

Zarządzenie Nr 300/2017
Wójta Gminy Godziesze Wielkie
z dnia 10 marca 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2016 r. Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie.

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz. U. z 2016 poz. 1047 ze zmianami) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r poz.406 ze zmianami) Wójt Gminy Godziesze Wielkie zarządza, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2016 r. Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.


WÓJT GMINY
Józef Podtuzny

Uzasadnienie

do zarządzenia Nr 300/2017 Wójta Gminy Godziesze Wielkie z dnia 10 marca 2017 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2016 r. Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie.

Art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r (Dz. U. z 2016 poz.1047 ze zmianami) stanowi, że roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r poz.406 ze zmianami) określa, że w przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

W związku z powyższym, niniejszym zarządzeniem Wójt Gminy Godziesze Wielkie zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe za 2016 r. Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie.

Wydanie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

WÓJT GMINY
Józef Podkościelny



BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY GODZIESZE WIELKIE 62-872 ul. Ks. Augustyna Kordeckiego 2A REGON 251643261 NIP 968 08 63 324		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016. r.				jednostka obliczeniowa: zł.	
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.	poz. z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	0,00	19 369,00	A.	Fundusz / kapitał własny	0,18	0,50
	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	0,22	0,18
				IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	19 369,00	VI	Zysk (strata) netto	-0,04	0,32
1.	Środki trwałe	0,00	19 369,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	19 369,00
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	19 369,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
d)	środki transportu			*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe			*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek		
B.	Aktywa obrotowe	0,18	0,50	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Materiały			e)	inne		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe			3.	Wobec pozostałych jednostek		
				a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			d)	zobowiązania z tytułu dostaw: do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
3.	Należności od pozostałych jednostek			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,18	0,50	4.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,18	0,50	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	19 369,00
b)	w pozostałych jednostkach			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	19 369,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	0,00	13 558,30
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,18	0,50	*	krótkoterminowe	0,00	5 810,70
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,18	0,50				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	0,18	19 369,50		Suma pasywów	0,18	19 369,50

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

BIBLIOTEKARZ

 Anna...

Godziesze Wielkie, dn. 09.03.2017 r.

WOJTA GMINY

 Józef...

		za poprzedni rok obrotowy 2015	za bieżący rok obrotowy 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	111 094,00	132 834,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	106 000,00	108 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 094,00	24 834,00
B	Koszty działalności operacyjnej	112 094,96	132 848,04
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	19 834,69	2 810,00
III	Usługi obce	9 822,35	8 742,02
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	67 186,81	66 384,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 125,74	15 195,29
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	125,37	39 716,73
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 000,96	-14,04
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 000,56	14,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 000,56	14,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-0,40	-0,04
G	Przychody finansowe	0,36	0,36
II	Odsetki	0,36	0,36
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
V	Inne		
I	Zysk (strata) brutto	-0,04	0,32
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto	-0,04	0,32

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Godziesze Wielkie, dn. 09.03.2017 r.

INSPIRATOR
AGENCIJA
EWA
[Signature]

WÓJT GMINY
[Signature]
Józef Podgórny

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ IK ZA 2016 ROK

1. Biblioteka Publiczna Gminy Godziesze Wielkie z siedzibą w Godzieszach Wielkich, ul. Ks. Augustyna Kordeckiego 2A, została powołana Uchwałą Nr XX/81/2004 Rady Gminy Godziesze Wielkie z dnia 27 kwietnia 2004 roku z póź. zm.
2. BPG Godziesze Wielkie wpisana jest w prowadzonym przez Organizatora – Radę Gminy Godziesze Wielkie - Rejestrze Instytucji Kultury, data wpisu do rejestru: 30 kwietnia 2004 roku, pod pozycją nr 1. Bezpośredni nadzór nad IK sprawuje Wójt Gminy Godziesze Wielkie.
3. BPG Godziesze Wielkie jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną. NIP 968 08 63 324 REGON 251643261
4. Podstawowym przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie jest zaspokajanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców Gminy Godziesze Wielkie oraz uczestniczenie w upowszechnianiu wiedzy i kultury.
5. Czas działania Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie: nieograniczony.
6. Księgi rachunkowe Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie prowadzone są zgodnie z zawartym 04 stycznia 2016 roku porozumieniem w sprawie zasad i zakresu obsługi finansowo-księgowej w siedzibie jednostki obsługującej, tj. Urzędzie Gminy Godziesze Wielkie, ul. 11 Listopada 10 w Godzieszach Wielkich.
7. Okres sprawozdawczy: 1.01.2016 – 31.12.2016r.
8. BPG Godziesze Wielkie sporządza roczne sprawozdanie finansowe obejmujące:
 - a) bilans,
 - b) rachunek zysków i strat - wariant porównawczy,
 - c) informację dodatkową.
9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności przez IK.
10. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2016 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z póź. zm. w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w Zarządzeniu Nr 143/2016 Wójta Gminy Godziesze Wielkie z dnia 04.01.2016 roku w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości.

Sporządzono: Godziesze Wielkie, dn. 09.03.2017 r.

INSPEKTOR
CM
Kierownik

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

[Signature]
WÓJT GMINY
Józef Rodziński

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za 2016 rok Biblioteki Publicznej Gminy Godziesze Wielkie

1. Jednostka posiada majątek amortyzowany (zestawy komputerowe) w łącznej kwocie 19.369,00 zł, sfinansowany środkami pieniężnymi pochodzącymi z dotacji celowych na wydatki majątkowe. Na dzień 31.12.2016 roku amortyzacja majątku trwałego wynosi 0,00 zł. W/w kwota ujęta jest na Rozliczeniach międzyokresowych przychodów majątku trwałego i będzie sukcesywnie zmniejszana w kolejnych latach, równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych.
2. Środki trwale amortyzowane jednorazowo o wartości do 3.500,00 zł łącznie z księgozbiorem ewidencjonuje się ilościowo i wartościowo.
Wartość księgozbioru na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosi 260.767,27 zł; przedmioty nietrwale 48.801,78 zł; wartości niematerialne i prawne 3.600,00 zł.
3. Na koniec 2016 roku jednostka osiągnęła zysk w wysokości 0,32 zł.
4. W 2016 roku jednostka osiągnęła przychody: z dotacji podmiotowej budżetu Gminy Godziesze Wielkie w wysokości 108.000,00 zł; dotacji celowej z Biblioteki Narodowej na program „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek” w kwocie 5 465,00 zł, dotacji celowych na wydatki majątkowe w łącznej kwocie: 19.369,00 zł (w tym: od Organizatora w kwocie 2.906,00 oraz z Instytutu książki w kwocie 16.463,00 zł).
5. Przeciętne zatrudnienie na umowę o pracę w Gminnej Bibliotece Publicznej w Godzieszach Wielkich wynosiło 2 osoby w tym w przeliczeniu na pełne etaty 1,5.
6. Koszty wynagrodzeń brutto w 2016 r. wyniosły: 66.384,00 zł.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie załącznika nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2013 poz.330 j.t. ze zm.).

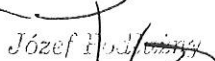
Pominięte pozycje sprawozdania finansowego nie wystąpiły w instytucji kultury.

Sporządzono: Godziesze Wielkie, dn. 09.03.2017

INSPEKTOR

Agnieszka Kosińska

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

WÓJT GMINY

Józef Huchon

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)