

ZARZĄDZENIE NR 37/2017
WÓJTA GMINY NOWY ŻMIGRÓD
z dnia 27 czerwca 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Żmigrodzie za 2016 rok.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r. poz. 406 ze zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zmianami) zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe za 2016 r. samorządowej instytucji kultury- Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Żmigrodzie za 2016 rok.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Grzegorz Bana

Gminna Biblioteka Publiczna
38-230 Nowy Żmigród, ul. Mickiewicza 4
tel. (013) 441 52 78
NIP 685-20-15-082, REGON 001033467

Nowy Żmigród, 12. 05. 2017

URZĄD GMINY
w NOWYM ŻMIGRODZIE
Wpłynęło dn. 12.05.2017 r.
Nr. Zł.

Wójt Gminy Nowy Żmigród

Proszę o zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Nowym Żmigrodzie za rok 2016, na podstawie art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz. 406 ze zmianami)

DYREKTOR
Krzysztof
Krzysztof Kosiński-Torba

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2016

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31-12-2015	31-12-2016			31-12-2015	31-12-2016
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	12,47	970,56
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	12,47	970,56
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	12,47	970,56	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	12,47	970,56				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12,47	970,56				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12,47	970,56				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12,47	970,56				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	12,47	970,56		PASYWA razem (suma poz. A i B)	12,47	970,56

Główna Księgowa

mgr Barbara Matuszyńska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Krzysztof Szlachetko

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant porównawczy

za 2016

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	186091,08	193412,91
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	28519,27	24158,11
III. Usługi obce	263,68	3666,58
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2347,00	708,20
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	114372,00	134572,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	37932,58	28663,85
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2656,55	1643,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-186091,08	-193412,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	186103,55	194383,47
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	186103,55	194383,47
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	12,47	970,56
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12,47	970,56
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J -K)	12,47	970,56

sporządził:

zatwierdził:

miejsceowość: Nowy Żmigród

data:

Główna Księgowa
mgr D. Kozłowska
<http://www.ips-infor.com.pl>

DYREKTOR
Krzysztof Kozłowski

Informacja dodatkowa

Do sprawozdania finansowego za rok 2016
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Nowym Żmigrodzie

Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Żmigrodzie jest samorządową instytucją kultury i działa jako jednostka organizacyjna Gminy na podstawie wpisu do Rejestru instytucji kultury Urzędu Gminy Nowy Żmigród, tym samym z mocy prawa uzyskała osobowość prawną i prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w przepisach ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U z 16 kwietnia 2012 roku, poz. 406 z późniejszymi zmianami) oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

Instytucja kultury prowadzi rachunkowość na podst. art. 2, ust.1, pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.)

Rokiem obrachunkowym i sprawozdawczym instytucji jest rok kalendarzowy, tj. od 01 stycznia do 31 grudnia.

9. Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Żmigrodzie sporządziła sprawozdanie finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem.
10. Dane sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy stanowią bilans otwarcia sprawozdania finansowego 2016 roku.
11. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów:
 - d) Zakupione materiały i towary wyceniane są według rzeczywistych cen zakupu.
 - e) Rozrachunki wyceniane są według kwot nominalnych wynikających z dokumentów źródłowych (faktur).
 - f) Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwotach wymagających zapłaty.
12. W roku 2016 nie wystąpiły zdarzenia, których skutki należałoby zaliczyć do zysków lub strat nadzwyczajnych.
13. Przyszłe zobowiązania z tyt. podatku dochodowego nie występują.
14. Nie udzielono żadnych poręczeń i gwarancji.
15. Gminna Biblioteka Publiczna w Nowym Żmigrodzie nie ma obowiązku i nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
16. Zatrudnienie w roku 2016 – 5 osób, w przeliczeniu na pełne etaty - 3,25.

Główna Księgowa
mgr Barbara Matuszyńska

Gminna Biblioteka Publiczna
38-230 Nowy Żmigród, ul. Mickiewicza 4
tel. (013) 441 52 78
NIP 635-20-15-022, REGON 001033467

Dyrektor
Jolita