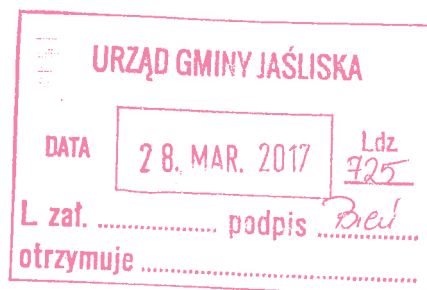


**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury – Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Jaśliskach za 2016 rok**

Na podstawie art. 3 pkt. 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 roku, poz. 1047 z późn. zm.), oraz art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r., poz. 406 z późn. zm.), zarządzam co następuje:

- §1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Jaśliskach za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.
- §2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do zarządzenia.
- §3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT**  
*Adam Dańczak*  
mgr Adam Dańczak



## SPRAWOZDNIENIE FINANSOWE

### GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W JAŚLISKACH

za rok obrotowy 2016

NIP: 9842632442

REGON: 180779280

Nazwa i adres

## BILANS

jednostki sprawozdawczej

Gminny Ośrodek Kultury i Czytelnictwa  
w Jaśliskach

38-485 Jaśliska 30

NIP 6842632442 REGON 180779280

instytucji kultury

sporządzony

na dzień 31 grudnia 2016 r.

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>-1 070,64</b>	<b>-1 872,47</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>-1 139,74</b>	<b>-1 070,64</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>69,10</b>	<b>-801,83</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zysk netto (+)	69,10	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	801,83
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>B. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 077,27</b>	<b>1 880,32</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>754,32</b>	<b>1 689,12</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>322,95</b>	<b>191,20</b>
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	322,95	191,20
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe			4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>6,63</b>	<b>7,85</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>D. Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary		0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Inne fundusze	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Pozostałe należności			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>6,63</b>	<b>7,85</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
rachunkach bankowych	6,63	7,85			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					

7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>6,63</b>	<b>7,85</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6,63</b>	<b>7,85</b>

**A. Objąsnienie - wykazane w bilansie wartoŃci aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.**

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

1. Umorzenie środków trwałych:	0,00 zł
2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:	0,00 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	6.560,19 zł
4. Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych:	4.367,82 zł
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	101.522,51 zł
5. Odpisy aktualizujące należności:	0,00 zł

*Mania Kucior*  
Główny księgowy

2017.03.20  
rok, miesiąc, dzień

p.o. **DYREKTORA**  
Gminnego Ośrodka Kultury i Czytelnictwa  
w Jaśliskach  
Kierownik jednostki  
*Magdalena Jaślicka*  
Magdalena Jaślicka

Gminny Ośrodek Kultury i Czytelnictwa  
w Jaśliskach  
38-485 JaśliŃka 30  
NIP 6842632442 REGON 180779280

Nazwa i adres jednostki  
 Gminy Ośrodek Kultury i Czytelnictwa  
 w Jaśkach  
 39-105 Jaśłiska 30  
 NIP 68-2632445 REGON 180779280

Rachunek zysków i strat jednostki  
 instytucji kultury  
 (wariant porównawczy)

Numer identyfikacyjny REGON  
 Sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

URZĄD GMINY JAŚLISKA  
 DATA 30.03.2017  
 WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE  
 L. zał. ..... podpis *Bielec*  
 wysłane bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku 2015	Stan na koniec roku 2016
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>45 332,80</b>	<b>52 000,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	332,80	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	45 000,00	52 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>45 258,40</b>	<b>52 806,12</b>
I. Amortyzacja	9 084,36	13 307,07
II. Zużycie materiałów i energii	3 247,37	6 789,09
III. Usługi obce	2 873,79	4 325,47
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	24 130,61	23 875,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 783,43	4 445,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	806,04	63,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	332,80	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>74,40</b>	<b>-806,12</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>74,40</b>	<b>-806,12</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>7,18</b>	<b>5,89</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	7,18	5,89
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>12,48</b>	<b>1,60</b>
I. Odsetki	12,48	1,60
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>69,10</b>	<b>-801,83</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I-J)</b>	<b>69,10</b>	<b>-801,83</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (powiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>69,10</b>	<b>-801,83</b>

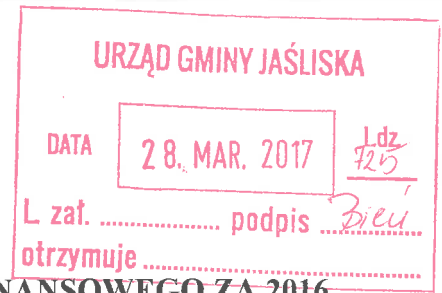
*Monia Kacior*

Główny Księgowy

20.03.2017

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA  
 Gminnego Ośrodka Kultury i Czytelnictwa  
 w Jaśkach  
*Magdalena Gajewska*  
 Kierownik jednostki



## INFORMACJE DODATKOWE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 ROK

### 1. Wprowadzenie:

Gminna Biblioteka Publiczna w Jaśliskach z siedzibą: Jaśliska 170 jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, działającą na terenie gminy. Numer w rejestrze Księgi rejestrowej Instytucji Kultury – 01/2011

2. Gminna Biblioteka Publiczna w Jaśliskach prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2016 r. i kończący 31.12.2016 r.

3. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (Dz. U. 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości (Dz. U. z 2001r. nr 137 poz.1539 ze zm.) obowiązującymi jednostkę. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym – konta zespołu 4. W sprawozdaniu finansowym Gminna Biblioteka Publiczna w Jaśliskach wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody, oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami: memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 1.000,00zł. Do naliczenia amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Środki trwałe o wartości od 1.000,00zł do 3.500,00zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania.

### Informacje i objaśnienia do bilansu

#### 1. Rozliczenie majątku trwałego za 2016 rok

WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZTEK	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	UMORZENIE	STAN NA KONIEC
zbiory biblioteczne	89 809,52	11 712,99	0,00	101 522,51	101 522,51
środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe środki trwałe	4 966,11	1 594,08		6 560,19	6 560,19
wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości niematerialne i prawne	4 367,82			4 367,82	4 367,82
<b>RAZEM</b>	<b>99 143,45</b>	<b>13 307,07</b>	<b>0,00</b>	<b>112 450,52</b>	<b>112 450,52</b>

2. Wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu.  
Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.
3. Wartość nieamortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.  
Nie dotyczy to jednostki w okresie sprawozdawczym.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.  
W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów.
5. Stan kapitałów zapasowych i rezerwowych. Nie tworzono.
6. Propozycje co do sposobu podziału zysku. Nie dotyczy.
7. Dane o stanie rezerw, zapasów na koniec okresu. Nie dotyczy.
8. Dane o odpisach aktualizujących należności. Nie dotyczy.
9. Podział zobowiązań według okresów płatności:
  - a) długoterminowe:
    - z tytułu dostaw i usług – 1 689,12 zł
  - b) krótkoterminowe:
    - z tytułu dostaw i usług – 191,20 zł
10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Nie dotyczy.
11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki. Nie występują.
12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe. Żadne gwarancje ani poręczenia w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

### Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Wykaz przychodów i kosztów w rozbiciu szczegółowym:
  - a) Przychody ogółem **52.005,89 zł**, w tym:
    - dotacja z budżetu Gminy – 47.000,00 zł
    - dotacja z Biblioteki Narodowej – 5.000,00 zł
    - kapitalizacja odsetek – 5,89 zł.
  - b) Koszty ogółem **52.807,72 zł**, w tym:
    - amortyzacja – 13.307,07 zł
    - zużycie materiałów i energii – 6.789,09 zł
    - usługi obce – 4.325,47 zł
    - wynagrodzenia – 23.875,71 zł
    - ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników – 4.445,26 zł



- pozostałe koszty rodzajowe – 63,52 zł
  - koszty finansowe (odsetki) – 1,60 zł.
2. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym. Nie dotyczy.
  3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysk, strata) brutto. W roku podatkowym wystąpiła strata w kwocie **801,83 zł**.
  4. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby. Pozycja taka w jednostce nie występuje.
  5. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe. Nie dotyczy.
  6. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe. Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym nie występowały.
  7. Podatek dochodowy od wyniku na operacja nadzwyczajnych. Nie dotyczy.

#### **Informacje o sprawach osobowych**

1. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2016 roku
  - pracownicy umysłowi – 2
  - pracownicy na stanowiskach robotniczych = 0Ogółem zatrudnionych 0,37 etatu – 2 osoby.

p.o. DYREKTORA  
Gminnego Ośrodka Kultury i Czytelnictwa  
w Jaślikach  
*Magdalena Gajewska*  
Magdalena Gajewska

*Mania Kucow*

Gminny Ośrodek Kultury i Czytelnictwa  
w Jaślikach  
38-485 Jaślińska 30  
NIP 6842632442 REGON 180779280