

**UCHWAŁA NR XXXIV /194/ 2018  
RADY GMINY SKOMLIN  
z dnia 27lutego 2018 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Skomlinie za rok 2017**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2017r. poz. 1875 i 2232 oraz z 2018r. poz.130), art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017r. poz. 862 i z 2018r. poz.152) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz. U. z. 2017r. poz. 2342 i 2255 oraz z 2018r. poz.62) **uchwała się , co następuje :**

§ 1. Przyjmuje się i zatwierdza sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą „Gminna Biblioteka Publiczna w Skomlinie ” za rok 2017 , stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy  
*Jarosław Łóttaszek*

(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2016	2017			2016	2017
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	11,03	4,80
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,59	11,03
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	10,44	-6,23
d)	środki transportu			<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017-31.12.2017

(pieczęć jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		
I	Amortyzacja	120 425,99	131 507,19
II	Zużycie materiałów i energii	10 322,20	9 933,61
III	Usługi obce	3 994,19	4 896,78
IV	Podatki i opłaty, w tym:	11 532,25	15 516,33
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	77 932,91	83 433,44
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 525,44	17 399,37
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	119,00	327,66
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-120 425,99	-131 507,19
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	120 436,43	131 500,96
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	116 000,00	127 100,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	4 436,43	4 400,96
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	10,44	-6,23
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	10,44	-6,23
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	10,44	-6,23
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	10,44	-6,23

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

16.02.2018

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

*Karolina Janik*  
Karolina Janik

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej

16.02.2018

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

*Elżbieta Dybka*  
Elżbieta Dybka

Informacja z wykonania przychodów i rozchodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Skomlinie za 2017

I. Informacja z wykonania przychodów i rozchodów instytucji kultury

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2017 r	Plan na 31.12.2017	Wykonanie na 31.12.2017	Wykonanie w %
I	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b> w tym:	116 000,00	136 900,96	131 500,96	96%
1	Dotacja z budżetu	116 000,00	132 500,00	127 100,00	96%
2	Pozostałe przychody	0,00	4 400,96	4 400,96	
	W tym; Środki z Biblioteki Narodowej	0,00	4 200,00	4 200,00	
	-wpłaty za przetrzy książek	0,00	80,96	80,96	
	- dary w naturze; zbiory biblioteczne	0,00	120,00	120,00	
II	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	116 000,00	136 699,49	131 507,20	96%
1	<b>Amortyzacja w tym:</b>	5 000,00	10 299,63	9 933,61	96%
	- amortyzacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	
	- amortyzacja WNiP	0,00	0,00	0,00	
	- amortyzacja pozostó trwałych	0,00	99,63	99,63	
	- amortyzacja zbiorów bibliot	5 000,00	10 200,00	9 833,98	
2	<b>Zużycie materiałów</b>	2 406,00	4 779,02	4 029,04	84%
	w tym: zużycie mater biurowych	806,00	2 379,53	2 340,32	
	- zużycie ór czystości	200,00	400,00	226,20	
	- zużycie materogospodarczych	200,00	599,49	325,23	
	-prenumerata czasopism	600,00	800,00	650,39	
	- zakup art spoż na imprezy kult	600,00	600,00	486,90	
3	<b>Zużycie energii</b>	1 600,00	1 600,00	867,74	54%
	W tym: energia elektryczna	1 200,00	1 200,00	752,64	
	- dostawa wody	400,00	400,00	115,10	
4	<b>Usługi remontowe</b>	2 163,00	519,06	519,06	100%
5	<b>Usługi pocztowetelekom</b>	1 000,00	1 000,00	801,92	80%
6	<b>Pozostałe usługi obce</b>	7 400,00	14 333,29	14 195,35	99%
	W tym:- usługi informatyczne	6 500,00	8 000,37	7 944,44	
	- zakup usług kulturalnych	400,00	400,00	360,00	
	- Usługi komunalne	400,00	900,00	857,99	
	- usługi z zakresu med Pracy szkolenia	100,00	200,00	200,00	
	-ogrzewanie	0,00	4 832,92	4 832,92	

<b>7</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>79 386,00</b>	<b>85 386,00</b>	<b>83 433,44</b>	<b>98%</b>
	W tym: - wynagrodzenia osobowe	78 886,00	84 886,00	83 176,44	
	- wynagrodzenia bezosobowe	500,00	500,00	257,00	
<b>8</b>	<b>Pozostałe św na rzecz pracowni</b>	<b>144,00</b>	<b>144,00</b>	<b>143,44</b>	<b>100%</b>
	W tym: - śwzeczowe i szkol Bhp i ppoż	144,00	144,00	143,44	
<b>9</b>	<b>Skł na ubezpie społ i fund Pracy</b>	<b>14 760,00</b>	<b>16 360,00</b>	<b>15 476,94</b>	<b>95%</b>
	W tym:- skł na ubezpie społeczne	14 200,00	15 700,00	14 914,44	
	- skł na fundusz pracy	560,00	660,00	562,50	
<b>10</b>	<b>Odpis na ZFŚS</b>	<b>1 641,00</b>	<b>1 778,49</b>	<b>1 779,00</b>	<b>100%</b>
<b>11</b>	<b>Podróże służbowe</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>327,66</b>	<b>66%</b>
<b>12</b>	<b>Pozostałe Koszty rodzajowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>

## II. Stan środków pieniężnych instytucji kultury

	Stan na	
Wyszczególnienie	01.01.2017 r.	31.12.2017
<b>Środki pieniężne na r-ku bankowym</b>	<b>11,03</b>	<b>4,8</b>

## III. Stan zobowiązań instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2017 r.	31.12.2017
<b>I.</b>	<b>Z obowiązań ogółem</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	W tym wymagalne	0.00	0.00
1.	Z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00

## IV. Stan należności instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2017 r.	31.12.2017
<b>I.</b>	<b>Należności ogółem</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	W tym wymagalne	0.00	0.00
1.	Z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Janek*  
**Karolina Janik**

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Elżbieta Jędrzejka