RADA GMINY PANKI
ul. Tysiąclecia Nr 5
42-140 Panki

UCHWAŁA NR 27.199.2017
RADY GMINY PANKI

z dnia 26 maja 2017 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Pankach za rok 2016

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 roku, poz. 446 z późn. zm.,) w związku z 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. 27 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017 roku, poz. 862).

Rada Gminy Panki
uchwala:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2016, stanowiące załącznik do uchwały, Sprawozdanie finansowe składa się :

- z bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016,
- z rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2016.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnej Biblioteki Publicznej w Pankach.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA RADY
Urszula Bujak

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Pankach
42-140 PANKI, ul. Tysiąclecia 5
tel. 034/317-90-55 wew. 29
NIP 574-196-76-06 IDS. 001063588

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2016r.

jednostka obliczeniowa: .....

	AKTYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A	**Aktywa trwałe**	11 126,36	8 344,77
I	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	11 126,36	8 344,77
1	Środki trwałe	11 126,36	8 344,77
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 126,36	8 344,77
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje		
	– inne papiery wartościowe		
	– udzielone pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	– udziały lub akcje		
	– inne papiery wartościowe		
	– udzielone pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		

	PASYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A	**Kapitał (fundusz) własny**	11 334,20	8 667,58
I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**		
II	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)**		
III	**Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)**		
IV	**Kapitał (fundusz) zapasowy**		
V	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny**		
VI	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe**		
VII	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	14 249,73	11 334,20
VIII	**Zysk (strata) netto**	-2 915,53	-2 666,62
IX	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
I	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– długoterminowa		
	– krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– długoterminowe		
	– krótkoterminowe		
II	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne		
III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		

B	**Aktywa obrotowe**	207,84	322,81	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	**Zapasy**	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	**Należności krótkoterminowe**	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
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	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– 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**	207,84	322,81				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	207,84	322,81				
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	207,84	322,81				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	207,84	322,81				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	11 334,20	8 667,58		**PASYWA razem (suma poz. A i B)**	11 334,20	8 667,58

Główny Księgowy

Anna Hejno

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Pankach

Anna Balas

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

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Pankach
42-140 PANKI, ul. Tysiąclecia
tel. 034/317-90-35 wew. 29
NIP 57

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31-12-2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2015	31.12.2016
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
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		
B	**Koszty działalności operacyjnej**	123 637,40	151 926,62
I	Amortyzacja	21 383,92	16 246,87
II	Zużycie materiałów i energii	6 533,46	10 788,24
III	Usługi obce	3 110,94	26 302,08
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	75 509,52	80 915,22
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 625,09	17 381,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	474,47	293,03
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	-123 637,40	-151 926,62
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	120 721,87	149 260,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	120 671,87	149 145,00
III	Inne przychody operacyjne	50,00	115,00
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00
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)**	-2 915,53	-2 666,62
G	**Przychody finansowe**	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	**Koszty finansowe**	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)**	-2 915,53	-2 666,62
J	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)**	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk (strata) brutto (I +/– J)**	-2 915,53	-2 666,62
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
N	**Zysk (strata) netto (K – L – M)**	-2 915,53	-2 666,62

Główny Księgowy
Anna Hejno

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Pankach
Anna Bałas

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

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

RADA GMINY PANKI
ul. Tysiąclecia Nr 5
42-140 Panki

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr 27.199.2017 Rady Gminy Panki z dnia 26 maja 2017 roku w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Pankach za rok 2016

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki, podlega zatwierdzeniu przez Radę Gminy, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Ponieważ data sporządzenia sprawozdania to dzień 31 grudnia 2016 roku zatem sprawozdanie podlega zatwierdzeniu w terminie do dnia 30 czerwca 2017 roku.

PRZEWODNICZĄCA RADY
Urszula Bujak