

UCHWAŁA Nr VII/299 /18
RADY GMINY MAGNUSZEW
z dnia 30 maja 2018 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.2017.1875 j.t. z późn. zm.) oraz art. 265 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2017.2077 j.t.)

Rada Gminy Magnuszew uchwala , co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej- Centrum Kultury w Magnuszewie za rok 2017 stanowiące załącznik do uchwały .

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Zbigniew Dybałyk

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017r.

AKTYWA			PASYWA		
	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	17 333,59	26 456,46
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy	8 749,69	17 333,59
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	8 583,90	9 124,87
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)	312,42	948,01
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)	17 646,01	27 406,47	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I Zapasy	10 560,25	8 813,89	d) inne	0,00	0,00
1. Materiały	1 856,95	555,50	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	312,42	948,01
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	99,81	799,85
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	8 703,30	8 258,39	d) zobowiązania z tytułu dostaw:	99,81	342,09
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	* do 12 miesięcy	99,81	342,09
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	2 125,08	0,00	* powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	2 125,08	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 125,08	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	457,76
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)	4 960,68	18 592,58	3. Fundusze specjalne	212,61	148,16
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 960,68	18 592,58	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	4 960,68	18 592,58	* krótkoterminowe	0,00	0,00
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 960,68	18 592,58			
* 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	17 646,01	27 406,47	Suma pasywów	17 646,01	27 406,47

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 jubileusze 2018-2028	18 322,71
2.	Planowane odprawy emerytalne 2018-2028	9 420,00
3.	Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych	3 305,01
4.	Umożnienie środków trwałych	0,00
5.	Umożnienie pozostałych środków trwałych	177 694,06
6.	Odpiły aktualizujące należności	0,00

27 742,71

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Piętka

Magnuszew, 31.03.2018 r.
Miejsce, data sporządzenia:

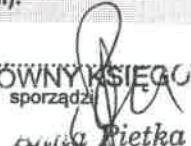
DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie
Elżbieta Wachnik
Załącznik

nazwa i adres jednostki

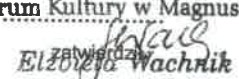
Rachunek zysków i strat –
 wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2016	Za IV kwartał 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	299 629,20	321 923,70
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	9 129,20	15 493,70
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	285 000,00	285 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 500,00	21 430,00
B	Koszty działalności operacyjnej	330 981,42	362 386,86
I	Amortyzacja	10 013,39	10 429,24
II	Zużycie materiałów i energii	56 106,75	78 157,09
III	Usługi obce	26 096,71	23 592,88
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	202 576,06	208 267,75
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	31 466,92	36 980,88
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 721,59	4 959,02
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-31 352,22	-40 463,16
D	Pozostałe przychody operacyjne	45 966,00	58 157,35
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	45 966,00	58 157,35
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 218,70	8 815,78
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	6 218,70	8 815,78
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 395,08	8 878,41
G	Przychody finansowe	188,82	246,46
II	Odsetki	188,82	246,46
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	8 583,90	9 124,87
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	8 583,90	9 124,87
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	8 583,90	9 124,87

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
 sporządził

 Elżbieta Pietka

Magnuszew, dnia 08.01.2018
 miejscowość i data

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 Centrum Kultury w Magnuszewie

 Elżbieta Wachnik

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2017 r.		Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	21 289,13	8 749,69
II	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	-12 539,44	8 583,90
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	-12 539,44	8 583,90
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)	8 749,69	17 333,59
V	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+-)	8 583,90	9 124,87
V.1.	zysk netto		9 124,87
V.2.	strata netto (-)	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)	17 333,59	26 458,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
Anna Pietka

31-03-2018
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie
(kierownik jednostki)
Elżbieta Wąhnik