

OR-II0050.81.2017

ZARZĄDZENIE Nr 81/2017

**Wójta Gminy Porąbka
z dnia 01 czerwca 2017 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce za rok 2016.**

Na podstawie art. 53 ust. 1, w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.), oraz § 6 ust. 1 i 2 Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce (Uchwała Nr XXVII/165/05 Rady Gminy Porąbka z dnia 24 lutego 2005 r.) oraz Uchwały Nr XVI/208/2016 Rady Gminy Porąbka z dnia 30 maja 2017 r. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Porąbka za rok 2016 wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2016 rok i Uchwały Nr XVI/209/2017 Rady Gminy Porąbka z dnia 30 maja 2017 r. w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy za 2016 rok

Zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce za 2016 rok, stanowiące załączniki od 1 do 3 niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Bilans uproszczony za rok 2016

Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		początek roku	koniec roku
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	8 117,99	5 295,11
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 117,99	5 295,11
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	26,19	3 374,80
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	26,19	3 374,80
1.	Środki pieniężne	26,19	3 374,80
2.	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem		8 144,18	8 669,91
PASYWA			
A.	Fundusze własne	473,26	-4 328,70
I.	Fundusz statutowy	-6 947,13	473,26
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	7 420,39	-4 801,96
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	7 420,39	0,00
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	0,00	-4 801,96
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 670,92	12 998,61
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 670,92	12 998,61
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	Inne zobowiązania	7 670,92	9 657,87
3.	Fundusze specjalne	0,00	3 340,74
III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem		8 144,18	8 669,91

Porąbka, dnia 01.06.2017 r.

/podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych/

/podpis kierownika jednostki
organizacyjnej/

RACHUNEK WYNIKÓW /zysków i strat/ Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce za 2016 rok

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	312 544,44	340 100,00
I.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II.	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje	312 544,44	340 100,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	239 249,84	250 843,61
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	73 294,60	89 256,39
D.	Koszty administracyjne	71 011,15	101 990,45
1	Zużycie materiałów i energii	22 527,45	49 239,37
2	Usługi obce	13 266,93	12 393,28
3	Podatki i opłaty	2 339,00	2 448,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	22 899,20	24 119,01
5	Inne świadczenia	6 740,51	9 930,98
6	Amortyzacja	2 178,15	2 822,88
7	Pozostałe	1 059,91	1 036,93
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	5 141,63	7 932,10
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	0,00	0,00
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	4,69	0,00
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	7 420,39	-4 801,96
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	7 420,39	-4 801,96
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	4 801,96
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	7 420,39	0,00

Porąbka, dnia 01.06.2017 r.

Podpis kierownika jednostki

Sporządził:

Informacja dodatkowa Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce za 2016 rok

W skład Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce wchodzi cztery biblioteki z terenu gminy Porąbka: Bujaków, Czaniec, Kobiernice oraz Porąbka.

Siedziba GBP - ul. Rynek 22, 43-353 Porąbka
NIP GBP - 937-24-40-390
Regon - 072933885
PKD - 9101A

AKTYWA

Aktywa trwałe:

- rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmuje się w wartości netto, (cena zakupu minus amortyzacja),
- amortyzacja od wartości niematerialnych i prawnych oraz od rzeczowego majątku trwałego liczona jest liniowo,
- wysokość odpisów umorzeniowych jest przyjęta w wysokości odpowiadającej amortyzacji.

Środki trwałe wg grup w GBP Porąbka:

Grupa	Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
4	Maszyny i urządzenia, zestawy komputerowe	19 212,46	19 212,46	0,00
Razem		19 212,46	19 212,46	0,00

Zmniejszenie wartości środków trwałych w 2016 r.:

- likwidacja środków trwałych o wartości 13582,16 zł;

Wartości niematerialne i prawne:

Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Programy komputerowe	19 996,95	14 701,84	5 295,11
Razem	19 996,95	14 701,84	5 295,11

Zmniejszenie wartości niematerialnych i prawnych w 2016 r.:

- likwidacja wartości niematerialnych i prawnych o wartości 2608,24 zł;

Aktywa obrotowe:

Krajowe środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej:

- środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości **34,06 zł**

PASYWA

Stan funduszu na początek roku wynosił	473,26
Pomniejszony o stratę	-4 801,96
Stan funduszu na koniec roku obrotowego	-4 328,70

Dane uzupełniające o pasywach:

Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
zobowiązania dotyczą mc. grudnia 2016 r.:

– z tytułu dostaw	1.632,56
– z tytułu PDOF Urząd Skarbowy	1.696,00
– <u>z tytułu ubezpieczeń społecznych ZUS</u>	<u>6.329,31</u>
Razem	9.657,87

Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym określonych statutem:

Przychody razem:	348.032,10	100%
z tego:		
a) przychody z działalności statutowej	348.032,10	100%
b) przychody wg źródeł pochodzenia		
– dotacja Gminy	330.000,00	94,8 %
– dotacja Biblioteki Narodowej	10.100,00	2,9 %
– pozostałe przychody operacyjne	7.932,10	2,3 %

Struktura kosztów działalności statutowej, kosztów administracyjnych oraz kosztów finansowych:

Koszty razem:	352.834,06	100%
z tego:		
a) koszty realizacji zadań statutowych	250.843,61	71,1 %
b) koszty administracyjne związane z działalnością statutową	101.990,45	28,9 %

Gminna Biblioteka Publiczna w Porąbce nie zaciągała kredytów, pożyczek i nie udzielała żadnych gwarancji ani poręczeń.

Całość dotacji otrzymanej z Gminy Porąbka na działalność statutową na rok 2016 w wysokości **330.000,00 zł**, została wykorzystana zgodnie z planem.

Pozostałe środki finansowe zostały również przeznaczone wyłącznie na działalność statutową.
Gminna Biblioteka Publiczna w Porąbce nie prowadzi działalności gospodarczej.

Wyższe koszty nad przychodami spowodowały powstanie straty w wysokości **4.801,96 zł**, który zostanie rozliczony w roku 2017.

Gminna Biblioteka Publiczna zatrudnia 8 osób w przeliczeniu na pełny etat 4,5.

Porąbka, dnia 0106.2017 r.

Sporządził:

Podpis kierownika jednostki: