

Zarządzenie Nr 0050. 48 .2018

Burmistrza Miasta i Gminy Suchedniów

z dnia 4 maja 2018r

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2017 Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej im. Jana Pawła II w Suchedniowie.

Na podstawie art. 30 ust. 1 i art. 31 w związku z art. 26 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017r. poz. 1875, poz. 2232, z 2018r. poz. 130) oraz art. 29 ust 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2017r. poz. 862, z 2018r. poz. 152) **zarządza się**, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2017 rok Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Suchedniowie stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ MIASTA I GMINY

mgr inż. Cezary Błach

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Suchedniowie		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017r.					
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na		PASYWA	Stan na	Stan na
z uo		31.12.2016	31.12.2017	poz uo		31.12.2016	31.12.2017
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	20945,53	448193,68	A.	Fundusz / kapitał własny	7308,81	178323,73
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	6992,53	178292,53
		0	0	IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		316,28
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	20945,53	448193,68	VI	Zysk (strata) netto	316,28	-285,08
1	Środki trwałe	20945,53	448193,68	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14518,49	271508,42
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu		171300	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
b)	budynki i budowle	6676,04	268040,27	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	14269,49	8853,41	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
d)	środki transportu			*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe			*	krótkoterminowa		
2	Środki trwałe w budowie			3	Pozostałe rezerwy	0	0
3	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2	inne rozliczenia międzyokresowe			3	wobec pozostałych jednostek		0
B.	Aktywa obrotowe	881,77	1638,47	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0	0	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			e)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe	249	985,02
3	Produkty gotowe			3	Wobec pozostałych jednostek	249	985,02
				a)	Kredyty i pożyczki		
4	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw		985,02
II	Należności krótkoterminowe	0	17,56	*	do 12 miesięcy		985,02
3	Należności od pozostałych jednostek	0	17,56	e)	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		17,56	f)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	249	
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe	79,95	113,28	i)	inne		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	79,95	113,28	4	Rozliczenia międzyokresowe	14269,49	270523,4
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	14269,49	270523,4
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	14269,49	270523,4
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	79,95	113,28	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	79,95	113,28				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	801,82	1507,63				
	Suma aktywów	21827,3	449832,15		Suma pasywów	21827,3	449832,15

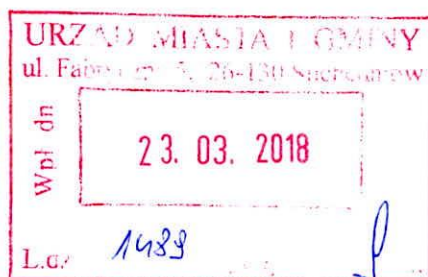
Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:
SUCHEDNIÓW, 2 22.03.2018

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Urszula Matla

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Małgorzata Wiśniewska



Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym
09.10.18
(dnia) (poinie)
mgr Urszula Nowak

SKO-GMINNA BIBLIOTEKA W SUCHEDNIOWIE		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za rok obrotowy 2016	za rok obrotowy 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	270817,2	324579,1
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	117,2	79,1
V	Dotacje podmiotowe organizatora	270700	324500
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	286059	343387,5
I	Amortyzacja	22761,81	33033,61
II	Zużycie materiałów i energii	21436,98	22150
III	usługi obce	4208,22	7171,84
IV	Podatki i opłaty		261,23
V	wynagrodzenia	194361,76	229333,54
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	35426,19	42988,73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7864,04	8448,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-15241,8	-18808,4
D	Pozostałe przychody operacyjne	15365,05	18319,88
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	15365,05	18319,88
E	Pozostałe koszty operacyjne		0
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	123,25	-488,52
G	Przychody finansowe	193,03	203,69
II	Odsetki	193,03	203,69
V	Inne		
H	Koszty finansowe		0,25
I	Odsetki		0,25
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	316,28	-285,08
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	316,28	-285,08

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Urządza Mała

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Małgorzata Wiśniewska

SUCHEDNIÓW, 22.03.2018

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

09 IV 18
(dnia)

MIASTA I GMINY

(podpis)
mgr Urszula Nowak

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 ROK.**

na podstawie art.45ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości(Dz.U.Nr.121 z późn. zm.)

1. Sprawozdanie finansowe prezentuje działalność Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Suchedniowie za rok obrotowy 2017.
2. Przyjęty został rok obrotowy od **01.01.2017** do **31.12.2017** obejmujący 12 kolejnych miesięcy.
3. Metody wyceny stosowane w jednostce:
 - wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu,
 - środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500,00 zł. amortyzuje się liniowo,
 - środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu,
 - przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe
 - przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy wg rozporządzenia Ministra Finansów.

Informacja dodatkowa - dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu

I. Aktywa trwałe

A. Rzeczowe aktywa trwałe:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość inwentarzowa	Umorzenie
1	Budynek Biblioteki	514 787,56	246 747,29
2	Regały	39 459,22	39 459,22
3	Kopiarka „Panasonic”	4 600,62	4 600,62
4	Drukarka HP Office Jet	5 458,37	2 897,44
5	Zestaw komp. DELL VOSTRO z drukarką OKI	5 845,00	3 653,13
6	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	2 278,13
7	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	2 278,13
8	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	2 278,13
9	Działka nr3128/6	171 300,00	-
	SUMA	752 385,77	304 192,09

Umorzenia środków trwałych w 2017 r. wyniosły 5 721,84 zł.

W 2017r. MGBP w Suchedniowie otrzymała od organizatora środki trwałe:

budynek biblioteki o wartości 502 557,06zł (umorzenie 240 887,07zł) oraz działkę, na której znajduje się biblioteka o wartości 171 300,00zł.

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

09.12.18

mgr Urszula Nowak
(podpis)

B . Aktywa obrotowe .

Środki pieniężne w banku, na podstawie wyciągu bankowego oraz środki pieniężne w kasie na podstawie protokołu stanu kasy na dzień 31.XII. 2017 r. wynosiły 113,28 zł.

C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyniosły 1 507,63 zł.

II. Pasywa

A. Fundusze własne

W skład pasywów wchodzi: fundusz podstawowy, fundusz rezerwowy i wynik finansowy za rok obrotowy.

B . Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

Uzupełniające dane do rachunku zysków i strat:

Dochody Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Suchedniowie w 2017 r. wyniosły 333 720,79 zł, w tym środki pochodzące z dotacji organizatora 324 500,00 zł, dotacja otrzymana z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych 7 488,00 zł, środki od sponsorów 1 450,00zł, przychody ze sprzedaży usług ksero 79,10 zł, odsetki bankowe 203,69 zł. Przychody z działalności w 2017r. wyniosły 343 102,67zł.

Różnica pomiędzy dochodami a przychodami wyniosła 9 381,88 zł, ponieważ przychody w kwocie 343 102,67 zł zostały pomniejszone o przychody niefinansowe: dary książkowe o wartości 3 965,80 zł oraz o kwotę 5 416,08zł ,która zwiększa pozostałe przychody operacyjne proporcjonalnie do rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych.

Koszty działalności w 2017 r. wynosiły 343 387,75 zł. Rok zamknął się stratą 285,08 zł.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury, która jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych, a wszystkie uzyskane przychody przeznacza na cele statutowe.

Informacje o stanie rezerw - nie utworzono rezerw na koniec 2017 r.

Zyski i straty nadzwyczajne-nie wystąpiły w 2017r.

W okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017 nie dokonano odpisów aktualizacyjnych.

W roku 2017 nie prowadzono inwestycji rozpoczętych i środków trwałych w budowie.

Informacja o stanie zatrudnienia:

W Miejsko-Gminnej Bibliotece Publicznej w Suchedniowie w 2017 r. zatrudnionych było 7 pracowników: 2 bibliotekarzy zatrudnionych na pełny etat, 1 na ¾ etatu, 1 na ½ etatu ,dyrektor, główna księgowa ½ etatu , sprzątaczką ½ etatu oraz 2 osoby skierowane z PUP.

Sporządziła:
Urszula Matla

Dyrektor:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Urszula Matla

Sprawdzono pod względem
formalnym i merytorycznym

08 IV 18
(podpis)

WŁAŚCICIEL
MIASTA I GMINY
(podpis)
mgr Urszula Nowak

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Małgorzata Wiśniewska