

Zarządzenie nr 60/2017
Wójta Gminy Sierakowice
z dnia 7 czerwca 2017 r.

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Sierakowice za 2016 rok**

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r., poz. 1047 z późn.zm.)

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe z działalności **Biblioteki Publicznej Gminy Sierakowice** za rok 2016.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat oraz informacji dodatkowej, które stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Z up. WÓJTA GMINY
Zbigniew Fularczyk
ZASTĘPCA WÓJTY GMINY

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2016-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2016	Wartość na dzień 31/12/2016
AKTYWA	6 234,34	6 423,74
A. Aktywa trwałe	4 243,00	4 243,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 243,00	4 243,00
1. Środki trwałe	4 243,00	4 243,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 243,00	4 243,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 991,34	2 180,74
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

	Wartość na dzień 01/01/2016	Wartość na dzień 31/12/2016
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	65,34	245,18
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	65,34	245,18
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	65,34	245,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	65,34	245,18
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	1 926,00	1 935,56
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	0,00	0,00
PASYWA	6 234,34	6 423,74
A. Kapitał (fundusz) własny	6 234,34	6 423,74
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 209,86	3 114,26
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 043,98	2 209,86
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	0,00	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	165,88	904,40
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	4 024,48	3 309,48
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

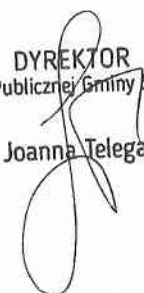
Sprawozdanie na dzień 2016-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2016	Wartość na dzień 31/12/2016
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	909,96	194,98
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	900,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	900,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	9,96	194,98
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 114,52	3 114,50
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 114,52	3 114,50
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	3 114,52	3 114,50
Pasywa razem	6 234,34	6 423,74

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Lucyna Zielonka

DYREKTOR
 Biblioteki Publicznej Gminy Sierakowice


 Joanna Telega

Biblioteka Publiczna Gminy Sierakowice
ul. Dworcowa 1, 83-340 Sierakowice
Tel.: , NIP: 589-17-57-864
BS Sierakowice,
45 8324 0001 0000 0172 2000 0010

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY SIERAKOWICE**
ul. Dworcowa 1
NIP 589-17-57-864, REGON 000970715
tel/fax 58 581 60 51

RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2016-01-01 - 2016-12-31


Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2016	Wartość na dzień 31/12/2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	350 054,42	380 255,14
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	44 557,86	44 916,03
III. Usługi obce	44 094,68	43 606,29
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	208 093,44	236 100,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	49 645,44	0,00
VII. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	51 880,55
- emerytalne	0,00	0,00
VIII. Podróże służbowe	171,00	41,35
IX. Pozostałe koszty rodzajowe	3 492,00	3 710,68
X. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-350 054,42	-380 255,14
D. Pozostałe przychody operacyjne	353 907,56	383 905,30
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	341 816,31	372 655,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	12 091,25	11 250,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 712,80	2 777,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 712,80	2 777,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	140,34	873,16
G. Przychody finansowe	25,54	31,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	25,54	31,24
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	165,88	904,40

Sprawozdanie za okres 2016-01-01 - 2016-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2016	Wartość na dzień 31/12/2016
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00
	165,88	904,40

GLÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Zielonka

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej Gminy Sierakowice

Joanna Telega

INFORMACJA UZUPEŁNIAJCA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY SIERAKOWICE ZA OKRES 01.01.2016 DO 31.12.2016

1. DANE EWIDENCYJNE:

Biblioteka Publiczna Gminy Sierakowice
83-340 Sierakowice, ul. Dworcowa 1
Instytucja Kultury utworzona na mocy uchwały Gminy Sierakowice z dnia 26.02.2002 r.
Wpis do rejestru kultury nr SO.RIK-2/2002
Przedmiot działalności: prowadzenie biblioteki i czytelní publicznej.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są mi znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności.

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że :

- środki trwałe o wartości powyżej 3.500,- są amortyzowane według stawek określonych w rozporządzeniu Min. Fin. w sprawie amortyzacji,
- środki trwałe o wartości do 3.500,- są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

2. W roku obrotowym tj. od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. nie zmieniono metod księgowania. Od dnia 01.07.2007 rozpoczęto księgowanie za pomocą programu komputerowego REWIZOR nr licencji: OBXUC-Q721S-HOF9F-3S8H5-1DAIB, co roku następuje bieżąca aktualizacja programu.

3. Średnioroczne zatrudnienie wynosi 5,00 etatów.

4. Rzeczowe aktywa trwałe na 31.12.2016 r.:

Wartość brutto środków trwałych	13.296,59
Umorzenie środków trwałych	9.053,59
Wartość netto	4.243,00
Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych	8.114,20
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	8.114,20
Wartość netto	0,00

5. Należności - w bilansie nie występują

6. Zobowiązania – w bilansie nie występują

7. Rozliczenia międzyokresowe. W bilansie zostały wykazane rozliczenia międzyokresowe czynne w wysokości 1.935,56 zł. i bierne w wysokości 3.114,50 zł

Na rozliczenia międzyokresowe czynne składają się:
- ubezpieczenie OC, od kradzieży mienia, od ognia

- w części przypadającej na 2017 r. – polisa TPP1009121366 1.935,56

Razem 1.935,56

Na rozliczenia międzyokresowe bierne składają się:

- dzierżawa pomieszczeń biblioteki za 12/2016 2.595,29
- ogrzewanie pomieszczeń biblioteki 12/2016 519,21

Razem 3.114,50

8. Fundusz podstawowy z bilansu otwarcia wynosi 2.043,98. W stosunku do bilansu otwarcia zmienił się o zysk z działalności za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. i ostatecznie zamyka się w kwocie: 2.209,86

9. W wyniku działalności Biblioteka Publiczna Gminy za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016r osiągnęła zysk wysokości 904,40 , na co składa się:

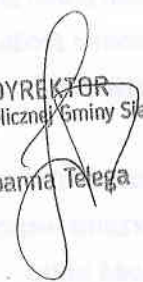
Dotacje z budżetu i inne	372.655,00
Przychody z usług	8.473,30
Pozostałe przychody	2.777,00
Przychody finansowe – odsetki od środków na rachunku bankowym	31,24
Razem	383.936,54
Koszty	383.032,14
Zysk	904,40

10. Osiągnięty zysk z działalności zostanie przekazany na fundusz podstawowy.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Zielonka

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej Gminy Sierakowice


Joanna Telega