

z dnia 30 stycznia 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Ornontowicach za 2017 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2342 z późn. zm.), w związku z § 16 ust. 3 Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Ornontowicach, zatwierdzonego Uchwałą Nr XLIX/394/09 Rady Gminy Ornontowice z dnia 21 grudnia 2009 r.

Rada Gminy Ornontowice Uchwała:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Ornontowicach za 2017 rok, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały, a składające się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego na 2017 rok;
- 2) bilansu;
- 3) rachunku zysków i strat;
- 4) informacji dodatkowej.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Tadeusz Zientek


RADCA PRAWNY
Kt 3051
mgr Paweł Piotrowicz



**RADA GMINY
ORNONTOWICE**

woj. śląskie

Załącznik do Uchwały Nr XXXIX/328/18
Rady Gminy Ornontowice
z dnia 30 stycznia 2018 r.



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:

**Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Klasztorna 1
43-178 Ornontowice**

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Biblioteka służy zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.

Do podstawowych zadań należy w szczególności:

1. gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących gminy i regionu,
2. udostępnianie zbiorów czytelnikom na miejscu, wypożyczanie do domu oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych,
3. prowadzenie działalności informacyjnej, zwłaszcza informowanie o zbiorach własnych oraz innych bibliotek i ośrodków informacji,
4. doskonalenie form i metod obsługi użytkowników Biblioteki poprzez wykorzystanie nowych możliwości technicznych w tej dziedzinie,
5. planowanie i dokonywanie zakupu książek, prenumeraty czasopism, ocena ich przydatności w środowisku przy uwzględnieniu potrzeb i propozycji społeczności gminy,
6. współpraca z placówkami upowszechniania kultury, bibliotekami innych sieci, szkołami, organizacjami społeczności wiejskiej, społeczno-politycznymi, młodzieżowymi i wszelkimi innymi instytucjami znajdującymi się na terenie gminy,
7. prowadzenie służby informacyjno - bibliograficznej, działalności czytelniczej i popularyzacyjnej książki,
8. prowadzenie różnego rodzaju imprez popularyzujących wiedzę, kulturę, książkę i czytelnictwo,
9. doskonalenie zawodowe pracowników Biblioteki.

3. Wpis do KRS lub RIK data i nr wpisu do rejestru:

Gminna Biblioteka Publiczna wpisana jest do „Rejestru Instytucji Kultury” prowadzonej przez Urząd Gminy Ornontowice pod pozycją nr 3 z datą 25.01.2010 r. na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr XLIX/394/09 z dnia 21.12.2009 r.

4. Czas działania jednostki:

Nieograniczony

5. Okres sprawozdawczy:

1 styczeń 2017 r. – 31 grudzień 2017 r.

6. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

Suma aktywów i pasywów jest zgodna, bilans zamyka się wartością 360,00 zł.

8. Rachunek zysków i strat:

Sporządzany jest w wersji porównawczej, który zamyka się wynikiem 0,00 zł.

Sporządził:

Miejsce i data:

Zatwierdził:

Ornontowice, 05.01.2018 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH

.....
mgr Bogusława Muras

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH

.....
mgr Marcin Wajszczuk

		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017 r.					
AKTYWA		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	PASywa		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)			VI	Zysk (strata) netto		
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	280,00	360,00
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	280,00	360,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy			d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	280,00	360,00
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	280,00	360,00
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:		
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek			*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			e)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	280,00	360,00	h)	inne	280,00	360,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	280,00	360,00	2.	fundusze specjalne		
a)	w pozostałych jednostkach			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	280,00	360,00	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	280,00	360,00	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	280,00	360,00		Suma pasywów	280,00	360,00

Sporządził:

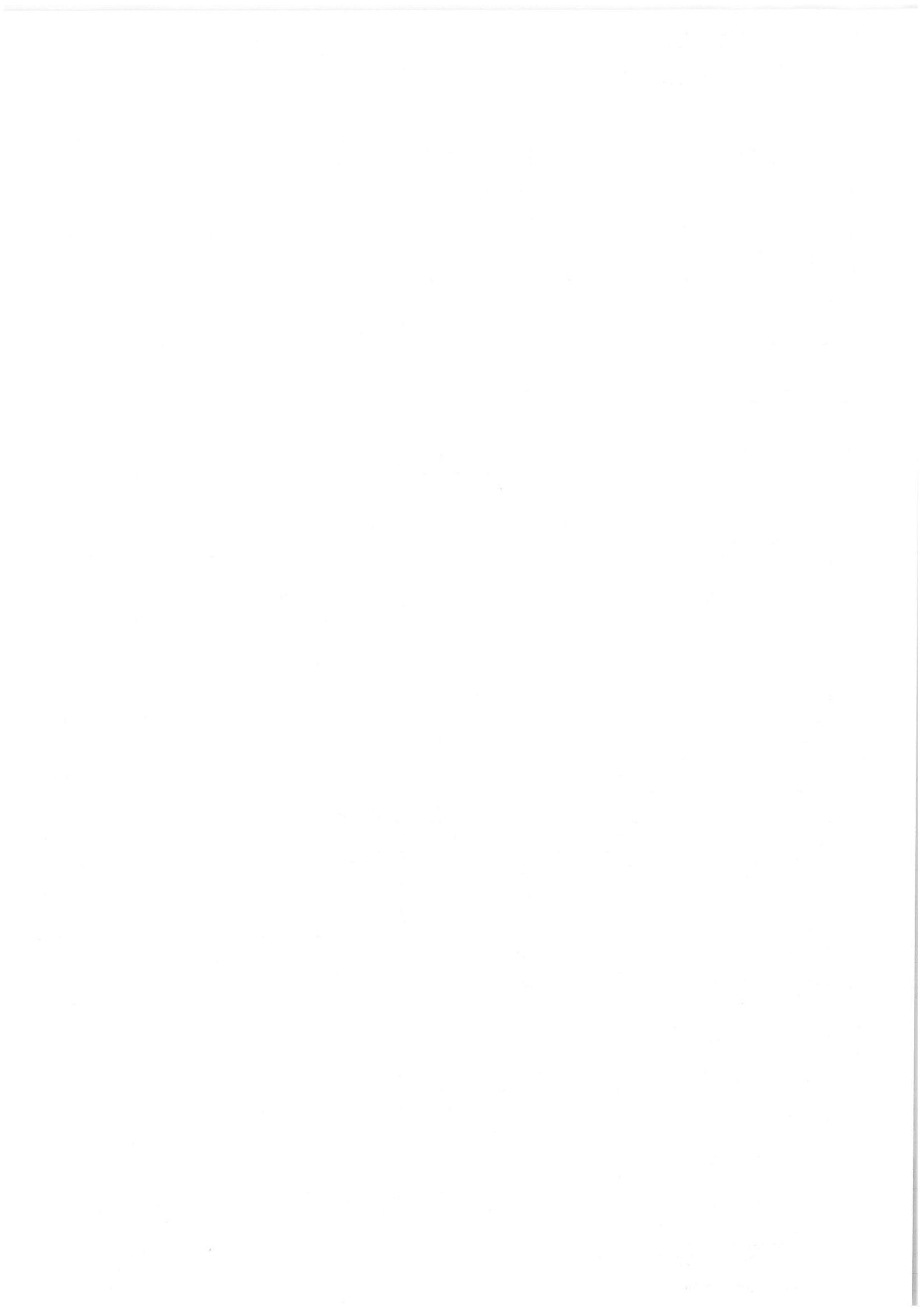
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH
mgr Bogusława Muras

Sporządzono:

Ornontowice, dnia 05.01.2018 r.

Podpis Dyrektora:

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH
mgr Marcin Wajszytyk



GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
43-178 ORNONTOWICE, ul. Klasztorna 1
tel. 32/ 33 61 390
Regon 241374998, NIP 635-18-06-045
nazwa i adres jednostki

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 487,90	1 077,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 487,90	1 077,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	174 989,90	216 525,60
I	Amortyzacja	0,00	
II	Zużycie materiałów i energii	27 118,05	35 999,99
III	Usługi obce	2 355,08	6 007,84
IV	Podatki i opłaty	2 398,16	2 654,16
V	Wynagrodzenia	114 887,60	142 281,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	25 434,82	27 727,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 796,19	1 854,79
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-173 502,00	-215 448,60
D	Pozostałe przychody operacyjne	173 476,00	215 414,60
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	168 505,00	213 774,60
III	Inne przychody operacyjne	4 971,00	1 640,00
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	-26,00	-34,00
G	Przychody finansowe	26,00	34,00
I	Odsetki, w tym:		
	-Od jednostek powiązanych		
II	Inne	26,00	34,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	0,00	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	0,00	0,00
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	0,00	0,00

Sporządził:

Sporządzono:

Podpis Dyrektora:

Ornontowice, 05.01.2018

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH
mgr Bogusława Muras

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH
mgr Marcja Wajszczyk



Informacja dodatkowa

Gminna Biblioteka Publiczna w Ornontowicach

Informacja dodatkowa, o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt.3 ustawy o rachunkowości:

I

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
W Gminnej Bibliotece Publicznej w Ornontowice w stosunku do pozostałych środków trwałych i WNIP o wartości poniżej 3 500,00 zł stosowano odpisy jednorazowe.
2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.
nie dotyczy
3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.
nie dotyczy
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.
Dane liczbowe sprawozdania finansowego za rok 2016 i za rok 2017 są wielkościami porównywalnymi.
5. Informację o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat.
nie dotyczy
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
nie dotyczy

II

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

Wartość brutto

Środki trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	BO 2017 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie	BZ 2017 roku
1.	Środki trwałe	4 835,00 zł	-----	4 835,00 zł	-----	0,00 zł

Pozostałe środki trwałe i WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	BO 2017 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ 2017 roku
1.	Pozostałe ŚT i WNiP	78 176,46 zł	5 258,20 zł	2 806,29 zł	80 628,37 zł
2.	Księgozbiór - książki	237 824,11 zł	10 938,74 zł	3 966,44 zł	244 796,41 zł
3.	Księgozbiór - CD	5 532,70 zł	229,18 zł	0,00 zł	5 761,88 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
nie dotyczy
3. Wartość nieamortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.
nie dotyczy
4. Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
nie dotyczy
5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.
nie dotyczy
6. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.
nie dotyczy
7. Propozycja, co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy:
nie dotyczy
8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności.

nie dotyczy

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:
- a.) do 1 roku ,
 - b.) od 1 do 5 lat ,
 - c.) ponad 5 lat ,

nie dotyczy

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

nie dotyczy

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju).

nie dotyczy

12. Zobowiązanie warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksle.

nie dotyczy

III

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

nie dotyczy

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych).

nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy.

nie dotyczy

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

nie dotyczy

6. Dane o kosztach:

- a.) zużycie materiałów i energii,

nie dotyczy

- b.) usługi obce,

nie dotyczy

- c.) wynagrodzenia,

nie dotyczy

- d.) świadczenia na rzecz pracowników,

nie dotyczy

e.) amortyzację,

nie dotyczy

jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.

7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby.

nie dotyczy

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

nie dotyczy

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie dotyczy

10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

nie dotyczy

IV

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

nie dotyczy

V

Informacje o:

1. Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym:

a.) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

nie dotyczy

b.) procentowym udziale,

nie dotyczy

c.) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych,

nie dotyczy

d.) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego,

nie dotyczy

e.) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

nie dotyczy

f.) dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięciach i kosztach związanych z nimi,

nie dotyczy

g.) zobowiązaniach warunkowych i inwestycjach dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

nie dotyczy

2. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych.

nie dotyczy

3. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych.

nie dotyczy

4. Pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych.
nie dotyczy
5. Transakcjach z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znaczącymi udziałowcami lub współnikami.
nie dotyczy
6. Transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.
nie dotyczy

VI

1. Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe.
nie dotyczy
2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada, co najmniej 20% udziałów.
nie dotyczy
3. Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką o:
- a.) trwałych lokatach finansowych w tych spółkach,
nie dotyczy
 - b.) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach,
nie dotyczy
 - c.) kosztach i przychodach ze wzajemnych transakcji inne, niezbędne oraz do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
nie dotyczy

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH

mgr Marcin Walszczyk

Dyrektor

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH

mgr Bogusław Muras

Główna Księgowa

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
43-178 ORNONTOWICE, ul. Klasztorna 1
tel. 32/ 33 61 390
Regon 241374998, NIP 835-18-08-045

Gminna Biblioteka Publiczna

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Tadeusz Zientek

Sporządzono 05.01.2018 r.

