

UG 0050.33.2018

**Zarządzenie Nr 33/2018
Wójta Gminy Masłowice
z dnia 27 czerwca 2018 r.**

*w sprawie: zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych za 2017r. instytucji kultury
podległych Radzie Gminy Masłowice.*

Na podst. art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018r. poz.994 i poz. 1000) oraz art.53 ust.1 w związku z art.2 ust.1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018r. poz. 395) postanawia się co następuje:

§ 1. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe za rok 2017 Gminnej Biblioteki Publicznej w Strzelcach Małych, na które składają się: bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2017r., rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy
Bogusław Bontkowski

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		17 774,25	14 191,60	A. Fundusz		8 239,25	6 011,14
I. Wartości niematerialne i prawne		6 514,43	2 394,99	I. Fundusz jednostki		194 902,21	200 854,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe		11 259,82	11 796,61	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-186 662,96	-194 843,42
1. Środki trwałe		11 259,82	11 796,61	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty				2. Strata netto (-)		-186 662,96	-194 843,42
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				III. Nadwyżka środków obrotowych (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		11 259,82	11 796,61	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)			
1.4. Środki transportu				V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.5. Inne środki trwałe				B. Państwowe fundusze celowe			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe			
III. Należności długoterminowe				II. Zobowiązania krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej

Gminna Biblioteka Publiczna
Strzelce Małe

Numer identyfikacyjny REGON
100188377

BILANS

jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony
na dzień 31-12-..... 2017 r.

Adresat
Urząd Gminy w Masłowicach
Wpłynęło dn. 30 MAR 2018
Nr 916 Pat9
p.o.p.s
Gmina Masłowice

Wysłać bez pisma przewodniego

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	9 535,00	8 180,46
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	9 535,00	8 180,46
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	17 774,25	14 191,60	Suma pasywów	17 774,25	14 191,60

A. Objasnienie – wykazane 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:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 773,25
2. Umorzenie środków trwałych 4104,81
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności

Wójt
[Podpis]
 Burmistrz

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna Strzelce Małe	sporządzony na dzień31.12..... 20 17 r.	Urząd Gminy w Masłowicach Wpłynęło dn. 30.03.2018 Nr 916 Pateń Gmina Masłowice Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 100188377		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		186 662,96	194 789,19
I. Amortyzacja		5 475,63	4 878,06
II. Zużycie materiałów i energii		29 085,64	32 965,76
III. Usługi obce		3 694,30	2 472,24
IV. Podatki i opłaty		3 067,03	3 509,31
V. Wynagrodzenia		119 690,48	126 214,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		25 225,30	24 254,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		424,58	494,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-186 662,96	-194 789,19
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,01

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		0,01
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	54,24
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		54,24
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-186 662,96	-194 843,42
G.	Przychody finansowe	41,28	41,52
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	41,28	41,52
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	41,28	41,52
I.	Odsetki	41,28	41,52
II.	Inne		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-186 662,96	-194 843,42
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-186 662,96	-194 843,42

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.
3.

Wójt gminy
Bożena Poutańska

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12..... 20 17 r.	Adresat	
GBP Strzelce Małe Numer identyfikacyjny REGON 100188377		Gmina Masłowice Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		209 085,45	194 902,21
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		191 287,33	195 922,37
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		181 187,33	195 692,99
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		10 100,00	229,38
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		205 470,57	189 970,02
2.1. Strata za rok ubiegły		199 994,94	185 091,96
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	5 475,63	4 878,06
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	194 902,21	200 854,56
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)		0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	194 902,21	200 854,56

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

Wójt Gminy
Bogusław Gontkowiak