

ZARZĄDZENIE NR 15/2018
WÓJTA GMINY BONIEWO
z dnia 11 czerwca 2018r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku
samorządowej instytucji kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Boniewie za 2017 rok**


Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 862 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2017 r. samorządowej instytucji kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Boniewie obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku;
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku;
- 3) informację dodatkową do bilansu.

§ 2. Przeznaczyć zysk netto za 2017 r. na zwiększenie funduszu jednostki.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na stronie BIP Gminy Boniewo.


WÓJT
mgr inż. Marek Klimbiewicz

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Boniewie przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2017 rok składające się z bilansu, rachunku zysków* i strat, informacji dodatkowej i zestawienia zmian w funduszu jednostki. Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego

J



WOJT
mgr inż. Marek Klimkiewicz

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres		BILANS		Adresat	
<p>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA jednostki sprawozdawczej W Boniewie 87-851 ul. Szkolna 32 NIP 6882985432 Regon 340406227 tel. 54 284 01 26</p> <p>Gminna Biblioteka Publiczna w Boniewie ul. Szkolna 32</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 340406227</p>		<p>jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p> <p>sporządzony na dzień <u>31 grudnia</u> 20<u>17</u> r.</p>		<p>Urząd Skarbowy we Włocławku</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	9,95	14,10
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	9,95	9,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	4,15
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		4,15
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
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			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	9,95	14,10	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9,95	14,10			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9,95	14,10			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	9,95	14,10	Suma pasywów	9,95	14,10

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 0
2. Umorzenie środków trwałych 0
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 125861,49
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe 0
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie 0
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne 0
7. Odpisy aktualizujące należności 0
8.

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Kawulska
 (główny księgowy) **Anna Kawulska**

.....
 2018.02.07
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
Stanisława Rybowski

.....
 (kierownik jednostki)

SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI W BONIEWIE
ZA ROK 2017

Gminna Biblioteka Publiczna w Boniewie jest samorządową instytucją kultury, która została utworzona uchwałą Nr XIII/67/07 Rady Gminy Boniewo z dnia 12 grudnia 2007 roku, wpis do księgi rejestrującej Instytucję Kultury pod pozycją 2/2007.

Biblioteka dysponuje mieniem otrzymanym od gminy. Organizatorem instytucji dla Biblioteki jest Gmina Boniewo. Przedmiotem działania biblioteki jest zaspakajanie potrzeb czytelnicznych i informacyjnych, upowszechnianiu wiedzy i nauki oraz promocji kultury.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego obejmuje dane z Biblioteki w Boniewie. Dotacja podmiotowa z budżetu (Dz. 921 Rozdz.92116 § 2480) dla instytucji kultury w wysokości 91.399,40 zł Uchwałą Nr XVII/124/16 Rady Gminy Boniewo z dnia 16 grudnia 2016 r w sprawie uchwalenia budżetu na 2017 rok (z późniejszymi zmianami)

Plan i wykonanie przychodów za 2017 rok przedstawia się następująco:

PRZYCHODY: 116.918,86 zł.

1. Dotacja przedmiotowa z gminy – 91.399,40 zł.
2. Dochody z usług działalności statutowej (ksero) – 310,30 zł.
3. Dotacja z Biblioteki Narodowej – 5.611,00 zł.
4. Kapitalizacja odsetek za 2017 rok – 14,10 zł.
5. Dofinansowanie z programu „Kraszewski. Komputery dla Bibliotek 2017” ze Środków Instytutu Książki- 19.584,06 zł.

KOSZTY ADMINISTRACYJNE : 116.661,11 zł.

1. Płace brutto – 70.571,14 zł.
2. Składki ZUS - 11.123,66 zł.
3. Podróże służbowe – 166,55 zł.
4. Zakup toneru – 125,48 zł.(środki własne)
5. Naprawa systemu alarmowego – 164,82 zł.
6. Rozmowy telefoniczne – 420,71 zł.(z tego środki własne w kwocie 194,77 zł.)
10. Zakup komputerów i oprogramowania – 23.040,08 zł („Kraszewski. Komputery dla Bibliotek 2017”)
11. Zakup książek – 8.111,40 zł.
12. Zakup środków czystości do sprzątania, druków , materiały do malowania itp.– 2.902,27 zł.
13. Szkolenia – 35,00 zł

POZOSTAŁE KOSZTY: 253,60 zł

Na pozostałe koszty składają się prowizje bankowe pobrane przez bank -253,60 zł

KOSZTY OGÓŁEM: 116.914,71 zł.

Wynik finansowy roku 2017 to zysk w wysokości 4,15 zł.

Środki pieniężne na rachunku bankowym w dniu 31.12.2017 – 14,10 zł.
(jest to kapitalizacja odsetek za 2017 r i podlega zwrotowi na konto UG Boniewo)

Zobowiązania wobec ZUS i US – 0 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kawulska

**G M I N N A
BIBLIOTEKA PUBLICZNA**

W Boniewie 87-851
ul. Szkolna 32
NIP 8882985432 Regon 340406227
tel. 54 284 01 26

D Y R E K T O R
Gminnej Biblioteki Publicznej

Stanisława Rybicka

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
<p style="color: red; font-size: small;">GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA Nazwa i adres w Boniewie 87-851 ul. Szkolna 32 16-800 Boniewo, woj. łódzkie Regon 340406227 tel. 54 284 01 26</p> <p>Gminna Biblioteka Publiczna w Boniewie ul. Szkolna 32</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 340406227</p>		<p>sporządzony na dzień ...31 grudnia... 2017 r.</p>	<p>Urząd Skarbowy we Włocławku</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			92 324,25	116 918,86
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		92 324,25	116 918,86
B. Koszty działalności operacyjnej			92 358,99	116 914,71
I.	Amortyzacja			
II.	Zużycie materiałów i energii		9 747,60	34 179,23
III.	Usługi obce		1 181,26	874,13
IV.	Podatki i opłaty			
V.	Wynagrodzenia		70 084,80	70 571,14
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		11 060,67	11 123,66
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		284,66	166,55
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)			-34,74	4,15
D. Pozostałe przychody operacyjne			0,00	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-34,74	4,15
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-34,74	4,15
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-34,74	4,15

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.

3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Kawulska
 Anna Kawulska

.....
 (główny księgowy)

2018.02.07
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej

Stanisław Rybowski
 Stanisław Rybowski

.....
 (kierownik jednostki)