

Zarządzenie nr 24/18
Wójta Gminy Buczkowice
z dnia 9 kwietnia 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach za rok 2017.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2018 r. poz. 395 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 ze zmianami).

Wójt Gminy Buczkowice
postanawia co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach za rok 2017 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BILANS
Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach sporządzony za dzień 31.12.2017r.

Aktywa	stan na		Pasywa	stan na	
	początek roku	koniec roku		początek roku	koniec roku
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	15 232,56	8 704,32	A. Kapitał (fundusz) własny	277,66	121,18
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	240,18	277,66
1. Koszty zaliczenia prac rozwojowych	-	-	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-	-
2. Wartości firmy	-	-	- nadwyżka wartości sprzedanych (wartości emisyjnej)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	- nad wartość nominalną udziałów (akcji)	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 232,56	8 704,32	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
1. Rodziki trwałe	15 232,56	8 704,32	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 i dowoj i wodnej	-	-	- na udziały (akcje) własne	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	15 232,56	8 704,32	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
d) rodziki transportu	-	-	VI. Zysk (strata) netto	37,48	- 156,48
e) inne rodziki trwałe	-	-	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	-	-
2. Rodziki trwałe w budowie	-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 232,56	8 704,32
3. Zaliczki na rodziki 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 ci:	-	-
- 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 ci:	-	-
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	277,66	121,18	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 ci:	-	-
4. Towary	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	-	b) inne	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
b) inne	-	-	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności ci:	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	f) zobowiązania wekslowe	-	-
b) inne	-	-	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	i) inne	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	4. Fundusze specjalne	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	15 232,56	8 704,32
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
c) inne	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	15 232,56	8 704,32
d) dochodzonej na drodze sądowej	-	-	- długoterminowa	8 704,32	2 176,08
III. Inwestycje krótkoterminowe	21,76	121,18	- krótkoterminowa	6 528,24	6 528,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21,76	121,18			
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) rodziki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21,76	121,18			
- rodziki pieniężne w kasie i na rachunkach	21,76	121,18			
- inne rodziki pieniężne	-	-			
- inne aktywa pieniężne	-	-			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	255,90	-			
C. Należności wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-			
D. Udziały (akcje) własne	-	-			
Aktywa razem	15 510,22	8 825,50	Pasywa razem	15 510,22	8 825,50

sporządził

zatwierdził

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017r.
(wariant porównawczy)

Przychody i zyski Koszty i straty	Suma	
	za rok	ubiegły za rok biegły
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	323 537,00	345 246,42
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	321 100,00	344 339,00
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	2 437,00	907,42
B. Koszty działalności operacyjnej	358 491,08	371 344,84
I. Amortyzacja	37 781,25	45 783,87
II. Zużycie materiałów i energii	20 841,16	35 381,73
III. Usługi obce	16 521,68	13 655,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	30,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	233 412,13	227 584,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	47 925,46	45 173,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 009,40	3 735,68
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 34 954,08	- 26 098,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	34 991,56	25 941,94
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	34 991,56	25 941,94
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)	37,48	- 156,48
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. Odsetki, 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)	37,48	- 156,48
J. Podatek dochodowy	-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	37,48	- 156,48

Sporządził

Zatwierdził



Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach

ul. Lipowska 730, 43-374 Buczkowice

tel./faks: 33 8177 310

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

Sprawozdanie finansowe za 2017 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 2017 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 roku.
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:
 - umową użyczenia z dnia 01.09.2007 roku od Urzędu Gminy Buczkowice:
 - a) Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach pomieszczenia o powierzchni 99m² znajdujące się w budynku Urzędu Gminy, 43-374 Buczkowice, ulica Lipowska 730,
 - b) Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach Filia Rybarzowice pomieszczenia o powierzchni 62m² znajdujące się w budynku Domu Ludowego, 43-374 Rybarzowice, ulica Beskidzka 67,
 - porozumieniem z Dyrektorami Szkół w Szkołach Podstawowych:
 - c) Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach Filia Kalna pomieszczenia w Szkole w Kalnej, 43-376 Godziszka, ul. Widokowa 59,
 - d) Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach Filia Godziszka pomieszczenia w Szkole w Godziszce, 43-376 Godziszka, ul. Beskidzka 29.
5. Dyrektorem instytucji mianowano od dnia 01.02.2017 Bożenę Jakubiec. Głównymi księgowymi instytucji od 01.09.2007 jest Bernadeta Kruczek-Jedyk.
6. Gminna Biblioteka Publiczna realizuje zadania określone w statucie w miarę pozyskanych środków finansowych. Głównym źródłem finansowania są środki otrzymywane w postaci dotacji podmiotowej z Urzędu Gminy Buczkowice, dotacji celowej Ministerstwa Kultury i refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy.



Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach

ul. Lipowska 730, 43-374 Buczkowice

tel./faks: 33 8177 310

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

7. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku, czyli rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy. Zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmiennym istotnym zakresie. Nie istnieją 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 Ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru zasad rachunkowości, zostały opracowane stosowne regulacje.

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 załączniku 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 umorzenie odpisywane w koszty w miesiącu wydania zbiorów do korzystania.
 - c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3.500zł. amortyzowane są jednorazowo z chwili przyjęcia do użytkowania.
 - d) Rozliczenia międzyokresowe, wycenione według wartości zakupu
 - e) Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w wysokości otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych, rozliczanych naliczoną amortyzacją z podziałem na rok przyszły i lata następne.
 - f) Należności i zobowiązania wycenione według nominalnej wartości faktur.
 - g) środki pieniężne - wartość nominalna na rachunku bankowym i w kasie.
 - h) Ewidencje i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4.
10. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości za pomocą programu „Symfonia Finanse i Księgowość”. Księgozbiór ewidencjonowany i udostępniany czytelnikom jest za pomocą programu bibliotecznego „Hosting system SOWA2/MARC21.

Buczkowice, dnia 23.03.2018r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości obejmują w szczególności ci

I. Informacja i objaśnienia do bilansu

- W okresie sprawozdawczym Gminna Biblioteka Publiczna zakupiła wartości niematerialne i prawne, nie zakupiła środków trwałych podlegających odpisom amortyzacyjnym. W okresie sprawozdawczym dokonała odpisów amortyzacyjnych środków trwałych zakupionych w 2015r. Zakupiła w 2017 roku środki trwałe do 3.500zł. oraz otrzymała książki i audiobooki, umarzone jednorazowo.

AKTYWA TRWAŁE - pozycja A			8 704,32
rodzaj aktywa trwałego	wartość brutto	umorzenie	wartość netto
Wartości niematerialne i prawne poz. bil. I	21 692,20	21 692,20	-
Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe poz. bil. II	553 393,53	544 689,21	8 704,32
Zbiory biblioteczne - książki, zbiory	500 896,66	500 896,66	-
Zbiory biblioteczne - dobra kultury	4 983,26	4 983,26	-
środki trwałe umarzone stopniowo	21 760,00	13 055,68	8 704,32
środki trwałe umarzone jednorazowo	25 753,61	25 753,61	-

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

stan na 31.12.2017	środki trwałe umarzone stopniowo	środki trwałe umarzone jednorazowo - wyposażenie	środki trwałe umarzone jednorazowo - książki, zbiory i dobra kultury	Wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	21 760,00	16 944,61	477 392,34	21 397,20	537 494,15
Zwiększenia, w tym:	-	8 809,00	30 151,63	295,00	39 255,63
- nabycie	-	-	29 244,21	295,00	29 539,21
- darowizny	-	8 809,00	907,42	-	9 716,42
- przenieszenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	1 664,05	-	1 664,05
- likwidacja	-	-	1 664,05	-	1 664,05
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-
- przenieszenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	21 760,00	25 753,61	505 879,92	21 692,20	575 085,73
Umorzenie na początek okresu	6 527,44	16 944,61	477 392,34	21 397,20	522 261,59
Umorzenia bieżące - zwiększenia	6 528,24	8 809,00	30 151,63	295,00	45 783,87
Zmniejszenia, w tym:	-	-	1 664,05	-	1 664,05
- likwidacja	-	-	1 664,05	-	1 664,05
- sprzedaż	-	-	-	-	-
- przenieszenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	13 055,68	25 753,61	505 879,92	21 692,20	566 381,41
Wartość księgową nieumorzona	8 704,32	-	-	-	8 704,32
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	60%	100%	100%	100%	98,49



Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach

ul. Lipowska 730, 43-374 Buczkowice

tel./faks: 33 8177 310

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

Komentarz:

Zmniejszenia środków trwałych w 2017r.	Wartość brutto	Umorzenie
środki trwałe umarzane stopniowo - komputery zakupione w ramach dotacji celowej UG i IK	-	6 528,24
1. Komputery w ilości 6szt. zakupione w ramach dotacji celowej UG i IK		6 528,24
środki trwałe umarzane jednorazowo - wyposażenie	8 809,00	8 809,00
1. Zakup zestawu komputerowego z oprogramowaniem, monitorem do Bibl. w B-cach	3 070,00	3 070,00
2. Zakup zestawu komputerowego z oprogramowaniem, monitorem i dyskiem SSD do Bibl. w B-cach	3 460,00	3 460,00
3. Zakup aparatu fotograficznego do Bibl. w B-cach	2 279,00	2 279,00
środki trwałe umarzane jednorazowo- księgozbiór, audiobooki	30 151,63	30 151,63
1. Zbiory biblioteczne - księgi z budżetu GBP	18 046,69	18 046,69
2. Zbiory biblioteczne - księgi z dotacji Priorytet 1	9 100,00	9 100,00
3. Zbiory biblioteczne - księgi darowizny uzyskiwane od osób fizycznych	59,00	59,00
4. Zbiory biblioteczne - księgi darowizny nowe od Instytucji i firm	552,00	552,00
5. Zbiory biblioteczne - audiobooki z budżetu GBP	2 097,52	2 097,52
6. Nagroda w konkursie na najlepszą bibliotekę od Starostwa Powiatowego - audiobooki	296,42	296,42
Wartości niematerialne i prawne	295,00	295,00
1. MS OFFICE do laptopa w Bibl. W Buczkowicach	295,00	295,00
Razem	39 255,63	45 783,87

Zmniejszenia środków trwałych w 2017r.	Wartość brutto	Umorzenie
środki trwałe umarzane jednorazowo- księgozbiór	1 664,05	1 664,05
1. Zbiory biblioteczne - likwidacja zniszczonych i zagubionych księgek	1 664,05	1 664,05
Razem	1 664,05	1 664,05

2. Fundusz Instytucji Kultury na dzień bilansowy:

PASYWA FUNDUSZE WŁASNE - pozycja A		121,18 zł
Fundusz instytucji kultury I.		277,66 zł
Fundusz statutowy z roku ubiegłego	stan na początek roku obrotowego	240,18 zł
zmniejszenia	zysk za rok ubiegły	37,48 zł
zmniejszenia	strata za rok ubiegły	- zł
Funduszu statutowego na 31.12.2017	stan na koniec roku obrotowego	277,66 zł
Nadwyżka kosztów nad przychodami		-156,48 zł

3. Za rok 2017 GBP poniosła stratę bilansową w wysokości 156,48zł. i proponuje się ją odnieść w całości do funduszu instytucji kultury.

4. GBP w roku obrotowym:

- nie tworzyła rezerw,
- nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych na należności i zobowiązania,
- nie posiada zapasów.

5. GBP w roku obrotowym wykazuje przychody przyszłych okresów z tytułu zakupionych rodków trwałych z dotacji celowej Gminy Buczkowice oraz Instytutu Ksi ki w wysoko ci niedokonanych jeszcze odpisów umorzeniowych.

Rozliczenia mi dzyokresowe poz. bil. IV					8 704,32
lp.	powstania zobowi zania		tre	warto	data rozliczenia
	data	nr umowy			
1.	31.12.2017	krótkoterminowe	Dotacja celowa na zakup rodków trwałych w ramach dofinansowania zadania "Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2015"	6 528,24	2018
2.	31.12.2017	długoterminowe		2 176,08	01-04/2019
	30.09.2015	Uchwała X/74/15	Dotacja celowa Urz du Gminy na zakup rodków trwałych w ramach dofinansowania zadania "Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2015" ze rodków Urz du Gminy 15%	1 305,60	04.2019
	31.12.2017	krótkoterminowe		979,20	2018
	31.12.2017	długoterminowe		326,40	01-04/2019
	02.11.2015	Umowa 15/KDB3/IK/2015	Dotacja celowa na zakup rodków trwałych w ramach dofinansowania zadania "Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2015" ze rodków Instytutu Ksi ki 85%	7 398,72	04.2019
	31.12.2017	krótkoterminowe		5 549,04	2018
	31.12.2017	długoterminowe		1 849,68	01-04/2019

6. GBP nie posiada adnych nale no ci i zobowi za długoterminowych.

7. Nale no ci i zobowi zania krótkoterminowe regulowane na bie co w terminie płatno ci. Na koniec okresu sprawozdawczego GBP nie posiada zobowi za i nale no ci.

8. GBP w okresie sprawozdawczym nie wykazuje krótkoterminowych rozlicze mi dzyokresowych.

9. Stan rodków pieni nych na rachunku bankowym i kasie na dzie 31.12.2017 wynosi 121,18zł.

Inwestycje krótkoterminowe - poz. bil. III			121,18
1.	rodki pieni ne w kasie		116,26
2.	rodki pieni ne w banku		4,92

10. GBP nie korzystała z kredytów, nie udzielała gwarancji i por cze 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	2016 rok	2017 rok
Międzyszkoleniowe rozliczenie przychodów	15 232,56	8 704,32
Dotacje z samorządu terytorialnego i budżetu państwa	15 232,56	8 704,32
Urząd Gminy Buczkowice dotacja celowa na zakup środków trwałych	2 284,80	1 305,60
Dotacja na zakup środków trwałych w ramach dofinans. zad. "Kraszewski."	12 947,76	7 398,72
Przychody	358 528,56	371 188,36
Dotacje z samorządu terytorialnego i budżetu państwa	321 100,00	344 339,00
Urząd Gminy Buczkowice dotacja podmiotowa	311 100,00	335 239,00
Urząd Gminy B-c dotacja podmiotowa	292 283,19	315 094,79
Urząd Gminy B-c dotacja podmiotowa na zakup środków trwałych -księgozbiór	18 816,81	20 144,21
Dotacja "zrealizowana ze środków Biblioteki Narodowej" Zakup nowo wydawniczych dla bibliotek -zadanie: Priorytet 1	10 000,00	9 100,00
Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	2 437,00	907,42
Nagrody: '16: laptop-1750,- SP; '17: audiobooki-296,42	1 750,00	296,42
Darowizny rzeczowe nowe książki od Osób Prawnych	76,00	59,00
Darowizny rzeczowe używane książki od Osób Fizycznych	611,00	552,00
Pozostałe przychody operacyjne	34 991,56	25 941,94
Wartość dotacji celowej od UG uzyskanej w 2015 na zakup środków	979,20	979,20
Wartość dotacji celowej od IK uzyskanej w 2015 na zakup środków	5 548,24	5 549,04
Współfinansowanie Jesiennych Dni Książki	800,00	800,00
Za makulatury i inne	70,00	122,75
Refundacja zatrudnienia bezrobotnego w ramach robót publ. z PUP BB	27 594,12	18 438,95
Przychód z tytułu terminowego regulowania podatku		52,00
Koszty	358 491,08	371 344,84
Koszty amortyzacji	37 781,25	45 783,87
Zbiory biblioteczne	29 503,81	27 736,69
Audiobooki	-	2 414,94
Urządzenia techniczne i maszyny amortyzowane stopniowo NN	6 527,44	6 528,24
Urządzenia techniczne i maszyny i inne t.r. amortyzowane jednorazowo	1 750,00	8 809,00
Wartości niematerialne i prawne	-	295,00
Zużycie materiałów	20 841,16	35 381,73
Materiały biurowe -eksploatacyjne, do naprawy i remontów	1 958,03	4 686,04
Materiały biurowe i biblioteczne	2 472,01	4 108,70
Wyposażenie o niskiej wartości	3 199,33	13 263,22
rodzki czystości	414,64	790,76
Prenumerata czasopism	1 101,84	1 239,56
Zużycie energii i gazu i wody	10 601,04	10 601,04
Promocja czytelnictwa	1 094,27	692,41
Usługi obce	16 521,68	13 655,81
Telefony i Internet	6 757,93	5 527,57
Usługi komputerowo-informatyczne	4 588,65	6 179,39
Różne opłaty w tym RTV	1 083,85	1 744,85
Wywóz śmieci i nieczystości	180,00	204,00
Bieżące naprawy i remonty	1 592,25	-
Promocja czytelnictwa	2 319,00	
Podatki i opłaty	-	30,00
Pozostałe opłaty	-	30,00
Wynagrodzenia	233 412,13	227 584,33
Osobowe pracowników	199 376,04	206 855,41
Cywilno-prawne za obsługę informatyczną, sprzęt	8 607,00	6 100,00
Osobowe pracowników ref. z PUP	25 429,09	14 628,92
wiadomości na rzecz pracowników	47 925,46	45 173,42
Składki społeczne i na FP	43 613,67	40 569,97
wiadomości urlopowe, szkolenia, BHP	4 311,79	4 603,45
Pozostałe koszty rodzajowe	2 009,40	3 735,68
Usługi bankowe	877,20	905,37
Podróże służbowe	298,20	547,04
Ryczałt samochodowy		1 156,77
Ubezpieczenia majątkowe	834,00	1 126,50
STRATA / ZYSK	37,48	- 156,48



Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach

ul. Lipowska 730, 43-374 Buczkowice

tel./faks: 33 8177 310

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

2. GBP nie aktualizowała wartości aktywów trwałych i obrotowych.
3. Wynik finansowy zgodnie z rachunkiem strat i zysków za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 jest ujemny i wynosi 156,48zł.
4. Wynik finansowy jest wynikiem brutto i netto, ponieważ Gminna Biblioteka Publiczna uzyskany dochód w całości przekazuje na cele statutowe czyli działalność kulturalną, która jest zwolniona z podatku dochodowego zgodnie z art.17 ust.1 pkt 4 oraz pkt.47 ustawy o podatku.

III. Informacja i objaśnienia do przepływów

1. GBP nie sporządza sprawozdania z przepływów pieniężnych.

IV. Informacja o zatrudnieniu

1. Na dzień 31.12.2017 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach zatrudniała 6 osób na umowę o pracę co stanowi 4,33 etatu.
 - Dyrektor Instytucji Kultury – 1 etat
 - Główny księgowy – 1/3 etatu
 - Pracownicy merytoryczni – 3 etaty
 - Biblioteka Buczkowice – 1 etatu
 - Biblioteka Godziszka – 1/2 etatu
 - Biblioteka Kalna – 1/2 etat
 - Biblioteka Rybarzowice – 1 etat
2. W ciągu roku 2017 GBP zatrudniała osoby kierowane przez PUP w ramach robót publicznych:
 - 1 umowa zawarta na okres 01.06.2017–30.11.2017 – przedłużona do dnia porodu.
 - 1 umowa konstytuowana od 19.09.2016 – 18.03.2017
3. W 2017 roku GBP wypłaciła odprawę emerytalną odchodzącemu na emeryturę dyrektorowi oraz nagrodę jubileuszową.

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 01.01.2017 – 31.12.2017 nie wystąpiły nie omówione pozycje i objaśnienia przewidziane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Buczkowice, dnia 23.03.2018r.