

**UCHWAŁA NR XX/ 129 /2017**

**RADY GMINY w CZASTARACH**

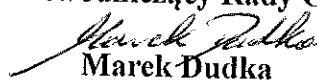
**z dnia czternastego czerwca 2017**

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2016  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach.**

Działając na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U.2013.330; zm.: Dz.U. r.2013, poz. 613; Dz.U. z r. 2014, poz.768; Dz.U. z r. 2014, poz. 1100; Dz.U. z r. 2015, poz. 4),  
po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach za rok obrotowy 2016 Rada Gminy w Czastarach uchwała co następuje:

- § 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach za 2016 rok obejmujące bilans roczny, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych, wskazujące:
- 1) sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 8 014,87 zł;
  - 2) stratę w kwocie 6 170,60 zł.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

**Przewodniczący Rady Gminy**

  
**Marek Dudka**



## BILANS za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZASTARACH

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I	2	3	4	5	6
<b>A. Majątek trwały</b>	60,12	0,00	<b>A. Fundusze własne</b>	2 901,37	-3 269,23
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz statutowy	-5 887,98	2 901,37
II. Rzeczowy majątek trwały	60,12	-	II. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	8 789,35	- 6170,60
III. Finansowy majątek trwały			I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	8 789,35	
<b>B. Majątek obrotowy</b>	2 841,25	8 014,87	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami ( wielkość ujemna)	-	-6 170,60
I. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego		6 596,10	<b>B. Rezerwy</b>	-	
II. Należności i roszczenia			<b>C. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek</b>	-	
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu			<b>D. zobowiązania krótkoterminowe i f. specjalne</b>	0	11 284,10
IV. Środki pieniężne	2 841,25	1 418,77	I. Zobowiązania	0	11 284,10
<b>C. Rozlicz. międzyokr. czynne</b>			II. Fundusze specjalne		
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 901,37</b>	<b>8 014,87</b>	<b>E. Rozliczenia międzyokresowe bierne i przychody przyszłych okresów</b>		
			<b>Suma pasywów</b>	<b>2 901,37</b>	<b>8 014,87</b>

Czastary, dnia 29.03.2016

Sporządził:

PODINSPIENTOR  
 dr/s księgowości i budżetowej  
 mgr Katarzyna Szwed

Zatwierdził:

KIEROWNIK  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 W CZASTARACH  
 Dorota Kubacka



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016**  
**GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZASTARACH**

Wyszczególnienie		Stan na koniec 2015 r.	Stan na koniec 2016 r.
A. Przychody z działalności statutowej	01	97 080,90	105 930,05
I. Składki brutto określone statutem	02		
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	03	97 080,90	105 930,05
B. Koszty realizacji zadań statutowych	04		
C. Zysk (strata) na działalności statutowej (A-B)	05	97 080,90	105 930,05
D. Koszty administracyjne	06	88 291,55	112 100,65
1. Zużycie materiałów i energii	07	30 216,93	33 569,62
2. Usługi obce	08	9 134,63	27 172,61
3. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	09	48 597,52	50 827,16
4. Amortyzacja	10	-	60,12
5. Pozostałe	11	342,47	471,14
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	12	-	-
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	13	-	-
G. Przychody finansowe	14	-	-
H. Koszty finansowe	15	-	-
I. Zysk (strata) brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)	16	8 789,35	-6 170,60
J. Zyski i straty nadzwyczajne:	17		
I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	18		
II. Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	19		
K. zysk (strata) I+J, I-J II)	20	8 789,35	-6 170,60

Ponadto KZ przeprowadziła inwentaryzację środków pieniężnych (na dzień 31.12.2016):

- środki pieniężne na rachunku bankowym: 1 418,77 zł.
- środków pieniężne w kasie: 0,00.

Czastary, dnia 31.03.2017

Sporządził:

PODINSPEKTOR  
 d/s księgowości budżetowej  
 mgr Katarzyna Szwed

Zatwierdził:

KIEROWNIK  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 w CZASTARACH  
 Danuta Kubacka

*[Podpis]*

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W CZASTARACH  
za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach posiada siedzibę główną przy ul. Wolności 36, 98-410 Czastary oraz filię w Parcicach. Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach jest zaspakajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa.
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach powołana została mocą zarządzenia Naczelnika Gminy Nr I/76 z dnia 10 stycznia 1976 r. jako instytucja kultury i widnieje w Rejestrze Jednostek Organizacyjnych Gminy Czastary pod poz. 3.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od dnia 01.01.2016 do 31.12.2016.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności jednostki.
5. Wykazane w bilansie na koniec roku aktywa i pasywa wykazano w wartości nominalnej.
6. Odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe dokonywane są od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych pod datą 31 grudnia.
7. Bilans sporządzany jest w wersji uproszczonej.
8. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.
9. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:
  - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, bądź wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
  - zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych według cen zakupu;
  - należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.**

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach na dzień 31.12.2016 roku zatrudniała 1 osobę. Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty w roku sprawozdawczym wynosiło 1,25 etatu.
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach w 2016 r. zatrudniała 4 osoby na podstawie umów cywilno – prawnych.
3. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.
4. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego oraz zwiększenia z tytułu nabycia wraz z przedstawieniem stanów umorzenia na dzień 31.12.2016:

Lp.	Grupa	Stan brutto na 01.01.2016	Zwiększenia (nabycie)	Umorzenie na 31.12.2016	Wartość na 31.12.2016
1.	Wartości niematerialne i prawne	4 242,35	0,00	4 242,35	0,00
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 434,55	0,00	14 434,55	61,07
<b>razem:</b>		<b>18 676,90</b>	<b>0,00</b>	<b>18 676,90</b>	<b>61,07</b>

5. W jednostce na dzień 31.12.2016 należności nie występują.

6. Struktura przychodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach w roku 2016:

- dotacja podmiotowa przekazana przez Gminę Czastary	99 700,00
- dotacja celowa z Biblioteki Narodowej na zakup książek	3 000,00
- przychody własne	230,05
w tym: * opłaty biblioteczne	230,05
<b>RAZEM PRZYCHODY:</b>	<b>102 930,05</b>

7. Struktura kosztów Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach w roku 2016:

- zużycie materiałów i energii	33 630,77
- usługi obce	27 172,61
- wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	50 827,08
- pozostałe	471,14
<b>RAZEM KOSZTY:</b>	<b>112 101,60</b>

8. Strata za 2016 rok w kwocie 6 170 ,60 zostanie pokryta z przychodów przyszłych okresów.

9. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach nie jest obowiązana do badania sprawozdania finansowego za rok 2016, ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art.64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych.

Czastary, dnia 29.03.2017

Sporządził:

PODINSPEKTOR  
d/s księgowości budżetowej  
mgr Katarzyna Szwed

Zatwierdził:

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w CZASTARACH  
Dariusz Kubacki

*Marek Jankowski*