

ZARZĄDZENIE Nr 15/2017
Wójta Gminy Krasne
z dnia 28 kwietnia 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samorządowych
Instytucji Kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnem i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Krasnem za 2016 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 poz. 446 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 poz.1047 z późn.zm.) oraz art. 29a ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2015, poz 1505) Wójta Gminy Krasne zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnem sprawozdanie finansowe za 2016 rok.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 r. zał. Nr 1
 - 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 r. zał. Nr 2

§ 2.

1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Krasnem sprawozdanie finansowe za 2016 rok.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 r. zał. Nr 3
 - 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 r. zał. Nr 4

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

mgr Michał Szczepański

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 15/2017
Wójta Gminy Krasne
z dnia 28 kwietnia 2017 roku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Kultury ul. Adama Mickiewicza 06-408 Krasne REGON 001272960		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2016 r.		Adresat Zarząd Gminy wysłać bez pisma przewodnie go	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	0,00	0,00
A.I. Wartości niematerialne i prawne			A.I. Fundusz jednostki	0,00	0,00
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe			A.II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	0,00
A.II.1. Środki trwałe			A.II.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1. Grunty			A.II.2. Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			A.III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			A.IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
A.II.1.4. Środki transportu			A.V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
A.II.3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			C.I. Zobowiązania długoterminowe		
A.III. Należności długoterminowe			C.II. Zobowiązania krótkoterminowe		
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
A.IV.1. Akcje i udziały			C.II.2. Zobowiązania wobec budżetów		
A.IV.2. Inne papiery wartościowe			C.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			C.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			C.II.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	C.II.6. Sumy obec (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.I. Zapasy			C.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I.1. Materiały			C.III. Rezerwy na zobowiązania		
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne		
B.I.3. Produkty gotowe			D.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych		
B.I.4. Towary			D.2. Inne fundusze		
B.II. Należności krótkoterminowe			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług			E.I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
B.II.2. Należności do budżetów			E.II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B.II.4. Pozostałe należności					
B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1. Środki pieniężne w kasie					
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4. Inne środki pieniężne					
B.III.5. Akcje i udziały					
B.III.6. Inne papiery wartościowe					
B.III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

A. Objaśnienie - wykazane 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:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych zł.
2. Umorzenia środków trwałych podstawowych zł.
3. Umorzenia pozostałych środków trwałych 70.289,81 zł.
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe zł.
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie zł.
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne prawne zł.
7. Odpisy aktualizujące należności zł.

SKARBNIK/GMINY

Elzbieta Maria Rejzner
mgr Elzbieta Maria Rejzner

2017-02-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury

Derżbasa Zolinski
Derżbasa Zolinski

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 15/2017
Wójta Gminy Krasne
z dnia 28 kwietnia 2017 roku

Rachunek zysków i strat jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminny Ośrodek Kultury ul. Adama Mickiewicza 06-408 Krasne	sporządzony na dzień 31.12. 2016 r	Zarząd Gminy	
Numer identyfikacyjny NIP 001272960		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		207.794,38	254.019,88
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		207.794,38	254.019,88
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		207.794,38	254.019,88
B.I. Amortyzacja			
B.II. Zużycie materiałów i energii		24.217,51	25.575,18
B.III. Usługi obce		38.330,23	42.270,16
B.IV. Podatki i opłaty			
B.V. Wynagrodzenia		119.276,39	152.694,85
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		25.218,30	33.090,72
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		603,90	234,02
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
B.X. Pozostałe obciążenia		148,05	154,95
C. Zysk (strata) ze działalności podstawowej (A - B)		0	
D. Pozostałe przychody operacyjne		21,26	62,91
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II. Dotacje			
D.III. Inne przychody operacyjne		21,26	62,91
E. Pozostałe koszty operacyjne			
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
E.II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		21,26	62,91
G. Przychody finansowe		0	0
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II. Odsetki			
G.III. Inne		0	0

H.	Koszty finansowe		
H.I.	Odsetki		
H.II.	Inne		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0	0
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	0	0

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Maria Rejzner
mgr Elżbieta Maria Rejzner

2016 02 22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Krasnym

Dariusz Zaluski
Dariusz Zaluski

**Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 15/2017
Wójta Gminy Krasne
z dnia 28 kwietnia 2017 roku**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna ul. Mikołaja Kopernika 4/2 06-408 Krasne		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat Zarząd Gminy wysłać bez pisma przewodniego	
REGON 000931282		sporządzony na dzień 31.12.2016 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	192,21	10,55
A.I. Wartości niematerialne i prawne			A.I. Fundusz jednostki	114,78	192,21
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe			A.II. Wynik finansowy netto (+,-)	77,43	-181,66
A.II.1. Środki trwałe			A.II.1. Zysk netto (+)	77,43	
A.II.1.1. Grunty			A.II.2. Strata netto (-)		-181,66
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			A.III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			A.IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
A.II.1.4. Środki transportu			A.V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
A.II.3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			C.I. Zobowiązania długoterminowe		
A.III. Należności długoterminowe			C.II. Zobowiązania krótkoterminowe		
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
A.IV.1. Akcje i udziały			C.II.2. Zobowiązania wobec budżetów		
A.IV.2. Inne papiery wartościowe			C.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			C.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			C.II.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	192,21	10,55	C.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.I. Zapasy			C.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I.1. Materiały			C.III. Rezerwy na zobowiązania		
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne		
B.I.3. Produkty gotowe			D.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
B.I.4. Towary			D.2. Inne fundusze		
B.II. Należności krótkoterminowe			E. Rozliczenia międzyokresowe		

B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług			E.I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
B.II.2. Należności do budżetów			E.II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B.II.4. Pozostałe należności					
B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	192,21	10,55			
B.III.1. Środki pieniężne w kasie					
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	192,21	10,55			
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4. Inne środki pieniężne					
B.III.5. Akcje i udziały					
B.III.6. Inne papiery wartościowe					
B.III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	192,21	10,55	Suma pasywów	192,21	10,55

A. Objaśnienie - wykazane 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:

- | | |
|---|----------------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | zł. |
| 2. Umorzenia środków trwałych podstawowych | zł. |
| 3. Umorzenia pozostałych środków trwałych | 239.025,12 zł. |
| 4. Odpisy aktualizujące środki trwałe | zł. |
| 5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie | zł. |
| 6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne prawne | zł. |
| 7. Odpisy aktualizujące należności | zł. |

SKARBNIK GMINY
E. M.
 mgr Elżbieta Maria Rejzner

 Główny księgowy

2017-02-22

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Barbara Biłaga

 Kierownik jednostki

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 15/2017
Wójta Gminy Krasne
z dnia 28 kwietnia 2017 roku

Rachunek zysków i strat jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna ul. Mikołaja Kopernika 4/2 06-408 Krasne	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2016 r	Adresat	
		Zarząd Gminy wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 000931282		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		184.558,40	177.016,10
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów			
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
A III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		430,90	296,10
A V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		184.127,50	176.720,00
A VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		189.981,67	181.699,49
B I Amortyzacja			
B II Zużycie materiałów i energii		15.074,24	22.143,05
B III Usługi obce		6.029,18	7.279,38
B IV Podatki i opłaty			
B V Wynagrodzenia		140.999,55	125.674,00
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		27.330,39	25.925,41
B VII Pozostałe koszty rodzajowe		402,81	529,60
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu			
B X Pozostałe obciążenia		145,50	148,05
C. Zysk (strata) ze działalności podstawowej (A - B)		-5.423,27	-4.683,39
D. Pozostałe przychody operacyjne		5.500,70	4.501,73
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D II Dotacje		5.500,00	4.500,00
D III Inne przychody operacyjne		0,70	1,73
E. Pozostałe koszty operacyjne			
E I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
E II Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		77,43	-181,66
G. Przychody finansowe		114,78	192,21
G I Dywidendy i udziały w zyskach			
G II Odsetki			
G III Inne		114,78	192,21

H.	Koszty finansowe		
H.I.	Odsetki		
H.II.	Inne		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	192,21	10,55
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	192,21	10,55

SKARBNIK GMINY

El
mgr Elżbieta Maria Rejzner

.....
(główny księgowy)

2017 -02-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Bu
Barbara Braga

.....
(kierownik jednostki)