

ZARZĄDZENIE NR 41/2017
WÓJTA GMINY GRUDZIĄDZ
z dnia 26 kwietnia 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 rok instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Małym Rudniku

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz. 2047 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Małym Rudniku za rok 2016.

§ 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
Andrzej Rodziewicz

UZASADNIENIE


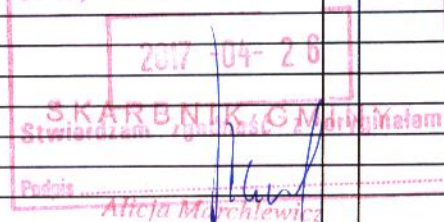
Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku jest instytucją kultury, wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury organizatora pod numerem 2. Gminna Biblioteka Publiczna, jako instytucja kultury prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r., poz. 406 z późn. zm.), ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 z późn. zm.) i ustawie o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.). Zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzania rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Dopiero po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego może nastąpić podział lub pokrycie wyniku finansowego Gminnej Biblioteki.

W związku z powyższym zasadnym jest podpisanie niniejszego zarządzenia.


WÓJT
Andrzej Rodziewicz

Nazwa i adres jednostki Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku ,86-300 Grudziądz		BILANS JEDNOSTKI sporządzony na dzień 31.12.2016 r.		Adresat: <i>Gmina Grudziądz ul. Wycielskiego 38 86-300 Grudziądz</i>	
Numer identyfikacyjny REGON 870002784					

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	1	0,00	113 000,00	A. - Kapitał (fundusz) własny	76	1 759,97	114 893,87
I. - Wartości niematerialne i prawne	2	0,00	0,00	I. - Kapitał (fundusz) podstawowy	77	4 134,94	114 759,97
1. - Koszty zakończonych prac rozwojowych	3	0,00	0,00	II. - Należne wpłaty na kapitał podstawowy	78	0,00	0,00
2. - Wartość firmy	4	0,00	0,00	III. - Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79	0,00	0,00
3. - Inne wartości niematerialne i prawne	5	0,00	0,00	IV. - Kapitał (fundusz) zapasowy	80	0,00	0,00
4. - Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00	V. - Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81	0,00	0,00
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	7	0,00	113 000,00	VI. - Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82	0,00	0,00
1. - Środki trwałe	8	0,00	113 000,00	VII. - Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	0,00	0,00
a) - grunty (w tym prawo użytkowania)	9	0,00	113 000,00	VIII. - Zysk (strata) netto	84	-2 374,97	133,90
b) - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	10	0,00	0,00	IX. - Odpisy z zysku netto w czasie roku	85	0,00	0,00
c) - urządzenia techniczne i maszyny	11	0,00	0,00	B. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	2 162,00	6 287,03
d) - środki transportu	12	0,00	0,00	I. - Rezerwy na zobowiązania	87	0,00	0,00
e) - inne środki trwałe	13	0,00	0,00	1. - Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	88	0,00	0,00
2. - Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00	2. - Rezerwa na świadczenia emerytalne i	89	0,00	0,00
3. - Zaliczka na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00	długoterminowa	90	0,00	0,00
III. - Należności długoterminowe	16	0,00	0,00	krótkoterminowa	91	0,00	0,00
1. - Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00	3. - Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
2. - Od pozostałych jednostek	18	0,00	0,00	długoterminowe	93	0,00	0,00
IV. - Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00	krótkoterminowe	94	0,00	0,00
1. - Nieruchomości	20	0,00	0,00	II. - Zobowiązania długoterminowe	95	0,00	0,00
2. - Wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00	1. - Wobec jednostek powiązanych	96	0,00	0,00
3. - Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00	2. - Wobec pozostałych jednostek	97	0,00	0,00
a) - w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00	a) - kredyty i pożyczki	98	0,00	0,00
udziały lub akcje	24	0,00	0,00	b) - z tytułu emisji dłużnych papierów	99	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	25	0,00	0,00	c) - inne zobowiązania finansowe	100	0,00	0,00
udzielone pożyczki	26	0,00	0,00	d) - inne	101	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	27	0,00	0,00	III. - Zobowiązania krótkoterminowe	102	2 162,00	6 287,03
b) - w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00	1. - Wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
udziały lub akcje	29	0,00	0,00	a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie	104	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	30	0,00	0,00	do 12 miesięcy	105	0,00	0,00
udzielone pożyczki	31	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	106	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	32	0,00	0,00	b) - inne	107	0,00	0,00
4. - Inne inwestycje długoterminowe	33	0,00	0,00	2. - Wobec pozostałych jednostek	108	2 162,00	6 287,03
V. - Długoterminowe rozliczenia	34	0,00	0,00	a) - kredyty i pożyczki	109	0,00	0,00
1. - Aktywa z tytułu odroczonego podatku	35	0,00	0,00	b) - z tytułu emisji dłużnych papierów	110	0,00	0,00
2. - Inne rozliczenia międzyokresowe	36	0,00	0,00	c) - inne zobowiązania finansowe	111	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	37	3 921,97	8 180,90	d) - z tytułu dostaw i usług, o okresie	112	0,00	49,20
I. - Zapasy	38	0,00	0,00	do 12 miesięcy	113	0,00	0,00
1. - Materiały	39	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	114	0,00	0,00
2. - Półprodukty i produkty w toku	40	0,00	0,00	e) - zaliczki otrzymane na dostawy	115	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	41	0,00	0,00	f) - zobowiązania wekslowe	116	0,00	0,00
4. - Towary	42	0,00	0,00	g) - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	117	2 162,00	6 237,83
5. - Zaliczki na dostawy	43	0,00	0,00	h) - z tytułu wynagrodzeń	118	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	44	57,60	0,00	i) - inne	119	0,00	0,00
1. - Należności od jednostek powiązanych	45	57,60	0,00	3. - Fundusze specjalne	120	0,00	0,00
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	57,60	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	121	0,00	0,00
do 12 miesięcy	47	0,00	0,00	1. - Ujemna wartość firmy	122	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	48	0,00	0,00	2. - Inne rozliczenia międzyokresowe	123	0,00	0,00
b) - inne	49	0,00	0,00	długoterminowe	124	0,00	0,00
2. - Należności od pozostałych jednostek	50	0,00	0,00	krótkoterminowe	125	0,00	0,00
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	0,00	0,00				
do 12 miesięcy	52	0,00	0,00				
powyżej 12 miesięcy	53	0,00	0,00				
b) - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	54	0,00	0,00				
c) - inne	55	0,00	0,00				
d) - dochodzone na drodze sądowej	56	0,00	0,00				
III. - Inwestycje krótkoterminowe	57	3 864,37	8 180,90				
1. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	3 864,37	8 180,90				
a) - w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00				


 2017-04-26

 Podpis: *Attcja Marchlewicz*

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
udziały lub akcje	60	0,00	0,00				
inne papiery wartościowe	61	0,00	0,00				
udzielone pożyczki	62	0,00	0,00				
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	0,00	0,00				
b) - w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00				
udziały lub akcje	65	0,00	0,00				
inne papiery wartościowe	66	0,00	0,00				
udzielone pożyczki	67	0,00	0,00				
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	0,00	0,00				
c) - środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	3 864,37	8 180,90				
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	3 864,37	8 180,90				
inne środki pieniężne	71	0,00	0,00				
inne aktywa pieniężne	72	0,00	0,00				
2. - Inne inwestycje krótkoterminowe	73	0,00	0,00				
IV. - Krótkoterminowe rozliczenia	74	0,00	0,00				
Aktywa razem	75	3 921,97	121 180,90	Pasywa razem	126	3 921,97	121 180,90

Mały Rudnik, 2017.03.21

miejsowość, data

2017.03.21

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNA KSIĘGA

Ewa Jędrzejko

2017.03.21

data i podpis kierownika jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku Mały Rudnik 86-300 Grudziądz	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2016 r.	Adresat Gmina Grudziądz ul. Wybickiego 38 86-300 Grudziądz
Numer identyfikacyjny REGON 870002784		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	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
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	188 922,62	214 543,17
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	37 670,75	29 895,09
III. Usługi obce	7 378,24	8 235,01
IV. Podatki i opłaty	0,00	1 920,50
V. Wynagrodzenia	120 652,53	146 797,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	20 286,05	25 194,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 935,05	2 499,99
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-188 922,62	-214 543,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	184 219,00	229 487,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	184 219,00	214 543,17
III. Inne przychody operacyjne	0,00	14 944,50
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	14 944,50
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	14 944,50
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 703,62	0,00
G. Przychody finansowe	2 328,65	133,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	150,43	100,61
III. Inne	2 178,22	33,29
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 374,97	133,90
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00

GMINA GRUDZIĄDZ
ul. Wybickiego 38, 86-300 Grudziądz
2017-04-26
Stwierdzam, że rachunek jest prawidłowy
Podpis: *[Podpis]*
Alina K...

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-2 374,97	133,90
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 374,97	133,90

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Wójcik
(główny księgowy)

2017.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

STWIERDZENIE
Przewodniczący Zarządu

Elżbieta Piłkiewicz
(kierownik jednostki)



Elżbieta Piłkiewicz

Mały Rudnik, 14.02.2017 r.



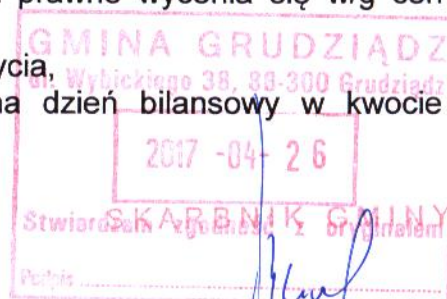
**Informacja z wykonania Planu Finansowego
za 2016 rok instytucji kultury -
- Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku, 86-300 Grudziądz**

REGON: 870002784.....
NIP: 8762380100.....

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku działa na podstawie ustawy z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z późn. zm. oraz postanowień Statutu Gminne Biblioteki Publicznej. Biblioteka jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury, Księga Rejestrowa Nr ...2. prowadzona przez organizatora – Urząd Gminy w Grudziądzu z dnia 01.01.2008 roku.

2. Wycena aktywów i pasywów:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w/g cen nabycia,
- zapasy materiałów wycenia się w/g cen nabycia,
- należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.



3. Zasady amortyzacji:

- środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w/g wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych (ustawa z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z późn. zm.),
- składniki majątkowe o wartości niższej niż 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

4. Stan środków trwałych na dzień 31.12.2016 r. wynosi **113.000,00 zł.**

Stan wartości niematerialnych i prawnych wynosi**9.480,00 zł.**

Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2016 r. wynosi**9.480,00..... zł.**

Wartość netto środków trwałych na dzień 30.06.2015 r. wynosi **...113.000,00 zł.**

Stan **księgozbioru** na dzień 31.12.2016 roku wynosi **...141.501,33... zł**, zwiększenie jego wartości w 2016 roku w wysokości 11.362,07 sfinansowano z budżetu:

- Gminnej Biblioteki Publicznej w Małym Rudniku	6.929,07
- Biblioteki Narodowej	4.281,00
- darowizny	152,00

5. **Zapasy materiałowe** instytucji na dzień 31.12.2016 r. wynoszą **...0,00**

6. **Przychody** biblioteki wynoszą na dzień 31.12.2016 r. **229.621,57**

Przychody i koszty:

Przychody z dział. biblioteki0.....

Pozostałe przychody operacyjne:

• Dotacja UG	210.262,17
• Dotacja BN	4.281,00
• Inne przychody finansowe	133,90
• Dotacja na inwestycje	14.944,50

Razem przychody: 229.621,57

Stan środków na 01.01.2016 r. 3.864,37

Należności na dzień 01.01.2016 r. + 58,60

Zobowiązania na dzień 01.01.2016 - 2.163,00

Razem środki 231.381,54

7. **Koszty** działalności w 2016 roku kształtują się następująco:

zużycie materiałów i energii **29.895,09**
w tym:

- oprogramowanie	3.156,14
- energia elektryczna	1.346,93
- zakup książek	11.210,07
- prenumeraty czasopism	2.258,92
- materiały biblioteczne	1.455,61
- materiały biurowe i inne	904,54
- papier ksero	102,61
- tonery	778,67
- zakup wyposażenia	3.817,00
- opał	1.648,50
- imprezy i zajęcia czytelnicze	2.638,12
- w tym:	



„Warsztaty fotograficzne”	23,91
„Promocja czytelnictwa	895,47
„Noc Bibliotek”	39,98
„Dzień Dziecka”	126,04
„Spotkanie autorskie A. Urbańska”	96,94
„Rowerem dookoła Portugalii”	40,32
„Spotkajmy się w bibliotece”	14,17
„Święta bajką pisane”	347,99
Piknik czytelniczy	1.053,30

– środki czystości 577,98

usługi obce **8.235,01**

w tym:

- telefon, 947,13
- internet 1.265,68
- prowizje bankowe 122,40
- usługi pocztowe, kurierskie 283,60
- inne (czynsz, badania) 3.166,20
- organizacja imprez 2.450,00

w tym:

„Dzień Dziecka”	650,00
„Mózg fabryka sukcesu”	300,00
„Czytanie i sztuki oswojanie	1.000,00
„Narodowe czytanie”	400,00
„Piknik czytelniczy”	100,00

Podatki i opłaty **1.920,50**

wynagrodzenia **146.797,99**

w tym:

- wynagrodzenia osobowe 118.344,89
- umowy zlecenia 11.377,00

w tym:

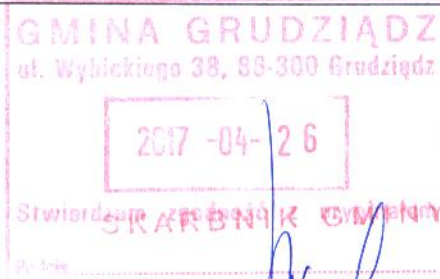
„W poradni u Doktora Książki”	120,00
„Warsztaty fotograficzne”	1.980,00
„Spotkanie z autorem „Niemcy moja mała ojczyzna ”	550,00
„Piknik czytelniczy”	150,00
Informatyk	3.027,00
„Wprowadzanie danych do katalogu Elektronicznego”	5.550,00

- premia i nagroda roczna 8.492,77
- nagroda jubileuszowa 5.164,80
- świadczenia urlopowe 3.418,53

ubezpieczenia społ **25.194,59**

w tym:

- składki FUS 23.750,46
- składki FP 1.444,13



Alicja Mironiewicz

amortyzacja	0,00
pozostałe koszty	2.499,99
w tym:	
– delegacje,ryczałty	1.910,99
– ubezpieczenia	589,00
Pozostałe koszty operacyjne	14.944,50

Razem koszty: **229.487,67**

8. Stan środków na dzień 31.12.2016

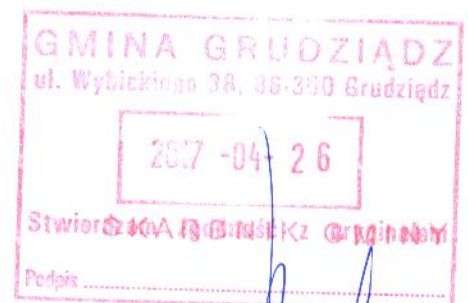
Rachunek bankowy	+ 8.180,90
Należności	0,00
Zobowiązania	- 6.287,03
Stan magazynu	+ 0,00
Stan środków	1.893,87

9. **Kapitał podstawowy** na dzień 31.12.2016 r. wynosi114.759,97.....zł.

10. Na 31.12.2016 roku w bibliotece zatrudnione były 4 osoby, etatów przeliczeniowych 3,125

11. Na terenie Gminy Grudziądz Gminna Biblioteka Publiczna działa, w następującej strukturze :

- Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku
- Filia Gminnej Biblioteki Publicznej w Mokrem



Przychody i koszty w 2016 roku

Poz.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	Dochody ogółem	225.326,67	229.621,57	101,91
	w tym			
	Dotacja z Gminy Grudziądz	210.262,17	210.262,17	100,00
	Odsetki bankowe	120,00	100,61	
	Dotacja Biblioteka Narodowa	0,00	4.281,00	0,00
	Inne		0,00	0,00
	Wynagrodzenie z tyt. terminowego odprowadzania podatku	0,00	33,29	
	Dotacja inwestycje – projekt budowy biblioteki	14.944,50	14.944,50	100,00
2	Koszty ogółem	225.326,67	229.487,67	
	w tym			
	Inwestycje dokumentacja budowy biblioteki	14.944,50	14.944,50	100,00
	Wynagrodzenia osobowe	134.994,00	132.002,46	97,78
	Umowy zlecenia	11.740,00	11.377,00	96,91
	Składki na FUS	25.029,00	23.750,46	94,89
	Składki na FP	3.392,00	1.444,13	42,57
	Opał	1.950,00	1.648,50	84,54
	Środki czystości	600,00	577,98	96,33
	Materiały biurowe	1.500,00	3.042,61	202,84
	Prenumeraty	1.640,00	2.258,92	137,74
	Programy komputerowe	3.300,00	3.156,14	95,64
	Telefon, internet	3.600,00	2.212,81	61,47
	Zakup książek	6.815,00	11.210,07	
	Energia elektryczna	1.500,00	1.346,93	89,80

Ubezpieczenie obiektu	900,00	589,00	65,00
Delegacje, szkolenia, ryczałty	2.500,00	1.910,99	76,44
Świadczenia urlopowe	3.440,00	3.418,53	0,00
Organizacja imprez związanych z popularyzacją czytelnictwa i biblioteki	4.600,00	5.088,12	110,61
Zakup wyposażenia	4.000,00	3.817,00	95,43
inne (prowizje bankowe, pocztowe, przeglądy, czynsz za lokal Mokre	5.120,00	5.691,52	111,16

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Walec



Alicja M...
Alicja M...