

XXXVII / 2018
Uchwała Nr -projekt

ROS. 0006. 17. 2018 138
z dn. 12. 04. 2018
Zatwierdzenie

RADY GMINY SOKOLNIKI

z dnia r.

WÓJT
Sylwester Skrzypek

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 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) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330, i 613, z 2014 r. poz. 768 i 1100, z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844 i 1893, z 2016 r. poz. 615) i art. 8 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. z 2012 r. poz. 642 i 908, z 2013 r. poz. 829) po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Sokolniki za rok 2017 **Rada Gminy Sokolniki uchwała, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Sokolniki za rok 2017 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 4 168,93 zł,
 - b) sumę przychodów w kwocie 111 663,26 zł,
 - c) zysk w kwocie 1 477,60 zł, który zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.
- 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.

2019 rok Nr 1
138

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA PUBLICZNA UL. W. W. ROZWIĄDZI 15-001 SOKOLNIKI	BILANS Jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r.	ADRESAT Urząd Gminy w Sokolnikach
Numer identyfikacyjny REGON: 731494358		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	2 656,54	1 178,94
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II. Wynik finansowy netto	711,20	1 477,60
1. Środki trwałe	-	-	1.1. Zysk netto (+)	-	1 477,60
1.1. Grunty	-	-	1.2. Strata netto (-)	711,20	-
1.2. Budyńki, 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 miernik zlikwidowanych jednostek	-	-
1.5. Inne środki trwałe	-	-	VI. Inne	1 945,34	2 656,54
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	2 989,98	5 347,87
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	-	-	I. Zobowiązania krótkoterminowe	2 989,98	5 347,87
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	294,22	-
V. Wartość miernika zlikwidowanych jednostek	-	-	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	409,00	387,00
B. Aktywa obrotowe	333,44	4 168,93	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	2 286,76	1 830,12
I. Zapasy	-	-	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-
1.1. Materiały	-	-	1.5. Pozostałe zobowiązania	-	3 130,75
1.2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	1.6. Sumy obecne (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	249,39	4 168,93	F. Inne pasywa	-	-
1.1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	249,39	4 168,93			
1.3. Inne środki pieniężne	-	-			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	-	-			
V. Rozliczenia międzyokresowe	84,05	-			
C. Inne aktywa	-	-			
Suma aktywów	333,44	4 168,93	Suma pasywów	333,44	4 168,93

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:

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

Hona Mączka

13.03.2018 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej Gminy Sokolniki

Beata Waniek

(kierownik jednostki)

Zsigauk M 2
110

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY SOKOLNIKI
ul. Piłsudskiego 1, 03 420 Sokolniki
tel/fax 02 78 45 014
tel/fax 02 78 44 523

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Biblioteka Publiczna Gminy Sokolniki Numer identyfikacyjny REGON 731494358	sporządzony na dzień31.12..... 20 17 r.	Urząd Gminy w Sokolnikach... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
() Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		93 544,62	110 185,66
() Amortyzacja		11 221,30	15 556,65
II. Zużycie materiałów i energii		3 370,39	1 072,86
III. Usługi obce		7 312,45	19 343,27
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		59 095,00	60 752,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		12 545,48	13 098,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			361,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-93 544,62	-110 185,66
D. Pozostałe przychody operacyjne		92 833,75	111 663,26

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 9970044528 oraz REGON 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 XVIII/95/2016 z dnia 23.05.2016 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. 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 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. przy założeniu zasady kontynuacji działania.

3. Zasady (politykę) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2017 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 na dzień 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 5.347,87 zł

- zobowiązania wobec budżetów 387,00 zł
- zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych 1.830,12 zł
- zobowiązania wobec organizatora 3.130,75 zł

Dane o aktywach i pasywach:

Jednostka posiada pozostałe środki trwałe w kwocie 38.293,73 zł oraz zbiory biblioteczne w kwocie 123.882,78 zł. Aktywa są całkowicie umorzone.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników

Przychody:

Przychody w 2017 r. zostały zrealizowane w następujących wielkościach:

- dotacja podmiotowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na działalność statutową	90.954,00 zł
- dotacja celowa	7.249,27 zł
- dotacja z Biblioteki Narodowej	5.500,00 zł
- pozostałe przychody	7.959,99 zł
Łącznie przychody stanowiły kwotę	111.663,26 zł

Koszty działalności

Realizacja kosztów działalności operacyjnej w 2017 r. przedstawia się następująco:

- amortyzacja zbiorów bibliotecznych	15.556,65 zł
- zużycie materiałów i energii	1.072,86 zł
- usługi obce	19.343,27 zł
- wynagrodzenia	60.752,41 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13.098,67 zł
- pozostałe koszty rodzajowe	361,80 zł
Łącznie poniesione koszty stanowiły kwotę	110.185,66 zł

Wszystkie koszty dotyczyły działalności statutowej jednostki.

Wynik finansowy /zysk/ w kwocie 1.477,60 zł za rok 2017 zostanie przeznaczony na pokrycie nie rozliczonej straty za rok 2015.

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

IV. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu

W 2017 roku przeciętne zatrudnienie BP Gminy Sokolniki wynosiło 1,3 etatu.

Stan zatrudnienia na 31.12.2017 r. – 2 etaty.

Sokolniki, dnia 13.03.2018 r.

Główny Księgowy


Ilona Maczka

DYREKTOR
biblioteki publicznej Gminy Sokolniki


Beata Waniek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Urząd Gminy w Sokolnikach	
Biblioteka Publiczna Gminy Sokolniki ul. Parkowa 1, 98-420 Sokolniki	sporządzone na dzień 31-12-2016 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON731494358			
	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	86 980,00	
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

Iłona Maczka

(główny księgowy)

14-03-2017

(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR
Biblioteki Publicznej Gminy Sokolniki

Beata Waniak

(kierownik jednostki)