

**Zarządzenie Nr 48/2017**  
**Wójta Gminy Jemielno z dnia 9 czerwca 2017 roku**

**w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2016**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /tj.Dz.U. z 2016 roku poz.446 z późniejszymi zmianami/, art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz.U. z 2016 roku , poz.1047 ze zmianami/ oraz art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /Dz.U. z 2017 roku poz.862 /

**Wójt Gminy Jemielno,**  
**zarządza co, następuje :**

§ 1

1. Zatwierdzam roczne sprawozdania finansowe samorządowych instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2016.

§ 2

1. Sprawozdania, o których mowa w § 1 składają się z bilansu, rachunku zysków t strat, zestawienia zmian w funduszu oraz informacji dodatkowej i stanowią załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

## Uzasadnienie

W sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2016

Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminna Biblioteka Publiczna w Jemielnie, jako samorządowe instytucje kultury prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych. Zgodnie z art.53 ust.1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Z uwagi na zamknięcie roku 2016 i sporządzenie rocznych sprawozdań, Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Jemielnie oraz Gminna Biblioteka Publiczna w Jemielnie na podstawie art.27 ust.2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art.53 ust.1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, ma obowiązek złożyć we właściwym Urzędzie Skarbowym zatwierdzone sprawozdanie finansowe. Organem zatwierdzającym w przypadku Gminnego Ośrodka Kultury w Jemielnie i Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie jest Wójt Gminy Jemielno. Celem wywiązania się z obowiązków nałożonych ww. ustawami sporządzono zarządzenie o zatwierdzeniu sprawozdań finansowych za rok 2016.



1570/2017

**BILANS**

**URZĄD GMINY**  
w Jemielnie  
20.04.2017

KOREKTA NR 2

*P. Sł... ..*

sporządzony na dzień: 31.12.2016

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
A	<b>Aktywa trwałe</b>	1 112 757,23	1 078 168,29	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	1 117 175,05	1 070 838,68
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
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	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 112 757,23	1 078 168,29	VI	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	1 112 757,23	1 078 168,29				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 112 757,23	1 078 168,29	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 153 563,36	1 117 175,05
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	-36 388,31	-46 336,37
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	10 740,54	20 317,03
2	Środki trwałe w budowie			I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	<b>Należności długoterminowe</b>	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 – długoterminowe	0,00	0,00
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	10 740,54	20 317,03
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	10 740,54	20 317,03
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						



B	Aktywa obrotowe	15 158,36	12 987,42	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	1 554,94	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	1 554,94		d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	2 353,83
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		2 353,83
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	5 244,18	9 699,18	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 326,85	10 916,82
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	6 413,69	7 046,38
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	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	5 244,18	9 699,18	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 244,18	9 699,18		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	5 244,18	9 699,18		– 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	Inwestycje krótkoterminowe	8 359,24	3 288,24				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 359,24	3 288,24				
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	8 359,24	3 288,24				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 359,24	3 288,24				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>1 127 915,59</b>	<b>1 091 155,71</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>1 127 915,59</b>	<b>1 091 155,71</b>

**KSIĘGOWA**  
*Angul*  
**Elżbieta Angul**

13.04.2017

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

**DYREKTOR**  
 Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury  
 w Jersielnie

13.04.2017

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



**DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA ROK 2016**

P. *[Signature]*

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU 2015	STAN NA KONIEC ROKU 2016
1.	Umorzenie środków trwałych	274.738,55	309.327,49
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	522.042,28	542.166,79
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	-	-
4.	Odpis aktualizujący należności	-	1255,67

Jemielno, 21.04.2017r.

KSIĘGOWA  
*[Signature]*  
Katarzyna Kujawa

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury  
w Jemielnie  
*[Signature]*  
mgr Anna Pędziwiatr



1530/2017

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

KOREKTA NR 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12 ..... 20 16 r.	<div style="border: 1px solid red; padding: 2px; display: inline-block;">URZĄD GMINY</div> w Jemielnie Adresat 20. 04. 2017 <i>P. Słodkowski</i> WÓJT GMINY JEMIELNO Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1 180 229,37	1 153 563,36
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
.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			
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)		26 666,01	36 388,31
2.1. Strata za rok ubiegły		26 666,01	36 388,31
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		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 153 563,36	1 117 175,05
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-36 388,31	-46 336,37
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	36 388,31	46 336,37
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+,-III-IV)</b>	1 117 175,05	1 070 838,68

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....

**KSIEGOWA**  
*Angul*  
 (główny księgowy)

2017.04.13  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Gminnego Ośrodka Udoszczelniania Kultury  
 w Jędrzejnie  
*mc* (kierownik jednostki)



25. 04. 2017

1641/2017

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

KOREKTA 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK UPOWSZECHNIANIA KULTURY W JEMIELNIE		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat <i>P. Stawek</i> WÓJT GMINY JEMIELNO Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 020197369			sporządzony na dzień 31.12.2016 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>197 000,00</b>	<b>183 400,00</b>	
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		197 000,00	183 400,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>307 175,97</b>	<b>307 556,06</b>	
I. Amortyzacja		34 588,94	34 588,94	
II. Zużycie materiałów i energii		86 332,15	79 252,88	
III. Usługi obce		34 679,97	34 150,74	
IV. Podatki i opłaty				
V. Wynagrodzenia		119 691,99	126 355,54	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		25 363,87	25 644,55	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 519,05	7 563,41	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X. Pozostałe obciążenia				
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-110 175,97</b>	<b>-124 156,06</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>73 787,66</b>	<b>77 819,69</b>	



I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	73 787,66	77 819,69
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-36 388,31</b>	<b>-46 336,37</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>1 255,67</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		1 255,67
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>1 255,67</b>
I.	Odsetki		1 255,67
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-36 388,31</b>	<b>-46 336,37</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-36 388,31</b>	<b>-46 336,37</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-36 388,31</b>	<b>-46 336,37</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....

KSIEGOWA  
*Katarzyna Kajawa*  
 (główny księgowy)

2017.04.21  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Gminnego Ośrodka Ujawniania Kultury  
 w Jemielnie  
*[Podpis]*  
 (kierownik jednostki)



sporządzony na dzień: 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	4 261,06	6 967,94
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
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)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 247,99	4 261,06
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII	Zysk (strata) netto	3 013,07	2 706,88
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 043,30	13 208,01
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	inne		
	– udzielone pożyczki			III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 043,30	13 208,01
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje				– do 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki			b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	7 486,91	9 062,58
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						



B	Aktywa obrotowe	16 304,36	20 175,95				
I	Zapasy	1 973,94	2 211,99	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	1 973,94	2 211,99	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	748,68
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		748,68
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	962,34	2 812,64	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	812,34	1 312,34	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 045,58	3 971,06
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	812,34	1 312,34	h)	z tytułu wynagrodzeń	4 441,33	4 342,84
	– do 12 miesięcy	812,34	1 312,34	i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	4 556,39	4 145,43
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	150,00	1 500,30	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	150,00	1 500,30				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	13 368,08	15 151,32				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 368,08	15 151,32				
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	13 368,08	15 151,32				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 961,69	15 151,32				
	– inne środki pieniężne	4 406,39					
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	16 304,36	20 175,95		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	16 304,36	20 175,95

KSIEGOWA

*[Podpis]*  
Księgowa

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Jemielnie

*[Podpis]*  
Urszula Gładka

20.04.2017

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

27.04.2017

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

*P. Szwed*

## DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA ROK 2016

URZĄD GMINY  
w Jemielnie  
25. 04. 2017  
*1644/2017*

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU 2015	STAN NA KONIEC ROKU 2016
1.	Umorzenie środków trwałych	-	-
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	127.006,85	130.520,84
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	102.770,79	110.110,54
4.	Odpis aktualizujący należności	-	581,87


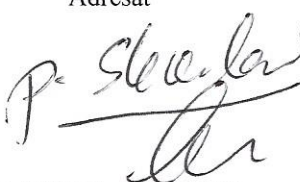
Jemielno, 21.04.2017r.

KSIEGOWA  
*Kujawa*  
Katarzyna Kujawa

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Jemielnie  
*Glądziła*  
Urszula Glądziła



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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W JEMIELNIE</b>  <i>1643/2017</i>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat  <b>WÓJTA GMINY JEMIELNO</b> Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 932204860	sporządzony na dzień 31.12.2016 r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>155 000,00</b>	<b>146 400,00</b>
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	155 000,00	146 400,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>164 305,36</b>	<b>152 093,12</b>
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	30 134,88	26 156,66
III. Usługi obce	8 070,98	10 061,58
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	96 637,00	89 106,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	20 793,11	18 549,10
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 669,39	8 218,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-9 305,36</b>	<b>-5 693,12</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12 318,43</b>	<b>8 400,00</b>

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	4 841,03	3 300,00
III.	Inne przychody operacyjne	7 477,40	5 100,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>3 013,07</b>	<b>2 706,88</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>581,87</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		581,87
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>581,87</b>
I.	Odsetki		581,87
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>3 013,07</b>	<b>2 706,88</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>3 013,07</b>	<b>2 706,88</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>3 013,07</b>	<b>2 706,88</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....

**KSIĘGOWA**  
*Katarzyna Kujawa*  
 (główny księgowy)

2017.04.21  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 w Jemielnie  
*[Podpis]*  
 (kierownik jednostki)



1609/2017

KOREKTA NR 1

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 2016 r.	Adresat	
URZĄD GMINY Jemielnie 25.04.2017 GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W JEMIELNIE Numer identyfikacyjny REGON 932204860	WÓJT GMINY JEMIELNO Wysłać bez pisma przewodniego	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		2 004,92	3 013,07
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	1 247,99
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			1 247,99
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			
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)		756,93	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły		756,93	0,00
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		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 247,99	4 261,06
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	3 013,07	2 706,88
1.	zysk netto (+)	3 013,07	2 706,88
2.	strata netto (-)		
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+,-III-IV)</b>	4 261,06	6 967,94

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....

*Urszula Gajda*  
**URSZULA GAJDA**  
 (główny księgowy)

2017.04.21  
 (rok, miesiąc, dzień)

*Urszula Gajda*  
**DYREKTOR**  
**Gminnej Biblioteki Publicznej**  
 w Jemielnie  
 (kierownik jednostki)  
 Urszula Gajda