

**Zarządzenie Nr 83/2018
Wójta Gminy Michałowice
z dnia 30 marca 2018 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej im. Marii Dąbrowskiej w Komorowie za 2017 rok.

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2017 r. poz.1875 ze zm.), art. 27 ust. 1, art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U z 2017 r. poz. 862 ze zm.) oraz art. 3 ust. 1 pkt. 7, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2018 r. poz. 395 ze zm.) – Wójt Gminy Michałowice zarządza co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej im. Marii Dąbrowskiej w Komorowie za 2017 rok, stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Gminnej Biblioteki Publicznej im. Marii Dąbrowskiej w Komorowie.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres Samorząd Gminy Michałowice jednostki sprawozdawczej im. Marii Dąbrowskiej w Komorowie 05-806 Komorów, ul. Kraszewskiego 3 tel. 22 758-01-84, 22 350-96-35 NIP 834-16-73-107, REGON 000939102		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat WÓJT GMINY MICHAŁOWICE	
Numer identyfikacyjny REGON 000939102		sporządzony na dzień 31 XII 2017 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	536 313,07	489 526,44	A. Fundusz	147 015,04	116 350,28
I. Wartości niematerialne i prawne	55 217,00	28 959,61	I. Fundusz jednostki	158 926,63	159 888,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	481 096,07	460 566,83	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-11 911,59	-43 538,00
1. Środki trwałe	481 096,07	460 566,83	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-11 911,59	-43 538,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	413 213,07	397 779,67	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		5 519,94	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	67 883,00	57 267,22	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	23 958,80	24 745,57	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały			III. Rezerwy na zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne	43,76	142,06
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43,76	142,06
4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe			2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	413 213,07	397 779,67
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	413 213,07	397 779,67
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 958,80	24 745,57			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 915,04	24 603,51			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	43,76	142,06			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	560 271,87	514 272,01	Suma pasywów	560 271,87	514 272,01

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych **150.136,37**
2. Umorzenie środków trwałych **224.355,80**
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych **zbiory biblioteczne 540.468,85**
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności

8.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
 im. Marii Dąbrowskiej
 w Komorowie

(główny księgowy)

2018-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

im. Marii Dąbrowskiej
 w Komorowie

mgr Katarzyna Walichnowska

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GABINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA imi. Marii Dąbrowskiej w Komorowie 65-806 Komorów, ul. Kraszewskiego 3 tel. 22 758-01-84, 22 350-96-35 NIP 934-15-73-107, REGON 000939102	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat WÓJT GMINY MICHAŁOWICE
Numer identyfikacyjny REGON 000939102	sporządzony na dzień 31 XII 2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	575 000,00	500 000,00
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		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	575 000,00	500 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	634 062,30	552 335,86
I. Amortyzacja	51 252,57	43 959,87
II. Zużycie materiałów i energii	121 970,23	123 838,48
III. Usługi obce	203 034,58	89 486,98
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	205 233,02	236 962,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	43 682,43	52 754,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 889,47	5 334,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-59 062,30	-52 335,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	47 075,86	22 933,40

dm

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	7 500,00	7 500,00
III.	Inne przychody operacyjne	39 575,86	15 433,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne		15 700,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		15 700,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-11 986,44	-45 102,46
G.	Przychody finansowe	74,85	1 564,46
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne	74,85	1 564,46
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-11 911,59	-43 538,00
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-11 911,59	-43 538,00
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-11 911,59	-43 538,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. _____
2. _____
3. _____

GŁÓWNA KSIĘGOWA
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
im. Marii Dąbrowskiej
w Komorowie

(główny księgowy)

201-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
im. Marii Dąbrowskiej
w Komorowie

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA im. Marii Dąbrowskiej w Komorowie 05-806 Komorów, ul. Kraszewskiego 3 tel. 22 758-01-84, 22 350-96-35 REGON 1434-15-73-107, REGON 000939102	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień <u>31.12.2017</u> r.	Adresat WÓJT GMINY MICHAŁOWICE Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000939102		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	152 886,76	158 926,63
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 039,87	12 873,24
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	6 039,87	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		12 873,24
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		11 911,59
2.1. Strata za rok ubiegły		11 911,59
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	158 926,63	159 888,28
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 911,59	-43 538,00
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-11 911,59	-43 538,00
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+,-III-IV)	147 015,04	116 350,28

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

zgodnie z przepisami art.. 22 ustawy deregulującej z dnia 5.08.2015 r. Dz. U. z 30.09.2015 r. poz. 1505 została

1. przeniesiona niezamortyzowana część wartości środka trwałego tj. budynku biblioteki z Funduszu jednostki na Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

- 2.
- 3.
- 4.
- 5.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
im. Marii Dąbrowskiej
(główny księgowy)

Agnieszka Pyda

2018-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
im. Marii Dąbrowskiej
w Komorowie

Katarzyna Polichnowska

(kierownik jednostki)