

ZARZĄDZENIE Nr OA.0050.32.2018
WÓJTA GMINY PŁUŻNICA
z dnia 23 kwietnia 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w
Płużnicy za 2017 r.**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 862 oraz z 2018 r. poz. 152) oraz art. 45 ust. 2 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 i 398) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Płużnicy za 2017 r. Sprawozdanie stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

WÓJTA GMINY

mgr Marcin Skoneczka

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego, czyli do końca czerwca 2018 r.



Woj. 2018-03-10

1267/2

nazwa i adres jednostki Gmina Biblioteka Publiczna w Płużnicy 87-214 Płużnica		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017 r.				adresat Wójt Gminy Płużnica 87-214 Płużnica	
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	poz z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A.	Aktywa trwałe			A.	Fundusz / kapitał własny		
I	Wartości niematerialne i prawne	100 000,00	148 800,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	100 000,00	100 000,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwy)	100 000,00	100 000,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	100 000,00	148 800,00	VI	Zysk (strata) netto		
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	100 000,00	100 000,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	48 800,00
b)	budynki i budowle	100 000,00	100 000,00	I	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			*	krótkoterminowa		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		48 800,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			*	krótkoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe			3.	wobec pozostałych jednostek		
I	Zapasy	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	c)	Inne zobowiązania finansowe		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	Inne		
3.	Produkty gotowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
4.	Towary			3.	Wobec pozostałych jednostek		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe			c)	Inne zobowiązania finansowe		
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	d)	Zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			*	powyżej 12 miesięcy		
c)	Inne			e)	Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			f)	Zobowiązania wekslowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	i)	Inne		
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4.	Fundusze specjalne		
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	48 800,00
*	Inne środki pieniężne			*	długoterminowe	0,00	48 800,00
*	Inne aktywa pieniężne			*	krótkoterminowe		48 800,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	100 000,00	148 800,00		Suma pasywów	100 000,00	148 800,00

- A. Objaśnienie - wskazane 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:
- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: 233,70
 - Umorzenie środków trwałych: 0,00
 - Umorzenie pozostałych środków trwałych: 8 179,84
 - Umorzenie zbiorów bibliotecznych: 93 561,53
 - Odpisy aktualizujące środki trwałe: 0,00
 - Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie: 0,00
 - Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne: 0,00
 - Odpisy aktualizujące należności: 0,00

Główna Księgowa
Heród
mgr Małgorzata Heród
Sporządził:

Płużnica, dnia 16.03.2018
Miejsce, data sporządzenia:

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Zatwierdził:
mgr Izabela Niedbala

GMINA PŁUŻNICA
PŁUŻNICA 60
87-214 PŁUŻNICA

Za zgodność z oryginałem
Płużnica dnia 23.04.2018r.

WÓJT GMINY
mgr Marcin Skonieczka

nazwa i adres jednostki:
Gminna Biblioteka Publiczna 87-214 Płużnica

adresat:
WÓJT Gminy Płużnica 87-214 Płużnica

Gminna Biblioteka Publiczna Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy
87-214 Płużnica

URZĄD GMINY
w Płużnicy
Wpł. 2018 -03- 16
L.dz. 1268/2018

sporządzony na dzień 31 grudnia 2017r.

	za poprzedni rok obrotowy 2016	za bieżący rok obrotowy 2017
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	59 534,18	62 411,83
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III Koszt wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V Dotacje organizatora na działalność bieżącą		
VI Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	59 534,18	59 443,83
B Koszty działalności operacyjnej		
I Amortyzacja		2 968,00
II Zużycie materiałów i energii	59 585,01	63 134,83
III Usługi obce		
IV Podatki i opłaty	8 311,64	15 777,35
V Wynagrodzenia	1 546,11	1 307,54
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: emerytalne	42 994,08	281,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe	6 529,58	36 042,02
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9,60	8 394,92
C Zysk (strata) ze sprzedaży		1 332,00
D Pozostałe przychody operacyjne		
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-50,83	-723,00
II Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	50,83	723,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV Inne przychody operacyjne		
E Pozostałe koszty operacyjne		
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	50,83	723,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne		
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej		
G Przychody finansowe		
II Odsetki	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
V Inne		
H Koszty finansowe		
I Odsetki		
IV Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto		
J Podatek dochodowy	0,00	0,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L Zysk (strata) netto	0,00	0,00

Główna Księgowa
Mieród
mgr Małgorzata Mieród
sporządził

Płużnica, dnia
16.03.2018
miejscowość i data

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Płużnicy
mg. [signature]
zatwierdził

GMINA PŁUŻNICA
PŁUŻNICA 60
87-214 PŁUŻNICA

Za zgodność z oryginałem

Płużnica dnia 22.04.2018

WÓJT GMINY
mgr Marcin Skonieczka