

**UCHWAŁA Nr VII/210/17
RADY GMINY MAGNUSZEW
z dnia 26 maja 2017 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej-
Centrum Kultury w Magnuszewie.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2016.446 j.t. z późn. zm.) oraz art. 265 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2016.1870 j.t.),:

Rada Gminy Magnuszew uchwala , co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej- Centrum Kultury w Magnuszewie za rok 2016 stanowiące załącznik do uchwały .

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia


PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Zbigniew Rybarczyk

Rachunek zysków i strat –
wariant porównawczy

nazwa i adres jednostki

		za poprzedni rok obrotowy 2015	Za IV kwartał 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	262 037,10	299 629,20
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	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 037,10	9 129,20
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	250 000,00	285 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 000,00	5 500,00
B	Koszty działalności operacyjnej	315 922,04	330 981,42
I	Amortyzacja	34 094,49	10 013,39
II	Zużycie materiałów i energii	36 521,80	56 106,75
III	Usługi obce	15 180,60	26 096,71
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	189 953,76	202 576,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 740,15	31 466,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 431,24	4 721,59
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-53 884,94	-31 352,22
D	Pozostałe przychody operacyjne	46 232,86	45 966,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	46 232,86	45 966,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 278,85	6 218,70
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	5 278,85	6 218,70
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-12 930,93	8 395,08
G	Przychody finansowe	391,49	188,82
II	Odsetki	391,49	188,82
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-12 539,44	8 583,90
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	-12 539,44	8 583,90
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	-12 539,44	8 583,90

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
słowa
Prętka

Magnuszew, dnia 31.03.2017

miejscowość i data

.....
Główny Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszowie

.....
Elżbieta Wachnik
zatwierdził

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	PASYWA		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)		0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny		8 749,69	17 333,59
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy		21 289,13	8 749,69
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	IV Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	V Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	VI Pozostałe Kapitały rezerwowe		0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		0,00	0,00	VIII Zysk (strata) netto		-12 539,44	8 583,90
a) grunty		0,00	0,00	B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)		292,37	312,42
b) budynki i budowle		0,00	0,00	I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		0,00	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00	* długoterminowe		0,00	0,00
		0,00	0,00	* krótkoterminowe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)		0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	* długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	* krótkoterminowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)		0,00	0,00	II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	2. wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		9 042,06	17 646,01	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
I Zapasy		7 164,16	10 560,25	d) inne		0,00	0,00
1. Materiały		2 550,01	1 856,95	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		292,37	312,42
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		14,29	99,81
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
4. Towary		4 614,15	8 703,30	d) zobowiązania z tytułu dostaw:		14,29	99,81
5. Zaliczki na poczet dostaw		0,00	0,00	* do 12 miesięcy		14,29	99,81
II Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)		45,00	2 125,08	* powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		45,00	2 125,08	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		45,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	2 125,08	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00
c) inne		0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
d) Dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	i) inne		0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		1 832,90	4 960,68	3. Fundusze specjalne		278,08	212,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 832,90	4 960,68	IV Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		0,00	0,00
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	* długoterminowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 832,90	4 960,68	* krótkoterminowe		0,00	0,00
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 832,90	4 960,68				
* 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				
Suma aktywów		9 042,06	17 646,01	Suma pasywów		9 042,06	17 646,01

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

A.	Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:	
1.	Planowane jublatki 2017-2024	8 657,25
2.	Planowane odpisy emerytalne 2017-2024	11 592,00
3.	Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
4.	Umożnienie środków trwałych	0,00
5.	Umożnienie pozostałych środków trwałych	143 774,81
6.	Odpisy aktualizujące należności	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sporządził:
Anna Piętka

Magnuszew, 31.03.2017 r.
Miejsce, data sporządzenia:

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie
Elżbieta Wachnik

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
CENTRUM KULTURY
ul. Saperów 24, 27-100 Magnuszew
NIP: 812-184-36-06 REG. 140557719

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2016 r.		Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 364,29	21 289,13
II	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 924,84	-12 539,44
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	9 924,84	-12 539,44
II.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	-	-
II.3.	Dotacje i środki 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	-	-
III.1.	Strata za rok ubiegły	-	-
III.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	-	-
III.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	-	-
III.4.	Dotacje i środki na inwestycje	-	-
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 otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-
III.10.	Inne zmniejszenia	-	-
IV	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)	21 289,13	8 749,69
V	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+-)	-12 539,44	8 583,90
V.1.	zysk netto	-	-
V.2.	strata netto (-)	-12 539,44	8 583,90
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)	8 749,69	17 333,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) *Dietha*

31-03-2017

(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie

Mas
.....
(kierownik jednostki)