

0050.341.2018

ZARZĄDZENIE NR 341.2018
WÓJTA GMINY DĄBRÓWKA
z dnia 05 kwietnia 2018 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdań finansowych Gminnych Instytucji Kultury za 2017 rok.

Na podstawie art. 3 ust. 1 pkt 7 oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r., poz. 395 z póź. zm.), art. 9 ust 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 862 z póź. zm.) oraz art. 30 ust 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (D. U. 2017 r. poz. 1875 z póź. zm.) – zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury w Dąbrówce za 2017 rok w brzmieniu załączników:

- Nr 1 – Bilans
- Nr 2 – Rachunek zysków i strat
- Nr 3 - Informacja dodatkowa

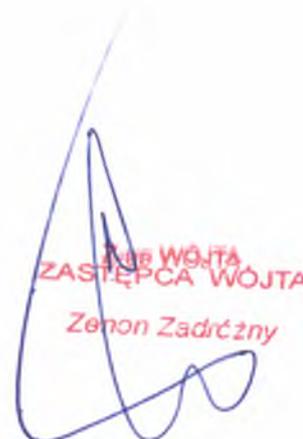
§ 2

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrówce za 2017 rok w brzmieniu załączników:

- Nr 4 – Bilans
- Nr 5 – Rachunek zysków i strat
- Nr 6 - Informacja dodatkowa

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania


Zastępca Wójta
Zastępca Wójta
Zenon Zadrczny

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2016	2017			2016	2017
A	Aktywa trwałe	692 747,36	662 666,36	A	Kapitał (fundusz) własny	144 624,23	1 064,64
I	Wartości niematerialne i prawne	584,25	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	109 630,32	16 104,34
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	584,25		III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	692 163,11	662 666,36	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		55 723,27
1	Środki trwałe	692 163,11	662 666,36		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		55 723,27
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	619 950,74	601 716,90	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	688,80		VI	Zysk (strata) netto	34 993,91	-70 762,97
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	71 523,57	60 949,46	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	620 035,74	662 784,36
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	85,00	118,00
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	85,00	118,00
B	Aktywa obrotowe	71 912,61	1 182,64	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	85,00	118,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	85,00	118,00
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	619 950,74	662 666,36
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	619 950,74	662 666,36
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	619 950,74	662 666,36
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

a)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	71 912,61	1 182,64			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	71 912,61	1 182,64			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	71 912,61	1 182,64			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	71 912,61	1 182,64			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	764 659,97	663 849,00			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	764 659,97	663 849,00

o. GŁÓWNA KSIĘGOWA

Halgorzata Słupowska

28.03.18v.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Anna Górecka

28.03.18v.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 do 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	719 667,50	766 822,58
	– od jednostek powiązanych		
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	150 667,50	163 225,00
V	Dotacje	569 000,00	603 597,58
B	Koszty działalności operacyjnej	717 378,25	867 858,34
I	Amortyzacja	32 518,31	30 081,00
II	Zużycie materiałów i energii	83 116,87	95 406,55
III	Usługi obce	205 222,75	282 078,72
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 726,97	6 237,76
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	329 955,70	382 327,39
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	58 793,96	70 730,11
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 043,69	996,81
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	2 289,25	-101 035,76
D	Pozostałe przychody operacyjne	32 518,31	30 081,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	32 518,31	30 081,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	34 807,56	-70 954,76
G	Przychody finansowe	186,35	191,79
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	114,35	112,79
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	72,00	79,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	34 993,91	-70 762,97
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	34 993,91	-70 762,97

P.O. GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Słupowska

28.03.18

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Anna Mieliecka

28.03.18

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2017 r.

Jednostka istnieje od 25.03.2017 r. - swoją działalnością obejmuje Gminne Centrum Kultury w Dąbrowce. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Aktywa i pasywa przyjmowane są do ewidencji na podstawie aktualnej wartości faktur i pozostałych dowodów księgowych zwiększających bądź zmniejszających ich stan, bez stosowania zasad zmian w ciągu roku.

Majątek trwały, jaki jest w posiadaniu jednostki, to pianino, projektor, zestaw nagłośnienia, zestaw oświetlenia, żyrandol, scena ze schodkami, kotary, kurtyna sceniczna zaliczone na stan rzeczowego majątku trwałego - grupa pozostałe środki trwałe. Do grupy urządzenia techniczne i maszyny zaliczono serwer, zestaw komputerowy. Stan rzeczowego majątku trwałego - grupa budynki i budowle stanowi budynek Świetlicy Wiejskiej w miejscowości Trojany. Wartości niematerialne i prawne to programy: kadry i płace ; przelewy; finanse i księgowość.

Zakupy materiałów i wyposażenia do wysokości nieprzekraczającej 3,5 tys. zł w momencie oddania do użytku są umarzane w pełnej wysokości.

W 2017 roku wartość umorzonych środków trwałych wynosiła: 29.496,75 zł, umorzenie wartości niematerialnych i prawnych wynosiła 584,25 zł

Jednostka w ramach swej działalności osiągnęła przychody w następującej wysokości:

1. Dotacja podmiotowa z budżetu na finansowanie działalności podstawowej,	- 574.000,00
2. Środki finansowe z Narodowego Centrum Kultury	- 29.597,58
3. Wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej i darowizny od osób fizycznych oraz podmiotów prowadzących działalność gospodarczą.	- 163.416,79
razem:	767.014,37

Przychody w całości zostały przeznaczone na działalność bieżącą – statutową, związaną z organizowaniem i prowadzeniem działalności kulturalnej na terenie gminy.

Jednostka w ramach swej działalności poniosła koszty działalności kulturalnej w następującej wysokości:

1. Zużycie materiałów i energii	-	95.406,55
2. Usługi obce	-	282.078,72
3. Wynagrodzenia	-	382.327,39
4. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	70.730,11
5. Pozostałe koszty rodzajowe	-	7.234,57
razem :		837.777,34

Koszty w całości zostały poniesione na działalność bieżącą – statutową, związaną z organizowaniem i prowadzeniem działalności kulturalnej na terenie gminy.

Wycena stosowana jest według cen zakupu.

Budynek w którym organizowana i prowadzona jest działalność kulturalna mieści się przy ul. T. Kościuszki 14A , 05-252 Dąbrówka i stanowi mienie gminne. Gminne Centrum Kultury korzysta z pomieszczeń nieodpłatnie.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Igorzata Śniadowska

DYREKTOR
Aniela Męcka

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł

A	AKTYWA	Stan na		A	PASywa	Stan na	
		2016	2017			2016	2017
A	Aktywa trwałe	36 537,59	35 462,96	A	Kapitał (fundusz) własny	37 699,01	441,61
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	28 058,04	288,84
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	36 537,59	35 462,96	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		872,58
1	Środki trwałe	36 537,59	35 462,96		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		872,58
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 537,59	35 462,96	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	9 640,97	-719,81
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	35 462,96
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 161,42	441,61	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	35 462,96
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	35 462,96
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		35 462,96
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 161,42	441,61			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 161,42	441,61			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 161,42	441,61			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 161,42	441,61			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	37 699,01	35 904,57			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	37 699,01	35 904,57

P.O. GŁÓWNA KSIĘGOWA

28.03.18 v.

Małgorzata Sibińska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

28.03.18 v.

[Podpis]

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2017 do 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	242 040,58	255 000,00
	– od jednostek powiązanych		
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	242 040,58	255 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	234 739,83	257 532,16
I	Amortyzacja	1 074,63	1 074,63
II	Zużycie materiałów i energii	48 763,13	50 365,05
III	Usługi obce	24 501,68	28 709,88
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 409,60	1 425,04
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	128 248,23	142 734,50
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	30 113,05	32 642,08
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	629,51	580,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	7 300,75	-2 532,16
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 259,63	1 724,63
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	2 259,63	1 724,63
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	9 560,38	-807,53
G	Przychody finansowe	80,59	87,72
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	26,00	30,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	54,59	57,72
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	9 640,97	-719,81
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	9 640,97	-719,81
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	9 640,97	-719,81

p.o. GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Sibińska

28.03.18 v.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

28.03.18 v.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2017 r.

Jednostka istnieje od 02.10.2008 r. - swoją działalnością obejmuje Gminną Bibliotekę Publiczną w Dąbrowce oraz filię w Józefowie. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Aktywa i pasywa przyjmowane są do ewidencji na podstawie aktualnej wartości faktur i pozostałych dowodów księgowych zwiększających bądź zmniejszających ich stan, bez stosowania zasad zmian w ciągu roku.

Majątek trwały, jaki jest w posiadaniu jednostki to zaliczone na stan rzeczowego majątku trwałego do grupy budynki i budowle dobudowane pomieszczenie GBP.

Zakupy materiałów i wyposażenia do wysokości nieprzekraczającej 3,5 tys. zł w momencie oddania do użytku są umarzane w pełnej wysokości.

W 2017 roku wartość umorzonych środków trwałych wynosiła: 1.074,63 zł.

Jednostka w ramach swej działalności osiągnęła przychody w następującej wysokości:

1. Dotacja podmiotowa z budżetu na finansowanie działalności podstawowej,	- 248.000,00
2. Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych,	- 7.000,00
3. Środki z innych źródeł	- 737,72
razem:	255.737,72

Przychody w całości zostały przeznaczone na działalność bieżącą – statutową, związaną z organizowaniem i prowadzeniem działalności kulturalnej na terenie gminy.

Jednostka w ramach swej działalności poniosła koszty działalności kulturalnej w następującej wysokości:

1. Zużycie materiałów i energii	- 50.365,05
2. Usługi obce	- 28.709,88
3. Wynagrodzenia	- 142.734,50
4. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- 32.642,08
5. Pozostałe koszty rodzajowe	- 2.006,02
razem:	256.457,53

Koszty w całości zostały poniesione na działalność bieżącą – statutową, związaną z organizowaniem i prowadzeniem działalności kulturalnej na terenie gminy.

Wycena stosowana jest według cen zakupu.

Budynek w którym organizowana i prowadzona jest działalność kulturalna mieści się przy ul. T. Kościuszki 14A ,05-252 Dąbrówka i stanowi mienie gminne. Gminna Biblioteka Publiczna korzysta z pomieszczeń nieodpłatnie.

p.o. GŁÓWNA KSIĘGOWA
Małgorzata Mirowska

DYREKTOR
Andrzej Kiecko