

Zarządzenie nr 21/17
Wójta Gminy Buczkowice
z dnia 7 kwietnia 2017 r.

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

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 ze zmianami) w związku z § 11 ust. 5 Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej, stanowiącego załącznik nr 8 do Uchwały Nr X/50/07 Rady Gminy Buczkowice z dnia 27 czerwca 2007 r. Akt o podziale instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Buczkowicach i utworzeniu Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach i nadaniu im statutów (Dz.Urz. Woj. Śl. z 2007 r. Nr 134, poz. 2654).

Wójt Gminy Buczkowice
postanawia co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach za rok 2016 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach

ul. Lipowska 730, 43-374 Buczkowice

tel./faks: 33 8177 310

www.biblioteka-buczkowice.pl e-mail: biuro@biblioteka-buczkowice.pl

Sprawozdanie finansowe za 2016 rok

**Gminnej Biblioteki Publicznej
w Buczkowicach**

43-374 Buczkowice, ul. Lipowska 730

NIP 937-25-39-094 Regon 240721570

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach za 2016 rok

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach została utworzona z podziału istniejącej instytucji kultury z dniem 01 września 2007 roku na podstawie uchwały Rady Gminy Buczkowice nr X/50/07 z dnia 27 czerwca 2007 roku – „Akt o podziale instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Buczkowicach i utworzeniu Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach i nadaniu im statutów”. Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach działa na mocy statutu nadanego Uchwałą Rady Gminy Buczkowice nr X/50/07 załącznik nr 8 z dnia 27 czerwca 2007 rok.
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach zarejestrowana w „Rejestrze Instytucji Kultury” w Urzędzie Gminy Buczkowice pod numerem 6 i posiada osobowość prawną. Otrzymała numer identyfikacji podatkowej nadany przez II Urząd Skarbowy w Bielsku-Białej 937-25-39-094 oraz Regon 240721570 nadany przez Urząd Statystyczny w Bielsku-Białej.
3. W strukturze organizacyjnej Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach, są cztery Biblioteki Publiczne położone na terenie Gminy Buczkowice: w Buczkowicach, Godziszce, Kalnej i Rybarzowicach, których zadania realizowane są zgodnie ze statutem i obowiązującymi przepisami.
4. Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach dla potrzeb realizacji zadań objętych statutem użytkuje pomieszczenia, otrzymane od Urzędu Gminy Buczkowice umową użyczenia z dnia 01.09.2007 roku oraz porozumieniem z Dyrektorami Szkół w Szkołach Podstawowych:
 - a) pomieszczenia gminnej biblioteki w Buczkowicach o powierzchni 99m² znajdujące się w budynku Urzędu Gminy, przy ulicy Lipowskiej 730 w Buczkowicach,
 - b) filia biblioteki - Rybarzowice o powierzchni 62m² znajdujące się w budynku Domu Ludowego, przy ulicy Beskidzkiej 67 w Rybarzowicach,
 - c) filia biblioteki - Kalna w pomieszczeniach Szkoły w Kalnej,
 - d) filia biblioteki - Godziszka w pomieszczeniach Szkoły w Godziszce.
5. Dyrektorem instytucji mianowano od dnia utworzenia do 31.10.2016 Danutę Kubica. Od 01.11.2016 na stanowisko P/O dyrektora powołano Bożenę Jakubiec. Główną księgową instytucji jest Bernadeta Kruczek-Jedyk.
6. Gminna Biblioteka Publiczna realizuje zadania określone w statucie w miarę posiadanych środków finansowych. Głównym źródłem finansowania są środki otrzymywane w postaci dotacji podmiotowej z Urzędu Gminy Buczkowice. Ponadto na realizację zadań statutowych, Biblioteka pozyskuje środki z Ministerstwa Kultury, Fundacji Orange, Powiatowego Urzędu Pracy.
7. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku, czyli rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy. Zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmnieszonej istotnym zakresie. Nie istnieje również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

8. Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z Ustawą z 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz.U. z 11 marca 2013r. poz. 330 ze zm.) w zakresie, w jakim pozostawia ona jednostce prawo wyboru zasady rachunkowości, zostały zawarte w zarządzeniu w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości za pomocą programu „Symfonia Finanse i Księgowość”.

W skład sprawozdania wchodzi:

1. Bilans
 2. Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)
 3. Informacja dodatkowa
9. GBP nie jest płatnikiem podatku od towarów i usług - VAT i prowadzi zapisy w nominalnych wartościach brutto.
Przy wycenie aktywów i pasywów zastosowano następujące metody:
- a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500zł. stosuje się stawki amortyzacyjne zawarte w załączeni do Ustawy z 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jedn. Dz. U. z 2011 r. nr 74, poz. 397 ze zm.) przyjmując liniową metodę amortyzacji.
 - b) Zbiory biblioteczne i dobra kultury niezależnie od wartości początkowej przyjmowane są w cenach zakupu i równolegle naliczane umorzenie odpisywane w takiej wartości w koszty w miesiącu wydania zbiorów do używania .
 - c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3.500zł. amortyzowane są jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania.
 - d) Rozliczenia międzyokresowe, wycenione według wartości zakupu
 - e) Rozliczenia międzyokresowe przychodów, według otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych.
 - f) Należności i zobowiązania wycenione według nominalnej wartości faktur.
 - g) Środki pieniężne wartości nominalnej są na rachunku bankowym i w kasie.
 - h) Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4.

Buczkowice, dnia 28.03.2017r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości obejmuje w szczególności

I. Informacja i objaśnienia do bilansu

1. W okresie sprawozdawczym Gminna Biblioteka Publiczna nie zakupiła wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych podlegających częściowym odpisom amortyzacyjnym. W okresie sprawozdawczym dokonała odpisów amortyzacyjnych zakupionych w 2015 środków trwałych. Otrzymała w 2016 środek trwały do 3.500zł. umorzony jednorazowo.

AKTYWA TRWAŁE - pozycja A			15 232,56
rodzaj aktywa trwałego	wartość brutto	umorzenie	wartość netto
Wartości niematerialne i prawne poz. bil. I	21 397,20	21 397,20	-
Rzeczowe aktywa trwałe - śr. trwałe poz. bil. II	516 096,95	500 864,39	15 232,56
Zbiory biblioteczne - księgozbiór	472 409,08	472 409,08	-
Zbiory biblioteczne - dobra kultury	4 983,26	4 983,26	-
Środki trwałe umarzane stopniowo	21 760,00	6 527,44	15 232,56
Środki trwałe umarzane jednorazowo	16 944,61	16 944,61	-

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

stan na 31.12.2016	Środki trwałe umarzane stopniowo	Środki trwałe umarzane jednorazowo - wyposażenie	Środki trwałe umarzane jednorazowo - księgozbiór i dobra kultury	Wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	21 760,00	15 194,61	448 671,08	21 397,20	507 022,89
Zwiększenia, w tym:	-	1 750,00	29 503,81	-	31 253,81
- nabycie	-	-	28 816,81	-	28 816,81
- darowizny	-	1 750,00	687,00	-	2 437,00
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	782,55	-	782,55
- likwidacja	-	-	782,55	-	782,55
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	21 760,00	16 944,61	477 392,34	21 397,20	537 494,15
Umorzenie na początek okresu	-	15 194,61	448 671,08	21 397,20	485 262,89
Umorzenia bieżące - zwiększenia	6 527,44	1 750,00	29 503,81	-	37 781,25
Zmniejszenia, w tym:	-	-	782,55	-	782,55
- likwidacja	-	-	782,55	-	782,55
- sprzedaż	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	6 527,44	16 944,61	477 392,34	21 397,20	522 261,59
Wartość księgowa nieumorzona	15 232,56	-	-	-	15 232,56
<i>Stopień zużycia od wartości początkowej (%)</i>	<i>30%</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>	<i>97,17</i>

Komentarz:

Zwiększenia środków trwałych w 2016r.	Wartość brutto	Umorzenie
Środki trwałe umarzane stopniowo - komputery zakupione z dotacji UG i IK	-	6 527,44
1. Komputery w ilości 6szt. zakupione w ramach dotacji celowej UG i IK		6 527,44
Środki trwałe umarzane jednorazowo - wyposażenie	1 750,00	1 750,00
1. Nagroda w konkursie na najlepszą bibliotekę od SP -laptop	1 750,00	1 750,00
Środki trwałe umarzane jednorazowo- księgozbiór	29 503,81	29 503,81
1. Zbiory biblioteczne - książki z budżetu GBP	18 816,81	18 816,81
2. Zbiory biblioteczne - książki z dotacji Priorytet 1	10 000,00	10 000,00
3. Zbiory biblioteczne - książki darowizny używane od osób fizycznych	611,00	611,00
4. Zbiory biblioteczne - książki darowizny nowe od Instytucji i firm	76,00	76,00
Razem	31 253,81	37 781,25

Zmniejszenie środków trwałych w 2016r.	Wartość brutto	Umorzenie
Środki trwałe umarzane jednorazowo- księgozbiór	782,55	782,55
1. Zbiory biblioteczne - likwidacja zniszczonych i zagubionych książek	782,55	782,55
Razem	782,55	782,55

2. Fundusz Instytucji Kultury na dzień bilansowy:

PASYWA FUNDUSZE WŁASNE - pozycja A		277,66 zł
Fundusz instytucji kultury I.		240,18 zł
Fundusz statutowy z roku ubiegłego	stan na początek roku obrotowego	238,14 zł
zwiększenia	zysk za rok ubiegły	2,04 zł
zmniejszenia	strata za rok ubiegły	- zł
Funduszu statutowy na 31.12.2016	stan na koniec roku obrotowego	240,18 zł
Nadwyżka kosztów nad przychodami		37,48 zł

3. Za rok 2016 GBP osiągnęła zysk w wysokości 37,48zł. i proponuje się odnieść go na fundusz instytucji kultury.

4. GBP w roku obrotowym:

- nie tworzyła rezerw,
- nie dokonała odpisów aktualizacyjnych na należności i zobowiązania,
- nie posiada zapasów.
- wykazuje przychody przyszłych okresów:

Rozliczenia międzyokresowe poz. bil. IV					15 232,56
lp.	powstania zobowiązania		treść	wartość	data rozliczenia
	data	nr umowy			
1.	31.12.2016	krótkoterminowe	Dotacja celowa na zakup środków trwałych w ramach dofinansowania zadania "Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2015"	6 528,24	2017
2.	31.12.2016	długoterminowe		8 704,32	2018-04/2019
	30.09.2015	Uchwała X/74/15	Dotacja celowa Urzędu Gminy na zakup środków trwałych w ramach dofinansowania zadania "Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2015" ze środków Urzędu Gminy 15%	2 284,80	2017-04/2019
	31.12.2016	krótkoterminowe		979,20	2017
	31.12.2016	długoterminowe		1 305,60	2018-04/2019
	02.11.2015	Umowa 15/KDB3/IK/2015	Dotacja celowa na zakup środków trwałych w ramach dofinansowania zadania "Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2015" ze środków Instytutu Książki 85%	12 947,76	2017-04/2019
	31.12.2016	krótkoterminowe		5 549,04	2017
	31.12.2016	długoterminowe		7 398,72	2018-04/2019

5. GBP nie posiada żadnych należności i zobowiązań długoterminowych.
6. Należności i zobowiązania krótkoterminowe regulowane na bieżąco w terminie płatności. Na koniec okresu sprawozdawczego GBP nie posiada zobowiązań i należności.
7. GBP w okresie sprawozdawczym wykazuje krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu ubezpieczenia składników majątku: wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych środków trwałych oraz utrzymanie domeny i strony.

Razem międzyokresowe					255,90
1.	06.04.2016	polisa ubezpieczenia mienia pozostała Rata 10-12 m-c I-III/2017	05.04.2017		214,50
2.	12 i 20.04.2016	utrzymanie domeny i serwera pozostała Rata 10-13 m-c I-IV/2017	12 i 20.04.2017		41,40

8. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym i kasie na dzień 31.12.2016 wynosi 21,76zł.

Inwestycje krótkoterminowe - poz. bil. III		21,76
1.	środki pieniężne w kasie	0,00
2.	środki pieniężne w banku	21,76

9. GBP nie korzystała z kredytów, nie udzielała gwarancji i poręczeń innym instytucjom.

II. Informacja i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Osiągnięte przez GBP wyniki finansowe przedstawione w porównaniu za okres działalności:

Porównanie przychodów i kosztów za lata	2015 rok	2016 rok
Międzyokresowe rozliczenie przychodów	21 760,00	15 232,56
Dotacje z samorządu terytorialnego i budżetu państwa	21 760,00	15 232,56
Urząd Gminy Buczkowice dotacja celowa na zakup środków trwałych	3 264,00	2 284,80
Dotacja na zakup środków trwałych w ramach dofinansowania zadania "Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2015" ze środków Instytutu Książki.	18 496,00	12 947,76
Umowa 15/KDB3/IK/2015		
Przychody	331 156,65	358 528,56
Dotacje z samorządu terytorialnego i budżetu państwa	299 876,00	321 100,00
Urząd Gminy Buczkowice dotacja podmiotowa	290 736,00	311 100,00
Urząd Gminy Buczkowice dotacja podmiotowa	270 784,95	292 283,19
Urząd Gminy Buczkowice dotacja podmiotowa na zakup niskościennych środków trwałych -księgozbiór	19 951,05	18 816,81
Dotacja na zakup zbiorów bibliotecznych i dóbr kultury "zrealizowany ze środków Biblioteki Narodowej" -dofinansowania zadania w ramach Programu Biblioteki Narodowe. Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek -zadanie: Priorytet 1 "zakup nowości wydawniczych dla bibliotek"	9 140,00	10 000,00
Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 109,99	2 437,00
Dotacja w programie "Akademia Orange dla bibliotek" na pokrycie abonamentu dostępu do Internetu	3 067,49	
Nagrody: '15: aparat270,-monitor700, '16: laptop-1750,-- SP	970,00	1 750,00
Darowizny rzeczowe nowe książki od Osób Prawnych	165,00	76,00
Darowizny rzeczowe używane książki od Osób Fizycznych	907,50	611,00
Pozostałe przychody operacyjne	26 170,66	34 991,56
Wartość dotacji celowej od UG uzyskanej w 2015 na zakup środków trwałych -NP.		979,20
Wartość dotacji celowej od IK uzyskanej w 2015 na zakup środków trwałych -NP.		5 548,24
Współfinansowanie Jesiennych Dni Książki	600,00	800,00
Za makulaturę i inne	55,96	70,00
Refundacja zatrudnienia bezrobotnego w ramach robót publicznych z PUP BB	25 514,70	27 594,12



Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach

ul. Lipowska 730, 43-374 Buczkowice

tel./faks: 33 8177 310

www.biblioteka-buczkowice.pl e-mail: biuro@biblioteka-buczkowice.pl

Koszty	331 154,61	358 491,08
Koszty amortyzacji	30 163,55	37 781,25
Zbiory biblioteczne	26 978,95	29 503,81
Urządzenia techniczne i maszyny amortyzowane stopniowo NN		6 527,44
Urządzenia techniczne i maszyny i inne śt.tr. amortyzowane jednorazowo	2 484,60	1 750,00
Wartości niematerialne i prawne	700,00	
Zużycie materiałów	30 006,13	20 841,16
Materiały bieżące -eksploatacyjne	1 184,95	1 467,08
Materiały biurowe i biblioteczne	3 462,28	2 472,01
Materiały na bieżące naprawy i remonty	2 434,13	490,95
Wyposażenie o niskiej wartości	9 581,30	3 199,33
Środki czystości	573,63	414,64
Prenumerata czasopism	1 078,04	1 101,84
Zużycie energii i gazu i wody	10 518,72	10 601,04
Promocja czytelnictwa	1 173,08	1 094,27
Usługi obce	14 249,02	16 521,68
Telefony i Internet	6 219,54	6 757,93
Usługi komputerowo- informatyczne	4 593,08	4 588,65
Usługi bankowe	879,88	
Różne opłaty w tym RTV	874,21	1 083,85
Wywóz śmieci i nieczystości	262,32	180,00
Bieżące naprawy i remonty	959,99	1 592,25
Promocja czytelnictwa	460,00	2 319,00
Podatki i opłaty	15,00	-
Pozostałe opłaty	15,00	-
Wynagrodzenia	212 792,44	233 412,13
Osobowe pracowników	180 322,80	199 376,04
Cywilno-prawne za sprzątanie	3 840,00	3 200,00
Cywilno-prawne za obsługę informatyczną i pracownika merytorycznego	7 018,00	5 407,00
Osobowe pracowników ref. z PUP	21 611,64	25 429,09
Świadczenia na rzecz pracowników	42 751,98	47 925,46
Składki społeczne i na FP	38 704,67	43 613,67
Świadczenia urlopowe, szkolenia, BHP	4 047,31	4 311,79
Pozostałe koszty rodzajowe	1 176,49	2 009,40
Usługi bankowe		877,20
Podróże służbowe	408,25	298,20
Ubezpieczenia majątkowe	768,24	834,00
ZYSK	2,04	37,48

2. GBP nie aktualizowała wartości aktywów trwałych i obrotowych.

3. Wynik finansowy zgodnie z rachunkiem strat i zysków za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 jest dodatni i wynosi 37,48zł.

III. Informacja i objaśnienia do przepływów

1. GBP nie sporządza sprawozdania z przepływów pieniężnych.



Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach

ul. Lipowska 730, 43-374 Buczkowice

tel./faks: 33 8177 310

www.biblioteka-buczkowice.pl e-mail: biuro@biblioteka-buczkowice.pl

IV. Informacja o zatrudnieniu

1. Na dzień 31.12.2016 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach zatrudniała 6 osób na umowę o pracę co stanowi 5,33 etatu.
 - P/O Dyrektora Instytucji Kultury – 1 etat
 - Główny księgowy – 1/3 etatu
 - Pracownicy merytoryczni – 3 etaty
 - Biblioteka Buczkowice – 1 etatu
 - Biblioteka Godziszka – ½ etatu
 - Biblioteka Kalna – ½ etat
 - Biblioteka Rybarzowice – 1 etat
2. W ciągu roku 2016 przez 6-miesięcy GBP zatrudniała trzy osoby kierowane przez PUP w ramach robót publicznych - umowy o pracę refundowane z Powiatowego Urzędu Pracy.
 - 1 umowa na okres 04.05.2016 – 31.08.2016
 - 1 umowa na okres 04.05.2016 – 03.11.2016
 - 1 umowa na okres 19.09.2016 – 18.03.2017
3. W 2016 roku GBP nie wypłacała nagród jubileuszowych.

V.

1. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które miałyby wpływ na sprawozdanie finansowe.

Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach nie jest zobowiązana do badania rocznego sprawozdania finansowego, ponieważ nie spełnia warunków zaistniałych w art. 64 Ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdania finansowego.

W bibliotece w okresie 01.01.2016 – 31.12.2016 nie wystąpiły nie omówione pozycje i objaśnienia przewidziane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Buczkowice, dnia 28.03.2017r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016r.
(wariant porównawczy)

Przychody i zyski Koszty i straty	Suma	
	za rok	ubiegły za rok bieżący
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	304 985,99	323 537,00
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	299 876,00	321 100,00
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	5 109,99	2 437,00
B. Koszty działalności operacyjnej	331 154,61	358 491,08
I. Amortyzacja	30 163,55	37 781,25
II. Zużycie materiałów i energii	30 006,13	20 841,16
III. Usługi obce	14 249,02	16 521,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15,00	-
- podatek acyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	212 792,44	233 412,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42 751,98	47 925,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 176,49	2 009,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 26 168,62	- 34 954,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	26 170,66	34 991,56
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	26 170,66	34 991,56
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
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)	2,04	37,48
G. Przychody finansowe	-	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	-	-
I. Osetki, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) brutto(F + G - H)	2,04	37,48
J. Podatek dochodowy	-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	2,04	37,48

Sporządził

Zatwierdził

BILANS
Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach sporządzony za dzień 31.12.2016r.

Aktywa	stan na		Pasywa	stan na	
	początek	koniec		początek	koniec
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	21 760,00	15 232,56	A. Kapitał (fundusz) własny	240,18	277,66
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	238,14	240,18
1. Koszty zakończenia prac rozwojowych	-	-	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-	-
2. Wartość firmy	-	-	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	- nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	21 760,00	15 232,56	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
1. Środki trwałe	21 760,00	15 232,56	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	- na udziały (akcje) własne	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	21 760,00	15 232,56	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
d) środki transportu	-	-	VI. Zysk (strata) netto	2,04	37,48
e) inne środki trwałe	-	-	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 760,00	15 232,56
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	- długoterminowa	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	- krótkoterminowa	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
1. Nieruchomości	-	-	- długoterminowa	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	- krótkoterminowa	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
- udziały lub akcje	-	-	d) zobowiązania wekslowe	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	e) inne	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- udziały lub akcje	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	b) inne	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	b) inne	-	-
B. Aktywa obrotowe	240,18	277,66	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	-	-
I. Zapasy	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
1. Materiały	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
4. Towary	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	f) zobowiązania wekslowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	i) inne	-	-
b) inne	-	-	4. Fundusze specjalne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	21 760,00	15 232,56
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21 760,00	15 232,56
- powyżej 12 miesięcy	-	-	- długoterminowa	-	8 704,32
b) inne	-	-	- krótkoterminowa	21 760,00	6 528,24
3. Należności od pozostałych jednostek	-	-			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-			
- do 12 miesięcy	-	-			
- powyżej 12 miesięcy	-	-			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-			
c) inne	-	-			
d) dochodzonej na drodze sądowej	-	-			
III. Inwestycje krótkoterminowe	8,28	21,76			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8,28	21,76			
a) w jednostkach powiązanych	-	-			
- udziały lub akcje	-	-			
- inne papiery wartościowe	-	-			
- udzielone pożyczki	-	-			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
b) w pozostałych jednostkach	-	-			
- udziały lub akcje	-	-			
- inne papiery wartościowe	-	-			
- udzielone pożyczki	-	-			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8,28	21,76			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8,28	21,76			
- inne środki pieniężne	-	-			
- inne aktywa pieniężne	-	-			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	231,90	255,90			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-			
D. Udziały (akcje) własne	-	-			
Aktywa razem	22 000,18	15 510,22	Pasywa razem	22 000,18	15 510,22

sporządził

zatwierdził