

**UCHWAŁA NR XXVI/ 171 /2018**

**RADY GMINY w CZASTARACH**

**z dnia trzydziestego maja 2018**

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2017  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach.**

Działając na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2018 poz.395, poz. 398, poz. 650) po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach za rok obrotowy 2017 Rada Gminy w Czastarach uchwala co następuje:

§ 1. **Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach za 2017 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 31 738,11 zł;**
- 2) zysk w kwocie 44 982,34 zł.**

§ 2. **Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.**

§ 3. **Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.**

**Przewodniczący Rady Gminy**

  
**Marek Budka**

## BILANS za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZASTARACH

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	2	3	4	5	6
<b>I. Majątek trwały</b>	<b>0,00</b>	<b>30 948,67</b>	<b>A. Fundusze własne</b>	<b>-3 269,23</b>	<b>31 713,11</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	-	940,95	I. Fundusz statutowy	2 901,37	-3 269,23
II. Rzeczowy majątek trwały	-	30 007,72	II. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-6 170,60	34 982,34
III. Finansowy majątek trwały	-		I. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		34 982,34
<b>B. Majątek obrotowy</b>	<b>8 014,87</b>	<b>789,44</b>	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>	<b>11 284,10</b>	<b>25,00</b>
IV. Środki pieniężne	1 418,77	789,44	I. Zobowiązania	11 284,10	25,00
<b>C. Rozlicz. międzyokr. czynne</b>			II. Fundusze specjalne		
			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe bierne i przychody przyszłych okresów</b>		
<b>Suma aktywów</b>	<b>8 014,87</b>	<b>31 738,11</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>8 014,87</b>	<b>31 738,11</b>

Czastary, dnia 29.03.2018

Sporządził:

PODINSPEKTOR  
 d/s księgowości i budżetowej

Zatwierdził:

KIEROWNIK  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 W CZASTARACH  
*Danuta Kubacka*

PRZEWODNICZĄCY  
 RADY GMINY  
*Marek Dudka*

**Gminna Biblioteka Publiczna**

ul. Wolności 36, 98-410 Czastary

tel/fax. 62 784 31 70

NIP 997-01-51-537, REGON 731518969

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017**  
**GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CZASTARACH**

Wyszczególnienie		Stan na koniec 2016 r.	Stan na koniec 2017 r.
A. Przychody z działalności statutowej	01	105 930,05	119 163,75
I. Składki brutto określone statutem	02		129 163,75
II. Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	03	105 930,05	
B. Koszty realizacji zadań statutowych	04		
C. Zysk (strata) na działalności statutowej (A-B)	05	<b>105 930,05</b>	<b>119 163,75</b>
D. Koszty administracyjne	06	<b>112 100,65</b>	<b>74 181,41</b>
1. Zużycie materiałów i energii	07	33 569,62	23 947,76
2. Usługi obce	08	27 172,61	4 655,88
3. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	09	50 827,16	42 838,80
4. Amortyzacja	10	60,12	2 423,21
5. Pozostałe	11	471,14	315,76
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	-6 170,60	44 982,34
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	-6 170,60	44 982,34

Ponadto KZ przeprowadziła inwentaryzację środków pieniężnych (na dzień 31.12.2017):

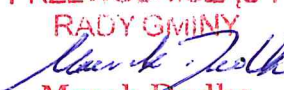
- środki pieniężne na rachunku bankowym: 789,44zł.
- środków pieniężne w kasie: 0,00.

Czastary, dnia 31.03.2018

Sporządził:

PODINSPEKTOR  
d/s księgowości budżetowej  
  
mgr Katarzyna Szwed

Zatwierdził:

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
  
Marek Dudka

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w CZASTARACH  
  
Danuta Kubacka

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W CZASTARACH  
za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach posiada siedzibę główną przy ul. Wolności 36, 98-410 Czastary. 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 01.01.2017 do 31.12.2017.
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 31.12.2017 roku zatrudniała 1 osobę. Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty w roku sprawozdawczym wynosiło 1,0 etatu.
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach w 2017 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 31.12.2017:

Lp.	Grupa	Stan brutto na 01.01.2017	Zwiększenia (nabycie)	Umorzenie na 31.12.2017	Wartość na 31.12.2017
1.	Wartości niematerialne i prawne	4 242,35	1 328,40	4 629,80	940,95
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 090,38	32 043,48	5 126,14	30 007,72
<b>razem:</b>		<b>7 332,73</b>	<b>33 371,88</b>	<b>9 755,94</b>	<b>30 948,67</b>

5. W jednostce na dzień 31.12.2017 należności nie występują.

6. Wszystkie zobowiązania jakie wystąpiły w jednostce na dzień 31.12.2017 r. są zobowiązaniami krótkoterminowymi (dotyczą zobowiązań o przewidywalnym okresie spłaty do jednego roku).  
Wykaz zobowiązań na dzień 31.12.2017:

- zobowiązania wobec dostawców 25,00

-

-

**RAZEM ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE: 25,00**

6. Struktura przychodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach w roku 2017:

Dotacje na wydatki bieżące	88 000,00	88 000,00
Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup książek	3 000,00	3 600,00
Dotacja „Kraszewski. Komputery dla Bibliotek”		27 350,00
Dotacje na wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przychody własne	200,00	213,75
w tym: opłaty biblioteczne za wypożyczanie książek	200,00	213,75
<b>RAZEM:</b>	<b>91 200,00</b>	<b>119 163,75</b>

7. Struktura kosztów Gminnej Biblioteki Publicznej w Czastarach w roku 2017:

Amortyzacja	0,00	2 423,21
Wynagrodzenia i pochodne	48 500,00	42 838,80
Zakup materiałów i energii	15 000,00	23 947,76
Usługi obce	22 000,00	4 655,88
Koszty remontowe	0,00	0,00
Inwestycje	0,00	0,00
Pozostałe koszty	1 000,00	315,76
<b>RAZEM:</b>	<b>86 500,00</b>	<b>74 181,41</b>

8. Zysk za 2017 rok w kwocie 44 982,34 zostanie przeznaczony na cele statutowe w 2018 roku.
9. Gminna Biblioteka Publiczna w Czastarach nie jest obowiązana do badania sprawozdania finansowego za rok 2017, ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art.64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych.

Czastary, dnia 29.03.2018

Sporządził:

Zatwierdził:

PODINSPEKTOR  
d/s księgowości budżetowej  
mgr Katarzyna Szwed

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w CZASTARACH  
Danuta Kubacka

PRZEWODNICZĄCĄ  
RADY GMINY  
Marek Dudk