

ZARZĄDZENIE NR 187.2017
WÓJTA GMINY JELENIEWO
Z DNIA 31 MARCA 2017 ROKU

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury za 2016 rok – Gminnej Biblioteki Publicznej w Jeleniewie.

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r.poz. 446 ze zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. (Dz. U. z 2012, poz. 406 ze zm.) o organizowaniu działalności kulturalnej, zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić przedłożone przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Jeleniewie za 2016 rok obejmujące:


- 1.Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r. (załącznik Nr 1).
- 2.Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2016 r. (załącznik Nr 2).
- 3.Zestawienie zmian funduszu na dzień 31.12.2016 r. (załącznik Nr 3).
- 4.Dodatkowe informacje i objaśnienia(załącznik Nr 4).

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY JELENIEWO

Kazimierz Urynowicz

Załącznik Nr 1
Do Zarządzenia Nr 187.2017
Wójta Gminy Jeleniewo
Z dnia 31 marca 2017

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNE UL. SPORTOWA 1A 16-404 Jeleniewo Numer identyfikacyjny REGON 791061859		Adresat: BILANS jednostki budżetowej URZĄD GMINY JELENIEWO Wysłać bez pisma przewodniego 3A0FCEBE6E4AB080  sporządzony na dzień 31-12-2016 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	856 421,26	821 592,21	A Fundusz	856 421,26	821 592,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	888 400,73	856 421,26
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	856 421,26	821 592,21	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-31 979,47	-34 829,05
A.II.1 Środki trwałe	856 421,26	821 592,21	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-31 979,47	-34 829,05
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	816 934,32	785 604,11	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	39 486,94	35 988,10	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	0,00	0,00	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie)	0,00	0,00

B.I Zapasy	0,00	0,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przewidywane	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	856 421,26	821 592,21	Suma pasywów	856 421,26	821 592,21

A. Objasnienie - 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:

Sybol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	7 837,70
2	Umorzenie środków trwałych	513 006,33
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	94 223,11
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

2017-03-21


(główny księgowy)
BeSTia

(rok, miesiąc, dzień)
3A0FCEBE6E4AB080

(kierownik jednostki)

2017-03-21

Załącznik Nr 2
Do Zarządzenia Nr 187.2017
Wójta Gminy Jeleniewo
Z dnia 31 marca 2017

Nazwa i adres jednostki Gminna Biblioteka Publiczna w Jeleniewie Jeleniewo ul. Sportowa 1A 16-404 Jeleniewo		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		URZĄD GMINY JELENIEWO	
791061859		sporządzony na 31.12.2016		A49B4AD385778212 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów				0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych				0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej				263 298,02	261 058,08
Amortyzacja				35 258,22	34 829,05
Zużycie materiałów i energii				60 302,02	43 927,30
Usługi obce				7 999,21	4 748,97
Podatki i opłaty				2 727,00	3 243,00
Wynagrodzenia				125 880,58	140 720,89
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				27 791,67	31 797,47
Pozostałe koszty rodzajowe				3 339,32	1 791,40
Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	0,00
Inne świadczenia finansowane z budżetu				0,00	0,00
Pozostałe obciążenia				0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				-263 298,02	-261 058,08
Pozostałe przychody operacyjne				217 602,24	212 592,82

Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	205 728,24	202 198,82
Inne przychody operacyjne	11 874,00	10 394,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-45 695,78	-48 465,26
Przychody finansowe	13 716,31	13 636,21
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne	13 716,31	13 636,21
Koszty finansowe	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-31 979,47	-34 829,05
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (K - L - M)	-31 979,47	-34 829,05

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:


Symb	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00

główny księgowy
BeSTia

2017-03-21
rok, miesiąc, dzień
A49B4AD385778212

kierownik jednostki

Załącznik Nr 3
Do Zarządzenia Nr 187.2017
Wójta Gminy Jeleniewo
Z dnia 31 marca 2017

<p>Gminna Biblioteka Publiczna w Jeleniewie</p> <p>Jeleniewo ul. Sportowa 1A</p> <p>16-404 Jeleniewo</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu</p>	<p>URZĄD GMINY JELENIEWO</p> <p>97AD9A7EDBACFC8A</p>	
<p>791061859</p>	<p>sporządzone na 31.12.2016</p>		
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>	
<p>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</p>	<p>922 999,18</p>	<p>888 400,73</p>	
<p>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.4. Środki na inwestycje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.1.10. Inne zwiększenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	<p>34 598,45</p>	<p>31 979,47</p>	
<p>I.2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>34 598,45</p>	<p>31 979,47</p>	
<p>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	
<p>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>	

I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	888 400,73	856 421,26
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-31 979,47	-34 829,05
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-31 979,47	-34 829,05
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	856 421,26	821 592,21

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

_____	2017-03-21	_____
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki
BeSTia	97AD9A7EDBACFC8A	

Załącznik Nr 4
Do Zarządzenia Nr 187.2017
Wójta Gminy Jeleniewo
Z dnia 31 marca 2017

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Gminna Bibliotek Publiczna w Jeleniewie

przedstawia objaśnienie do sporządzonego bilansu oraz rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2016 rok.

1. Środki trwałe ujęto w bilansie wg kartotek środka trwałego netto tj. pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe wyceniono za rok obrotowy tj. na dzień 31.12.2016 i wykazano w bilansie wg cen nabycia i pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.

1. Umorzenia środków trwałych:

Nazwa środka trwałego	Wartość środka trwałego	Amortyzacja 2016 r.	Ogółem amortyzacja
Budynki	1.253.208,38	31.330,21	467.604,27
Urządzenia techniczne	49.983,46	3.498,84	13.995,36
Zestawy komputerowe	31.406,70	0,00	31.406,70
ogółem	1.334.598,54	34.829,05	513.006,33

Netto środki trwałe:

1.2	785.604,11
1.3	35.988,10
Razem	821.592,21

2. Wynik finansowy wykazał poniesioną stratę w roku obrotowym.

3. Pozostałe środki trwałe tj. zakup wyposażenia 94.223,11

4. Zbiory biblioteczne 99.801,39

5. Przychody samorządowej instytucji kultury

L.p.	wyszczególnienie	kwota
1	dotacja jst	199.998,82
2	dotacja celowa z budżetu państwa	2.200,00
3	przychody z działalności	10.394,00
4	Pozostałe przychody	10.636,21
	ogółem	226.229,03

6. Poniesione koszty w roku obrotowym:

l.p.	wyszczególnienie	kwota
1	zużycie materiałów	39.382,51
2	zużycie energii	4.544,79
3	usługi obce	4.748,97
4	wynagrodzenia	140.720,89
5	odpis na fundusz świadczeń socjalnych	3.646,43
6	świadczenia na rzecz pracowników	486,00
7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27.665,04
8	podatki i opłaty	3.243,00
9	pozostałe koszty	1.791,40
	ogółem	226.229,03

Jeleniewo, dn. 22.03.2017

Sporządził: Alicja Urynowicz