	15.300,89
- materiały w tym:	3.811,70
prasa	853,62
firany	1.181,69
środki czystości, druki	1.298,67
pozostałe zakupy	477,72
- zakupy książek	15.593,00
Wijewo	9.463,52
Brenno	6.129,48
- zużycie wody	114,13
- pozostałe usługi w tym:	7.071,62
ścieki	184,01
telefony +INTERNET	1.084,97
abonament za program SOWA	1.704,00
czyszczenie firan	132,00
czynsz za wynajem pomieszczeń od GOK-u	2.665,26
- wyjazdy służbowe i szkoleniowe	411,86

- odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	4.742,64
- ekwiwalent pieniężny za śr.ochr.osob.	2.198,80
-wynagrodzenie za prowadzenie księgowości	2.800,00
- wynagrodzenie za spotkania autorskie	150 ,00
- ubezpieczenie mienia	653,00
Środki na rachunku na początek roku	0,00
Środki pozostałe na koniec roku	0,00

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Kucmierzewska

**Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
za rok 2017**

T r e ś ć	Suma w złotych i gr za okres	
	Poprzedni	Sprawozd.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	127.853,16	131.471,39
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	4.461,04	3.925,83
III. Usługi obce	6.757,14	7.071,62
IV. Podatki i opłaty, w tym:	657,88	837,01
- podatek akcyzowy		0,00
V. Wynagrodzenia	79.522,96	81.573,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia(szkolenia+ZFSS+	19.061,11	20.125,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17.393,03	17.937,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-127.853,16	-131.471,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	127.853,16	131.471,39
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	127.853,16	131.471,39
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
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)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
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)	0,00	0,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	0,00	0,00
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00

Wijewo, dnia 2018-03-22

Sporządził:

Zatwierdził:

p.o. Główny Księgowy
Krystyna Jasna-Białas

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Adamczewska

Bilans na dzień 31.12.2017 r

AKTYWA	Suma złotych na		PASYWA	Suma złotych na	
	Początek roku	Koniec roku		Początek roku	Koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	0,00	0,00	A. KAPITAŁ(FUNDUSZ)WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1. Inne wartości niematerialne i prawne					
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Należności długoterminowe			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
B. AKTYWA OBROTOWE I+II+III+IV)	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I. Zapasy			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. Materiały			VIII. Zysk (strata) netto	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	00,00	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ. (I+II+III+IV)	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	00,00	I. Rezerwy na zobowiązania		
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	00,00	II. Zobowiązania długoterminowe		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	00,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.			1. Fundusze specjalne	0,00	0,00
			-Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA RAZEM	0,00	00,00	PASYWA RAZEM	0,00	0,00

Wijewo, dnia 2018-03-22

Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 232.099,25 zł.

Umorzenie pozostał.środków trwałych - 26.112,84 zł.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych- 4.975,00 zł.

p.o. Główny Księgowy
Kryszyńska Elżbieta-Białas

KIEMUWAŃK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Graczyńska-Stróżewska