

Zarządzenie Nr 42/2017
Wójta Gminy Fabianki
z dnia 23 czerwca 2017 r.

**w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej
instytucji kultury za 2016 rok.**

Na podstawie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (Dz. U. z 1991 poz. 493 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.)

Wójt Gminy
zarządza co następuje:

§1

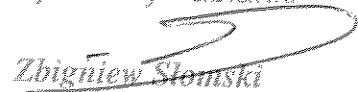
Zatwierdza przedłożone przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Fabiankach sprawozdanie finansowe za 2016 rok obejmujące:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 r.
 2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r.
 3. Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2016.
 4. Dodatkowe informacje i objaśnienia.
- stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Fabianki


Zbigniew Słomski

**SPRAWOZDANIE SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY-
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W FABIANKACH**

1. ROZLICZENIE STANU ŚRODKÓW NA KONCIE WG STANU NA 31.12.2016 R:

Stan środków na początek roku:	WPLYWY		WYDATKI OGÓŁEM:	W tym			Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego
	Ogółem:	W tym z dotacji plus odsetki		Wydatki bieżące:		Wydatki majątk.	
				Ogółem:	W tym wynagr. i pochodne		
46,01	108.105,89	108.105,89	108.123,72	83.123,97	66.149,17	24.999,75	28,18

2. PRZYCHODY I KOSZTY

W omawianym okresie sprawozdawczym przychody i wydatki zostały zrealizowane następująco:

a) przychody ogółem : 108.105,89 zł

- wpływ z dotacji budżetu gminy 80.000,00 zł, zwrócono niewykorzystaną kwotę 967,04 zł,
- wpływ dotacji Ministerstwa Kultury – Biblioteki Narodowej w kwocie 4.045,00 zł
- wpływ dotacji celowej zgodnie z zawartą umową Nr 1/2016 z przeznaczeniem na wykonanie Programu funkcyjno – użytkowego i projektu wykonawczego dotyczącego budowy GBP w Fabiankach 24.999,75 zł,
- nie zanotowano wpływów z działalności gospodarczej,
- w zakresie środków otrzymanych z innych źródeł zanotowano wpływ kapitalizacji od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 28,18 zł,

b) koszty ogółem: 82.927,53 zł

KONTO 401 zużycie materiałów i energii	11.474,73
- zakup książek	8.156,88
- opłata za energię elektryczną	1.534,10
- materiały biurowe, druki biblioteczne	807,22
- środki czystości	155,60
- zużycie wody	31,93
- prenumerata czasopism	532,44
- plakaty	70,00
- znicze, kwiaty	96,00
- art. spożywcze	60,69
- baterie do telefonu	29,87
KONTO 402 usługi obce	4.559,48
- ochrona mienia	1.180,80
- internet	1.169,27
- rozmowy telefoniczne	794,76
- prowizja	307,40
- znaczki	21,00
- przegląd sprzętu p.poż.	23,37

- abonament RTV	75,60
- przesyłka	32,14
- ścieki	35,00
- przedłużenie licencji	920,14
KONTO 403 podatki i opłaty	744,15
- podatek od nieruchomości	300,00
- ubezpieczenie mienia	444,15
KONTO 404 wynagrodzenia	55.830,00
- wynagrodzenia	48.980,00
- umowa zlecenie	6.850,00
KONTO 405 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10.319,17
- składki na ubezpieczenia społeczne	9.179,91
- składki na Fundusz Pracy	45,33
- świadczenie urlopowe	1.093,93
KONTO 409 Pozostałe koszty rodzajowe	0,00
- delegacje służbowe	0,00
Razem:	82.927,53

3. INFORMACJE


Na koniec 2016 r. instytucja nie wykazuje zobowiązań.

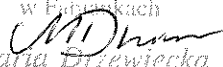
W 2016 r. instytucja otrzymała darowizny książek w kwocie 838,00 zł od Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej, wydawnictwa Egmont Polska i czytelników.

Bilans na dzień 31. 12. 2016 r.

Pozycja	Wyszczególnienie	B0	BZ
I	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	0,00	24.999,75
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		24.999,75
II.2	Środki w budowie		24.999,75
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	46,01	28,18
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	46,01	28,18
1	Środki pieniężne	46,01	28,18
2	Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	RAZEM AKTYWA	46,01	25.027,93

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BO
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Fundusze własne	-150,43	28,18
I.	Fundusz statutowy	70,46	-150,43
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-220,89	178,61
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami /wartość dodatnia/		178,61
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami /wielkość ujemna/	-220,89	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	196,44	24.999,75
I	Zobowiązania długot. z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	196,44	0,00
1	Kredyty i pożyczki		
2	Inne zobowiązania		
3.	Fundusze specjalne		
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	Rozliczenia międzyokresowe		24.999,75

Główny księgowy

 Małgorzata Kujawska

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Fabińskach

 Maria Drzewiecka

IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe		24.999,75
	RAZEM PASYWA	46,01	25.027,93

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZA OKRES 2016 R.**

Lp.	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
A	Przychody ze sprzed. i zrów. z nimi, w tym od jedn. pow.	0,00	0,00
I.	Przychody ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów		
B	Koszty działalności operacyjnej	81.506,86	83.765,53
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii	14.894,54	12.312,73
III.	Usługi obce	3.804,68	4.559,48
IV.	Podatki i opłaty	1.086,00	744,15
V.	Wynagrodzenia	51.640,00	55.830,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10.025,53	10.319,17
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	56,11	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A-B)	-81.506,86	-83.765,53
D	Pozostałe przychody operacyjne	81.239,96	83.915,96
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	81.239,96	83.077,96
III.	Inne przychody operacyjne		838,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	-266,90	150,43
G	Przychody finansowe	46,01	28,18
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	46,01	28,18
III.	Inne		
H	Koszty Finansowe		
I	Zysk / strata z działalności gospodarczej (F+G+H)	-220,89	178,61
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J. II.)		
K	Zysk / strata brutto (I +/- J)	-220,89	178,61
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwięk. straty)		
N	Zysk / strata netto (K-L-M)	-220,89	178,61

Główny Księgowy
Małgorzata Kujawska

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Fabryczkach
Maria Brzewska

DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA

INFORMACJE I OBJASNIENIA DO BILANSU

- a) zysk za rok 2016 zwiększa fundusz jednostki.

INFORMACJE I OBJASNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- a) koszty działalności operacyjnej w kwocie 83.765,53zł związane są w całości z działalnością statutową Gminnej Biblioteki Publicznej.
- b) pozostałe przychody operacyjne w kwocie 83.915,96 zł to:
- dotacje w kwocie 83.077,96 zł:
 - o dotacja od jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 79.032,96 zł,
 - o dotacja z Ministerstwa Kultury w kwocie 4.045,00 zł przeznaczona na zakup nowości wydawniczych dla bibliotek,
 - darowizna książek - 838,00 zł
- c) przychody finansowe w kwocie 28,18 zł stanowią odsetki od środków na rachunku bankowym.
- d) nie zanotowano wpływów z działalności gospodarczej.

Uzyskane środki Gminna Biblioteka Publiczna przeznaczyła w całości na działalność statutową.

Główny Księgowy

Małgorzata Kujawska

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Izbickim

Maria Brzeźwiecka