

ROA.0050.24.2018

ZARZĄDZENIE NR 24/2018  
WÓJTA GMINY PARYSÓW  
z dnia 23 kwietnia 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Parysowie za 2017 rok

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz.U. z 2017 r. poz. 862 ze zm.), art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395) zarządzam co następuje:

**§ 1.**

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Parysowie za 2017 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, obejmujące:

1. Bilans jednostki budżetowej (załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia).
2. Rachunek zysku i strat jednostki (załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia).
3. Zestawienie zmian funduszu jednostki (załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia).

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Parysów  
*Bożena Kwiatkowska*

Nazwa jednostki sprawozdawczej <b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PARYSOWIE</b>	<b>BILANS jednostki budżetowej</b>	Adresat: <b>GMINA PARYSÓW</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>140895913</b>	Sporządzony na dzień <b>31.12.2017 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	73 298,61	66 817,16	A Fundusz	72 909,05	64 043,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 464,00	1 464,00	A.I Fundusz jednostki	70 990,00	72 909,05
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	71 834,61	65 353,16	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 919,05	-8 865,27
A.II.1 Środki trwałe	71 834,61	65 353,16	A.II.1 Zysk netto (+)	1 919,05	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-8 865,27
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 232,21	53 415,56	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	14 602,40	11 937,60	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	2 634,82
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	2 634,82
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	152,85	430,47	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

B.I Zapasy	63,00	63,00	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	542,41	569,03
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	542,41	569,03
B.I.4 Towary	63,00	63,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	89,85	367,47			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	89,85	367,47			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>73 451,46</b>	<b>67 247,63</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>73 451,46</b>	<b>67 247,63</b>

A. Objąsnienie – wykazuje w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

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

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00
2	Umorzenie środków trwałych	103 136,77
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	127 636,21
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	0,00

Mucha Elżbieta

-----  
główny księgowy

26.03.2018 r.

-----  
dzień, miesiąc, rok

**DYREKTOR**  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W PARYSOWIE

Katarzyna Nomirska

Nomirska Katarzyna

-----  
kierownik

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr 24/2018  
Wójta Gminy Parysów z dnia 23.04.2018r.

Nazwa jednostki sprawozdawczej <b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PARYSOWIE</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant sprawozdawczy)</b>	Adresat:  <b>GMINA PARYSÓW</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>140895913</b>	Sporządzony na dzień <b>31.12.2017 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	125 751,00	122 900,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	122 051,00	118 400,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 700,00	4 500,00
B	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	127 480,53	138 259,55
B.I.	Amortyzacja	4 626,72	6 481,45
B.II.	Zużycie materiałów i energii	36 726,76	40 123,04
B.III.	Usługi obce	4 721,36	4 399,65
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	1 613,00
B.V.	Wynagrodzenia	66 089,50	69 279,45
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	15 117,57	16 194,16
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	198,62	168,80
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 729,53	-15 359,55
D.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00

D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-1 729,53	-15 359,55
G.	<b>Przychody finansowe</b>	3 648,58	6 494,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	10,86	5,78
G.III.	Inne	3 637,72	6 488,50
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	1 919,05	-8 865,27
J	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I +- J)</b>	1 919,05	-8 865,27
L.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
M.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	0,00	0,00
N.	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	1 919,05	-8 865,27

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Mucha Elżbieta

-----  
główny księgowy

26.03.2018 r.

-----  
dzień, miesiąc, rok

**DYREKTOR**  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W PARYSOWIE

*Katarzyna Nomirska*  
Katarzyna Nomirska

-----  
kierownik

Nazwa jednostki sprawozdawczej <b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W PARYSOWIE</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: <b>GINA PARYSÓW</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>140895913</b>	Sporządzony na dzień <b>31.12.2017 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	63 918,94	70 990,00
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	231 627,56	131 348,33
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	1 919,05
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	129 403,64	129 429,28
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	35 515,56	
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	66 708,27	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	224 556,50	129 429,28
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	5 337,07	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	3 648,58	6 494,28
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	87 396,88	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	128 173,97	122 935,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	70 990,00	72 909,05

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 919,05	-8 865,27
III.1.	zysk netto (+)	1 919,05	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-8 865,27
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	72 909,05	64 043,78

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Mucha Elżbieta

-----  
główny księgowy

26.03.2018 r.

-----  
dzień, miesiąc, rok

**DYREKTOR**  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W PARYSOWIE

**Katarzyna Nomirska**  
Nomirska Katarzyna

-----  
kierownik