

RD. 0006. 17. 2017

PROJEKT z dn. 20.04.2017

zobaczcie tam:

UCHWAŁA Nr XXVI/.../2017

RADY GMINY SOKOLNIKI

z dnia ... kwietnia 2017 r.

ZASTĘPCA WÓJTA

Henryk Niedźwiecki

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2016 rok
Biblioteki Publicznej Gminy Sokolniki

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579 i poz. 1948 oraz z 2017 r. poz. 730), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 i poz. 2255 oraz z 2017 r. poz. 61 i poz. 245) i art. 8 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (t.j. Dz. U. z 2012 r. poz. 642 oraz z 2013 r. poz. 829) po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Sokolniki za rok 2016 Rada Gminy Sokolniki uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Sokolniki za rok 2016 obejmujące:

- 1) bilans roczny stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) rachunek zysków i strat stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały sporządzany na podstawie ksiąg rachunkowych, które wykazują:
 - a) sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 333,44 zł,
 - b) sumę przychodów w kwocie 92.833,75 zł,
 - c) stratę w kwocie 711,20 zł, która zostanie pokryta z dochodów przyszłych okresów Biblioteki Publicznej Gminy Sokolniki;
- 3) informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie powierza się Wójtowi Gminy Sokolniki.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY

Ewa Kosińska

Zatwierdził: *IKI*
do Uchwały Nr XXVI/12
& du. ... *Zmieszanie* 2017

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r.	ADRESAT Urząd Gminy w Sokolnikach
Numer identyfikacyjny REGON		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	-	-	A. Fundusz	1 945,34	2 656,54
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	258,25	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II. Wynik finansowy netto	2 203,59	711,20
1. Środki trwałe	-	-	I.1. Zysk netto (+)	-	-
1.1. Grunty	-	-	1.2. Strata netto (-)	2 203,59	711,20
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	-	-
1.4. Środki transportu	-	-	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.5. Inne środki trwałe	-	-	VI. Inne	-	1 945,34
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	-	-	B. Fundusze celowe	-	-
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	-	-	I.1.	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	I.2.	-	-
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	C. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.1. Akcje i udziały	-	-	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 956,06	2 989,98
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	-	-	I. Zobowiązania krótkoterminowe	1 956,06	2 989,98
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	61,49	294,22
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	339,00	409,00
B. Aktywa obrotowe	10,72	333,44	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	1 553,37	2 286,76
I. Zapasy	-	-	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-
1.1. Materiały	-	-	1.5. Pozostałe zobowiązania	2,00	-
1.2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	1.6. Środy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-
1.3. Produkty gotowe	-	-	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-
1.4. Towary	-	-	1.8. Rezerwy na zobowiązania	-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	-	II. Fundusze specjalne	-	-
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	-
1.2. Należności od budżetów	-	-	1.2. Inne fundusze	-	-
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	-	-	E. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.4. Pozostałe należności	-	-	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
III. Środki pieniężne	10,72	249,39	F. Inne pasywa	-	-
1.1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10,72	249,39			
1.3. Inne środki pieniężne	-	-			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	-	-			
V. Rozliczenia międzyokresowe	-	84,05			
C. Inne aktywa	-	-			
Suma aktywów	10,72	333,44	Suma pasywów	10,72	333,44

A. Objaśnienie – 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:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia
4. Odpisy aktualizujące należności
5.

Główny Księgowy
H. Mączka
 (Główny księgowy)
 Hona Mączka

14-03-2016

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Biblioteki Publicznej Gminy Sokolniki

Beata Waniek
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna Gminy Sokolniki ul. Parkowa 1, 98-420 Sokolniki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2016 r.	Adresat Urząd Gminy w Sokolnikach	
Numer identyfikacyjny REGON731494358		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		590,72	258,25
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		89 230,88	93 544,62
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		89 230,88	93 544,62
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje			
II.4. Aktualizacja środków trwałych			
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
II.9. Inne zwiększenia			
III. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		87 359,76	93 092,00
III.1. Strata za rok ubiegły		332,47	258,25
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
III.4. Dotacje i środki na inwestycje		73 800,00	86 960,00
III.5. Pokrycie amortyzacji			
III.6. Aktualizacja środków trwałych			
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
III.10. Inne zmniejszenia		13 227,29	5 873,75
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)		2 461,84	710,87
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2 203,59	-710,87
V.1. zysk netto			
V.2. strata netto (-)		-2 203,59	-710,87
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych			
VII. Fundusz (poz.IV+,-V-VI)		258,25	0,00

Główny Księgowy
Irena Maczka

14-03-2017
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej Gminy Sokolniki
Beata Waniek
(Kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Biblioteka Publiczna Gminy Sokolniki z siedzibą w Sokolnikach przy ul. Parkowej 1 jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną. Posiada nadany numer NIP 997-004-45-28 oraz region 731494358.

Biblioteka Publiczna Gminy Sokolniki jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora pod pozycją nr 2/2008 oraz posiada Statut, nadany Uchwałą Rady Gminy Sokolniki Nr IX/52/07 z dnia 15.11.2007 r. Biblioteką Publiczną Gminy Sokolniki zarządza Dyrektor, który kieruje jej działalnością, reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny. Struktura organizacyjna instytucji obejmuje bibliotekę centralną w Sokolnikach oraz filię w Pichlicach. Przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej Gminy Sokolniki, zgodnie z jej statutem jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa.

2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. przy założeniu zasady kontynuacji działania.

3. Zasady (politykę) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2016 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości za dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami. Biblioteka Publiczna Gminy Sokolniki sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja wykazuje zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy instytucji za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami poniesione koszty, zgodnie z zasadą memoriału.

3.1. Ewidencję zapasów ujmuje się:

- materiały przekazywane bezpośrednio na potrzeby administracyjno – gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej wysokości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu.

3.2. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

- książki i inne zbiory biblioteczne,

- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,

dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

3.3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty nadzień bilansowy.

3.4. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.

3.5. Kapitały (fundusze) wycenia się wg wartości nominalnej.

3.6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową jednostki.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Wycena aktywów i pasywów

Aktywa

A. Aktywa trwałe

Nie wykazano wartości aktywów trwałych z uwagi na fakt ich całkowitego umorzenia.

B. Aktywa obrotowe

Środki pieniężne wycenione zostały w wartości nominalnej.

Pasywa

B. Zobowiązania w kwocie 2.989,98 zł

- zobowiązania z tyt. dostaw i usług 294,22 zł
- zobowiązania wobec budżetów 409,00 zł
- zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych 2.286,76 zł

Dane o aktywach i pasywach:

Jednostka posiada pozostałe środki trwałe w kwocie 38.293,73 zł oraz zbiory biblioteczne w kwocie 120.505,06 zł. Aktywa są całkowicie umorzone.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników

Przychody:

Przychody w 2016 r. zostały zrealizowane w następujących wielkościach:

- dotacja z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na działalność statutową	86.960,00 zł
- dotacja z Biblioteki Narodowej	4.500,00 zł
- pozostałe przychody	1.373,75 zł
Łącznie przychody stanowiły kwotę	92.833,75 zł

Koszty działalności

Realizacja kosztów działalności operacyjnej w 2016 r. przedstawia się następująco:

- amortyzacja zbiorów bibliotecznych	11.221,30 zł
- zużycie materiałów i energii	3.370,39 zł
- usługi obce	7.312,45 zł
- wynagrodzenia	59.095,00 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12.545,48 zł
Łącznie poniesione koszty stanowiły kwotę	93.544,62 zł

Wszystkie koszty dotyczyły działalności statutowej jednostki.

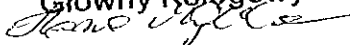
Nie zostały udzielone żadne gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania związane z działalnością statutową.

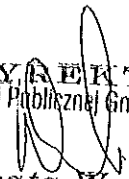
IV. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu

W 2016 roku przeciętne zatrudnienie BP Gminy Sokolniki wynosiło 1,3 etatu.

Stan zatrudnienia na 31.12.2016 r. – 2 etaty.

Sokolniki, dnia 14.03.2017 r.

Główny Księgowy

Ilona Mączka

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej Gminy Sokolniki

Beata Waniek