

BILANS

Zalacznik
do uchwały Nr XXXVII/219/2017
Rady Gminy w Sulmierzycach
z dnia 26 czerwca 2017 r.

sporządzony na dzień: 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2015	2016			2015	2016
A	Aktywa trwałe	2 707 949,02	2 550 764,98	A	Kapitał (fundusz) własny	-10 501,86	2 765,50
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-12 855,96	-10 501,86
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 707 949,02	2 550 764,98	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	2 707 949,02	2 550 764,98				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 707 949,02	2 550 764,98	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	2 354,10	13 267,36
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 718 450,88	2 565 884,44
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 – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	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	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	10 501,86	17 638,46
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	5 504,10
	– inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– do 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		5 504,10
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	10 501,86	12 134,36
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	0,00	17 884,96	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 648,90	3 554,56
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	2 648,90	3 554,56
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 854,96	8 579,80
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	-2,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 707 949,02	2 548 245,98
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 707 949,02	2 548 245,98
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe	2 707 949,02	2 550 764,98
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		-2 519,00
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	17 884,96				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	17 884,96				
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	0,00	17 884,96				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		17 884,96				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	2 707 949,02	2 568 649,94		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 707 949,02	2 568 649,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY

30.03.2017

Agata Kurzynoga

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

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sulmierzowicach

30.03.2017

mgr Anita Wawrzyniak

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

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy amortyzujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych 480 357,49 zł.
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych, pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz księgozbioru 484 879,44 zł.
3. Odpisy aktualizujące należności 0,00 zł.

Sulmierzyce, dn. 31.03.2017 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	440 833,80	494 095,90
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	440 833,80	494 095,90
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	Koszty działalności operacyjnej	635 609,94	671 808,40
I	Amortyzacja	184 800,88	185 972,59
II	Zużycie materiałów i energii	147 998,10	136 480,73
III	Usługi obce	32 770,85	44 462,10
IV	Podatki i opłaty, w tym:	232,20	245,15
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	220 047,68	253 487,10
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	45 256,83	49 420,18
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 503,40	1 740,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-194 776,14	-177 712,50
D	Pozostałe przychody operacyjne	197 900,24	191 785,09
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	197 900,24	191 785,09
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)	3 124,10	14 072,59
G	Przychody finansowe	2,76	3,97
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	2,76	3,97
H	Koszty finansowe	772,76	809,20
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	772,76	809,20
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	2 354,10	13 267,36
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	2 354,10	13 267,36

30.03.2017 **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(Data i podpis osoby, która prowadziła prowadzenie ksiąg rachunkowych)

30.03.2017 **KIEROWNIK**
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Sulmierzycach
 mgr. Anita Wawrzyniak

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

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 rok

Nazwa i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna im. Filipa Sulmierskiego,
98-338 Sulmierzyce, Słoneczna 5
Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:
9101 A - działalność bibliotek,
9251 A – działalność bibliotek publicznych,
Regon: 100172844
Wpisana do Rejestru Instytucji Kultury w Urzędzie Gminy w Sulmierzycach
w dn. 15.10.2005 r.
Okres trwania jest nieograniczony.
Jednostka jest podmiotem samodzielnym.
Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2016 – 31.12.2016

2. Informacje dotyczące przychodów

Dotacja podmiotowa z UG Sulmierzyce	478 695,90
plus na zakup śr. trwałych	15 400,00
razem	494 095,90
Pozostałe przychody operacyjne	191 785,09
w tym:	
pokrycie amortyzacji z międzyokres. rozl. przychodów	185 972,59
nieodpłatnie przyjęcie książek i mater. od fundacji	155,00
dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup książek	5 300,00
odszkodowanie za szkodę	257,50
wpływ od antykwariusza	100,00
Przychody finansowe	3,97
RAZEM PRZYCHODY (w tym: na zakup śr. trwałych)	685 884,96 (15 400,00)

3. Informacje dotyczące kosztów

Amortyzacja	185 972,59
Zużycie materiałów i energii	136 480,73
w tym:	
Zakup książek 1058 woluminów	21 470,13
Zakup prasy	3 635,36
Zużycie energii elektrycznej 64 803 kWh	50 438,11
Zakup instrumentów i akcesoriów dla orkiestry (plus 2 instrum. - środki trwałe 15400,00)	16 501,10
Zakup mundurów dla orkiestry	13 500,00
Prenumerata poradników bibliotekarza i księgowego	1 479,00
Zakup wyposażenia i wymiana części eksploatacyjnych	20 629,18
Zakup mater. biurowych i artystycznych	4 414,60

Zakup śr. czystości i gospodarczych	3 046,07
Organizacja spotkań	1 061,94
Zużycie wody i ścieków	305,24

Usługi obce w tym:	44 462,10
Obsługa bhp	2 160,00
Rozmowy telefoniczne + abonament gsm	299,52
Wywóz śmieci	686,88
Występy i warsztaty artystyczne	2 450,41
Szkolenia i bad. lekarskie pracowników	550,00
Serwis, naprawy urządzeń i aktualiz. licencji progr. komput.	11 352,13
Pobyt orkiestry na warsztatach	11 409,00
Przewozy orkiestry	6 104,30
Naprawa instrumentów, projekt mundurów i usł. haftu	9 160,00
Usługi kurierskie	469,86

Podatki i opłaty – abonament rtv	245,15
---	---------------

Wynagrodzenia w tym:	253 487,10
Wynagrodzenia pracowników	204 819,10
Umowy zlecenia	45 720,00
Umowy o dzieło	2 948,00

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	49 420,18
Ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	42 893,06
Odpis na zfsś	6 527,12

Pozostałe koszty w tym:	1 740,55
Delegacje pracowników	1 278,20
Ubezpieczenia budynku, nnw orkiestry i inne	462,35

Koszty finansowe	809,20
-------------------------	---------------

RAZEM KOSZTY	672 617,60
---------------------	-------------------

- | | |
|--|-----------------|
| 4. Wynik finansowy (zysk) | + 13 267,36 zł |
| 5. Struktura środków pieniężnych na rach. bank. na 31.12.2016 r. | 17 884,96 zł |
| 6. Środki trwałe | |
| wartość początkowa netto na 01.01.2016 | 2 736 737,57 zł |

zwiększenie w 2016	28 788,55 zł
umorzenie w 2016	185 972,59 zł
stan netto na 31.12.2016	2 550 764,98 zł
7. Zobowiązania krótkoterminowe	
wobec organizatora – niewykorzystana dotacja z 2016	5 504,10 zł
wobec ZUS, US i dostawców	12 134,36 zł
razem zobowiązania	17 638,46 zł
8. GBP nie posiada zaciągniętych kredytów i nie posiada zobowiązań wymagalnych.	

Sulmierzyce, dn. 31.03.2017 r.

Sporządziła:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Kurzymoga

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sulmierzycach
AN
mgr Anita Wawrzyniak

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2016 rok

Gminna Biblioteka Publiczna im. Filipa Sulimierskiego w Sulmierzycach, zwana w dalszej części GBP, jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie *Uchwały Nr XXI/110/2005 Rady Gminy w Sulmierzycach z dnia 31 stycznia 2005r. w sprawie nadania Statutu Gminnej Bibliotece Publicznej w Sulmierzycach* oraz Ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu działalności kulturalnej (Dz. U. Z 2011r. Nr 13 poz. 123 z późn. zm.). Siedziba GBP znajduje się w Sulmierzycach przy ulicy Słonecznej 5. GBP została wpisana do rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez organizatora pod nr 1 w dniu 15.10.2002r. i posiada osobowość prawną. Posiada nadany numer REGON 100172844 oraz Numer Identyfikacji Podatkowej NIP 5080035522.

GBP prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o Ustawę o rachunkowości. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. GBP sporządza roczne sprawozdania za 2016 r., tj.:

- bilans jednostki (wersja uproszczona),
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- informacje dodatkową (wersja uproszczona).

Instytucja prowadzi inwentaryzację w następujący sposób:

- w drodze spisu z natury dla rzeczowych składników majątkowych,
- w drodze potwierdzenia sald – dla środków pieniężnych na rachunku bankowym oraz należności,
- w drodze porównania stanów księgowych – dla zobowiązań z tytułów publiczno-prawnych oraz pozostałych aktywów i pasywów.

W GBP zbiory biblioteczne, bez względu na wartość wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych składników trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje jednorazowo w pełnej wartości początkowej. Ewidencja jednostkowa prowadzona jest pozaksięgowo przez komórkę merytoryczną na zasadach określonych przez Ministerstwo Kultury.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż 1 rok o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów.

Przedmioty o wartości jednostkowej wyższej niż 3 500,00 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane metodą liniową według zasad i stawek amortyzacji.

Sporządzając sprawozdanie za 2016 rok stosowano nadrzędne zasady rachunkowości korzystając z formy uproszczonej stosownie do art. 50 pkt. 2 Ustawy o rachunkowości.

Bilans GBP w Sulmierzycach za rok 2016 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 2 568 649,94 zł, natomiast rachunek zysków i strat wykazuje zysk w wysokości 13 267,36 zł.

Na poszczególne pozycje bilansu składają się:

a) po stronie aktywów:

- aktywa trwałe w kwocie 2 550 764,98 zł, tj. wartość netto budynku biblioteki wraz z urządzeniami,

- środki pieniężne na rachunku bankowym w kwocie 17 884,96 zł,

b) po stronie pasywów:

- fundusz własny w kwocie 8 269,60 zł,
- zobowiązania wobec ZUS, US i wobec dostawców w kwocie 12 134,36 zł,
- zobowiązania wobec organizatora – niewykorzystana dotacja 5 504,10 zł,
- rozliczenia międzyokresowe w kwocie 2 548 245,98 zł.

Podatek dochodowy za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. nie wystąpił z uwagi na przeznaczenie całości przychodu, czyli kwoty 478 695 ,90 zł dotacji podmiotowej i 15 400,00 na zakup środków trwałych z Gminy Sulmierzyce plus pozostałe przychody w kwocie 191 798,06 zł, na cele statutowe – działalność kulturalną zgodnie z art. 17 pkt. 4. Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zysk bilansowy netto za 2016 rok w kwocie 13 267,36 zł zostanie przeznaczony w całości na zwiększenie funduszu jednostki.

Stan zatrudnienia w GBP na dzień 31.12.2016 r. wynosił 6 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 4,8 etatu, z tego:

- kierownik – 1 osoba – 1 etat,
- gł. księgowy – 1 osoba – 0,3 etatu,
- bibliotekarz – 1 osoba – 1 etat,
- młodszy bibliotekarz – 1 osoba – 1 etat,
- sprzątaczką – 1 osoba – 1 etat.
- pracownik gospodarczy – 1 osoba – 0,5 etatu,

Sulmierzyce, dn. 31.03.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
AK
Agata Kurzymoga

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sulmierzycach
AW
mgr Anita Wawrzyńska