

**Zarządzenie Nr 14/2018
Wójta Gminy Czerwonka
Z dnia 30 maja 2018 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury -
Biblioteki Publicznej – Centrum Kultury w Czerwonce za 2017 rok.**

Na podstawie art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz.862 ze zm.) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 395) zarządza się co następuje:

§ 1.

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2017 r. samorządowej instytucji kultury - Biblioteki Publicznej – Centrum Kultury w Czerwonce, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 roku.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

W Ó J T

Paweł Kacprzykowski

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2017

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
							0,00
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		236,55
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	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto		-236,55
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	25,04
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	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	25,04
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	0,00	25,04	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:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
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		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		25,04
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Investycje krótkoterminowe	0,00	25,04				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	25,04				
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	25,04				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	25,04				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	0,00	25,04		PASYWA razem (suma poz. A i B)	0,00	25,04

SKARBNIK

Mirosława Gromelska

28.03.2018

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

WÓJT

Przemek Kacprzykowski

28.03.2018

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

Stany Kont - roboczy

Data od: 2017-01-01 do: 2017-12-31 Dokument od: 0 / 0 do: 9999999 / 99999

Konto od: 0 do: 99999

Konto	Saldo początkowe		Obroty narastająco		Saldo	
	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
011	0,00	0,00	5 458,37	0,00	5 458,37	0,00
013	0,00	0,00	51 563,44	0,00	51 563,44	0,00
014	0,00	0,00	119 263,27	908,33	118 354,94	0,00
020	0,00	0,00	3 015,74	0,00	3 015,74	0,00
071	0,00	0,00	0,00	5 458,37	0,00	5 458,37
072	0,00	0,00	908,33	173 842,45	0,00	172 934,12
101	0,00	0,00	4 309,51	4 309,51	0,00	0,00
131	0,00	0,00	103 381,04	103 381,04	0,00	0,00
131-2	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
131	0,00	0,00	108 381,04	108 381,04	0,00	0,00
135	0,00	0,00	3 553,03	3 527,99	25,04	0,00
141	0,00	0,00	4 309,51	4 309,51	0,00	0,00
201/1	0,00	0,00	468,63	468,63	0,00	0,00
201/3	0,00	0,00	605,16	605,16	0,00	0,00
201/14	0,00	0,00	1 249,44	1 249,44	0,00	0,00
201/18	0,00	0,00	25,84	25,84	0,00	0,00
201/20	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00
201/28	0,00	0,00	55,56	55,56	0,00	0,00
201/39	0,00	0,00	447,72	447,72	0,00	0,00
201/64	0,00	0,00	740,00	740,00	0,00	0,00
201/69	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
201/72	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00
201/102	0,00	0,00	160,00	160,00	0,00	0,00
201/120	0,00	0,00	54,58	54,58	0,00	0,00
201/146	0,00	0,00	4 497,34	4 497,34	0,00	0,00
201/186	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
201/196	0,00	0,00	316,48	316,48	0,00	0,00
201/210	0,00	0,00	2 866,00	2 866,00	0,00	0,00
201/290	0,00	0,00	85,66	85,66	0,00	0,00
201/293	0,00	0,00	130,52	130,52	0,00	0,00
201/352	0,00	0,00	1 495,79	1 495,79	0,00	0,00
201/360	0,00	0,00	922,55	922,55	0,00	0,00
201/381	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
201/413	0,00	0,00	1 680,00	1 680,00	0,00	0,00
201/415	0,00	0,00	2 751,63	2 751,63	0,00	0,00
201/417	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00
201/418	0,00	0,00	2 700,72	2 700,72	0,00	0,00
201/424	0,00	0,00	2 404,00	2 404,00	0,00	0,00
201/426	0,00	0,00	398,66	398,66	0,00	0,00
201/429	0,00	0,00	1 546,67	1 546,67	0,00	0,00
201/430	0,00	0,00	513,00	513,00	0,00	0,00
201/433	0,00	0,00	148,50	148,50	0,00	0,00
201/441	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
201/442	0,00	0,00	414,37	414,37	0,00	0,00
201/446	0,00	0,00	225,00	225,00	0,00	0,00
201/452	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
201/453	0,00	0,00	1 530,12	1 530,12	0,00	0,00
201/455	0,00	0,00	214,32	214,32	0,00	0,00
201	0,00	0,00	30 438,26	30 438,26	0,00	0,00
225	0,00	0,00	6 115,00	6 115,00	0,00	0,00
229	0,00	0,00	29 820,04	29 820,04	0,00	0,00
229-1	0,00	0,00	6 773,44	6 773,44	0,00	0,00
229	0,00	0,00	36 593,48	36 593,48	0,00	0,00
231	0,00	0,00	87 218,04	87 218,04	0,00	0,00
234	0,00	0,00	5 754,72	5 754,72	0,00	0,00
240	0,00	0,00	1 700,00	1 700,00	0,00	0,00

Konto	Saldo początkowe		Obroty narastająco		Saldo	
	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
400	0,00	0,00	236,55	236,55	0,00	0,00
401	0,00	0,00	28 618,79	28 618,79	0,00	0,00
402	0,00	0,00	5 669,33	5 669,33	0,00	0,00
404	0,00	0,00	54 185,04	54 185,04	0,00	0,00
405	0,00	0,00	16 044,09	16 044,09	0,00	0,00
409	0,00	0,00	3 863,79	3 863,79	0,00	0,00
740	0,00	0,00	103 381,04	103 381,04	0,00	0,00
740-1	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
740	0,00	0,00	108 381,04	108 381,04	0,00	0,00
800-1	0,00	0,00	0,00	236,55	0,00	236,55
800	0,00	0,00	0,00	236,55	0,00	236,55
851	0,00	0,00	3 527,99	3 553,03	0,00	25,04
860	0,00	0,00	108 617,59	108 381,04	236,55	0,00
RAZEM	0,00	0,00	797 725,95	797 725,95	178 654,08	178 654,08

Koniec wydruku

Sporządził/a: (2) Mirosława Gromelska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31 grudnia 2017 roku

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	0,00	108 617,59
I	Amortyzacja		236,55
II	Zużycie materiałów i energii		28 618,79
III	Usługi obce		5 669,33
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia		54 185,04
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		16 044,09
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		3 863,79
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	0,00	-108 617,59
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	108 381,04
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		108 381,04
III	Inne przychody operacyjne		
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 (C + D – E)	0,00	-236,55
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	0,00	-236,55
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	0,00	-236,55
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	0,00	-236,55

SKARBNIK

Mirosława Gromelska

28.03.2018

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

WÓJT

Paweł Kacprzowski

28.03.2018

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

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 r.	Adresat	
Biblioteka Publiczna - Centrum Kultury w Czerwonce Numer identyfikacyjny REGON 366229354		Gmina Czerwotka Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	236,55
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
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			236,55
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			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły			
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		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	236,55
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	-236,55
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)		-236,55
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	0,00	0,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

SKARBNIK

Mirosława Gromelska

(główny księgowy)

2018 03 28

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

(kierownik jednostki)

Urząd Gminy Czerwonka

Biblioteka publiczna - Centrum Kultury w Czerwonce

Rok obrotowy: 2017

Księgowość budżetowa

wer.2018.18.205.18.221

Księga Główna (Obroty Kont) - roboczy

Data od: 2017-01-01 do: 2017-12-31 Dokument od: 0 / 0 do: 9999999 / 99999

Konto od: 800 do: 800

Nr	Konto Wn	Konto Ma	Klasyfikacja	Wn	Ma	Data spraw.	Dok.	D.zd.gsp.	Nr zewnętrzny
1	011	800-1		0,00	236,55	2017-01-02	PK 2/1	2017-01-02	
									N.Dz1;Zaksięgowanie na stan śr.trw, pozost. śr,trew,, wart.niem i pr oraz księgozbiorów zgodnie z prot,zdawczo -odb.
	RAZEM	konto 800-1		0,00	236,55		Fundusz instytucji kultury		
		saldo początkowe		0,00	0,00				
		obroty dotychczasowe		0,00	0,00				
		obroty+saldo pocz.+obr. dotych.		0,00	236,55			0,00	236,55
		SUMA		0,00	236,55				
		saldo początkowe		0,00	0,00				
		obroty dotychczasowe		0,00	0,00				
		obroty+saldo pocz.+obr. dotych.		0,00	236,55			0,00	236,55

Koniec wydruku

Sporządził/a: (2) Mirosława Gromelska