

ZARZĄDZENIE NR 288/18

WÓJTA GMINY KUŹNICA

z dnia 11 maja 2018 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych instytucji kultury: Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kuźnicy oraz Biblioteki Publicznej w Kuźnicy za 2017 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, 398 i 650) oraz na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 i 2232, z 2018 r. poz. 130) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2017 rok Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kuźnicy.

§ 2.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2017 rok Biblioteki Publicznej w Kuźnicy.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


mgr inż. Paweł Sztajsz

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kuźnicy
na dzień 31.12.2017 rok**

1. Informacje porządkowe.

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Kuźnicy jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Kuźnica. Siedzibą GOKiS jest miejscowość Kuźnica ul. Sidrzańska 2, a obszarem działania Gmina Kuźnica. Uchwałą Rady Gminy Kuźnica Nr XXIV/147/13 z dnia 21 października 2013 roku nadano aktualnie obowiązujący statut dla instytucji kultury i zarejestrowana została w Księdze Rejestrowej pod numerem 2/

2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

GOKiS prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2017 rozpoczynający się od 01 stycznia 2017 roku i kończący się 31 grudnia 2017 roku.

3. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2017 porównywalne z danymi finansowymi za rok 2016.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.

GOKiS sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

4.1. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

- a) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu,
- b) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno- gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

4.2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- c) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości

nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

4.3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4.4. Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej.

4.5. Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.

4.6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

wartość brutto

Grupa rodzajowa	Stan na dzień początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	-	-	-	-
Inne wart. niematerialne i prawne	-	-	-	-
Środki trwałe	174.746,81	-	-	174.746,81
Grunty	5.500,00	-	-	5.500,00
Budynki	143.895,82	-	-	143.895,82
Obiekty inż. lądowej	2.978,00	-	-	2.978,00
Maszyny i urządzenia	22.372,99	-	-	22.372,99
Środki transport.	-	-	-	-

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

wartość umorzenia

Grupa rodzajowa	Stan na początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych na koniec roku
		Zmniejszenia	Zwiększenia		
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	-	-	-	-	-
Inne wart. niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
Środki trwałe	157.050,12	-	2.190,87	159.240,99	15.505,82
Grunty	-	-	-	-	5.500,00
Budynki	143.895,82	-	-	143.895,82	-
Obiekty inż. lądowej	2.278,17	-	134,01	2.412,18	565,82
Maszyny i urządzenia	10.876,13	-	2.056,86	12.932,99	9.440,00
Środki transport.	-	-	-	-	-

1. GOKiS posiada pozostałe środki trwałe całkowicie umorzone – 79.828,01 zł.
2. GOKiS został wyposażony przez organizatora w grunty oraz budynki .
3. GOKiS nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani gminy z tytułu uzyskania własności budynków i budowli.
4. GOKiS w roku obrotowym nie tworzył rezerw.
5. GOKiS w roku obrotowym nie dokonywał odpisów aktualizacyjnych na należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie odpisów z tytułu:	Wielkość odpisów	
		Na początek roku	Na koniec roku
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	-	-
2.	Należności przeterminowane lub nie przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	-	-
x	Razem	-	-

5. GOKiS nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych na koniec roku obrotowego.
6. W roku obrotowym instytucja kultury nie osiągnęła przychodów przyszłych okresów .
7. GOKiS nie udzielał gwarancji ani poręczeń.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Podstawową działalnością GOKiS jest upowszechnianie kultury na terenie Gminy Kuźnica.
2. W roku 2017 instytucja kultury nie dokonała nie planowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych .
3. Rokiem obrotowym dla GOKiS był okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.
4. Wynik finansowy za rok 2017 zamknął się zyskiem w kwocie 474,20 zł

L.P.	TREŚĆ	ZNAK	KWOTA
1.	Zysk netto (bilansowy)	+	474,20
2.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (m. in. PFRON, spisane należności)	-	-
3	Darowizny Utworzone odpisy aktualizacyjne	-	-
4	Przychody wyłączone z opodatkowania- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	-	-

5	Dochód do opodatkowania (zysk)	-	-
---	--------------------------------	---	---

5. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.
6. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

IV. Informacja o sprawach osobowych

1. GOKiS nie prowadził żadnych wspólnych inwestycji.
2. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych kształtowało się następująco:
 - a) na stanowiskach robotniczych - 1 etat
 - w tym kobiet - 1 etat
 - b) na stanowiskach nie robotniczych - 3,3 etatu
 - w tym kobiet – 2 etaty
 - w tym mężczyzn – 1,7 etatu
3. Wynagrodzenia brutto w roku 2017 wyniosły 134.478,53 zł
 - w tym:
 - osobowe – 133.178,53 zł.
 - bezosobowe – 1.300,00 zł.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Tokarska

(główny księgowy)

Kuźnica 30 marzec 2018 rok

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu

w Kuźnicy

Elżbieta Rapij

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU 16-123 Kuźnica, ul. Sidrzańska 2 NIP 545-16-55-660, REG. 000976095 tel. (65) 722 40 32 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS instytucji kultury sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r.	Adresat WÓJT GMINY KUŹNICA 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	17 696,69	15 505,82	A. Fundusz	43 628,49	44 102,69
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0	I. Fundusz jednostki	90 616,85	43 628,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 696,69	15 505,82	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-46 988,36	474,20
1. Środki trwałe	17 696,69	15 505,82	1. Zysk netto (+)	0,00	474,20
1.1. Grunty	5 500,00	5 500	2. Strata netto (-)	-46 988,36	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	699,83	565,82	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 496,86	9 440,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0
1.4. Środki transportu	0,00	0	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0	B. Państwowe fundusze celowe		0
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0
III. Należności długoterminowe	0,00	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	876,08	38 120,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	876,08	711,27
1. Akcje i udziały	0,00	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	37409,53
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0
3. Inne długoterminowe	0,00	0	4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	0,00	0

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0
B. Aktywa obrotowe	0,00	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0
I. Zapasy	0,00	0	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0
1. Materiały	0,00	0		0,00	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0
3. Produkty gotowe	0,00	0	D. Fundusze specjalne	21,62	94,71
4. Towary	0,00	0	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21,62	94,71
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0	2. Inne fundusze	0,00	0
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0
2. Należności od budżetów	0,00	0		0,00	0
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0
4. Pozostałe należności	0,00	0	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 829,50	66 812,38			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 829,50	66 812,38			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0			
pieniężne	0,00	0			
5. Akcje lub udziały	0,00	0			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0			

7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0			
Suma aktywów	44 526,19	82 318,20	Suma pasywów	44 526,19	82 318,20

A. Objasnienie - 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 środków trwałych:	159 240,99 zł
2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:	0,00 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	79 828,01 zł
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	0,00 zł
5. Odpisy aktualizujące należności:	0,00 zł

SKARBNIK GMINY

mgr Maria Tpkarska

.....
Główny księgowy

2018.03.30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Kąkule

Elżbieta Kapiel

.....
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu instytucji kultury	Adresat:
GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU 16-123 Kuźnica, ul. Sidrzańska 2 NIP 545-16-55-660, REG. 000976095 tel. (85) 722 40 32	Sporządzone na dzień 31 grudnia 2017 r.	WÓJT GMINY KUŹNICA
Numer identyfikacyjny REGON		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku 2016	stan na koniec roku 2017
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	53 983,80	90 616,85
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	36 633,05	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	-46 988,36
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotów za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	90 616,85	43 628,49
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		
1. zysk netto (+)	-46 988,36	474,20
2. strata netto (-)	0,00	474,20
	-46 988,36	0,00
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III-IV)	43 628,49	44 102,69

SKARBNIK GMINY

mgr Marta Pokarska

(Główny Księgowy)

2018-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Kuźnicy

Elżbieta Rapij

(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki Instytucji kultury (wariant porównawczy)	Adresat
GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU 16-123 Kuźnica, ul. Sidrzańska 2 NIP 545-16-55-680, REG. 000976095 tel. (85) 722 40 32		WÓJT GMINY KUŹNICA
Numer identyfikacyjny REGON	Sporządzony na dzień 31.12.2017 r.	wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku 2016	Stan na koniec roku 2017
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	226 580,00	188 590,47
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 700,00	2 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	223 880,00	186 590,47
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	279 872,92	214 412,62
I. Amortyzacja	2 652,03	2 190,87
II. Zużycie materiałów i energii	53 913,39	32 863,01
III. Usługi obce	45 530,81	12 150,60
IV. Podatki i opłaty	671,13	0,00
V. Wynagrodzenia	145 338,07	134 478,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	31 212,52	31 563,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	554,97	1 166,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-53 292,92	-25 822,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 016,16	25 907,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	6 016,16	25 907,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-47 276,76	85,53
G. Przychody finansowe	288,40	388,67
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	288,40	388,67
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-46988,36	474,20
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I-J)	-46988,36	474,20
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (powiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-46 988,36	474,20

SKARBNIK GMINY

mgr. Marta Kukarska
Główny Księgowy

30.03.2018

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Kuźnicy

Elżbieta Rapij
Kierownik jednostki

GMINNY OŚRODEK
KULTURY I SPORTU
16-123 Kuźnica, ul. Sidrzańska 2
NIP 545-16-55-680, REG. 000978095
tel. (85) 722 40 32

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I
SPORTU W KUŹNICY ZA 2017 ROK**

Dział	Rozdział	Konto kosztów	Konto dochodów	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
921	92109			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		
				Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby		
				DOCHODY		
			700-1	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0	2 000,00
			740	Dotacje i środki na inwestycje	224 000	224 000,00
			750	Przychody finansowe		388,67
			760	Pozostałe przychody operacyjne	5 000	25 907,68
				Razem przychody	229 000	252 296,35
				KOSZTY		
		400		Amortyzacja	2 200	2 190,87
		401		Zużycie materiałów i energii	37 049	32 863,01
				w tym: zużycie energii	9 073	5 507,25
		402		Usługi obce	18 000	12 150,60
				w tym: usługi remontowe	5 000	210,00
		404		Wynagrodzenia	137 051	134 478,53
				w tym: wynagrodzenia osobowe	135 051	133 178,53
				wynagrodzenia bezosobowe	2 000	1 300,00
		405		Świadczenia na rzecz pracowników	32 900	31 563,29
				w tym: składki na ubezpiecz. społ. zakład	23 950	23 469,54
				składki na Fundusz Pracy	2 500	2 289,08
				odpisy na ZFSS	5 550	5 534,67
				pozostałe świadczenia, badania lekarskie, szkolenia	900	270,00
		406		Delegacje	900	494,79
		409		Pozostałe koszty rodzajowe	900	671,53
		751		Koszty finansowe	0	0
				Razem koszty	229 000	214 412,62

W GOKIS w Kuźnicy na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne ani należności.

Stan środków pieniężnych na 01.01.2017 r - 26 807,88 zł

Stan środków pieniężnych na 31.12.2017 r - 66.717,67 zł

Stan środków na rachunku uwzględnia należny zwrot dotacji za 2017 rok w kwocie 37 409,53 zł.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Tokarska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Kuźnicy

Elżbieta Rapiej

GMINNY OŚRODEK
KULTURY I SPORTU
16-123 Kuźnica, ul. Sidrzańska 2
NIP 545-16-55-680, REG. 000976095
tel. (85) 722 40 32

**Wykonanie budżetu Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Kuźnicy za
2017 rok – sprawozdanie opisowe**

Dochody

Konto 700		2 000,00
- wynajem sali		2 000,00
Konto 740	Dochody	224 000,00
- dotacja z Urzędu Gminy		224 000,00
Konto 750	Przychody Finansowe	388,67
- kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym		388,67
Konto 760	Pozostałe przychody operacyjne	25 907,68
- refundacja wynagrodzenia z Powiatowego Urzędu Pracy		24 568,60
- darowizna		1 300,00
- zwrot za fakturę		39,08
Razem dochody		252 296,35

Koszty

Konto 400	Amortyzacja	2 190,87
- środki trwale umarz. stopniowo		2 190,87
Konto 401	Zużycie materiałów i energii	32 863,01
- zakup energii		5 507,25
- zużycie materiałów		27 355,76
*zakup węgla 10 463,00		
*rolety w kasecie 2 760,00		
*koszty imprez, akcesoria do malowania 12 274,47		
*środki czyst., materiały biurowe i inne 1350,55		
*za wodę 507,74		
Konto 402	Usługi obce	12 150,60
- usługi telekomunikacyjne		1 225,85
- wywóz nieczystości stałych		685,65
- badania lekarskie pracowników		160,00
- pomiary urządzeń elektrycznych		590,40
- za odprowadzenie ścieków		604,80
- wynajem urządzeń rekreacyjnych		5 400,00
- naprawa ksero		246,00
- naprawa szafy chłodniczej		210,00
- pozostałe drobne		3 027,90
Konto 404	Wynagrodzenia	134 478,53
- wynagrodzenia osobowe		133 178,53
- wynagrodzenia bezosobowe		1 300,00

Konto 405	Świadczenia na rzecz pracowników	31 563,29
	- składki na ubezpieczenie społeczne zakład	23 469,54
	- składki na fundusz pracy	2 289,08
	- odpisy na ZFŚS	5 534,67
	- ekwiwalent za pranie odzieży	270,00
Konto 406	Podróże służbowe	494,79
Konto 409	Różne opłaty i składki	671,53

Razem koszty 214 412,62

SKARBNIK GMINY

Maria Tokarska
mgr Maria Tokarska

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Krynicy

Elżbieta Rapij
Elżbieta Rapij

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Biblioteki Publicznej Gminy Kuźnica
na dzień 31.12.2017 rok**

1. Informacje porządkowe.

Biblioteka Publiczna Gminy Kuźnica jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Kuźnica. Siedzibą Biblioteki jest miejscowość Kuźnica ul. Grodzieńska 8a, a obszarem działania Gmina Kuźnica. Na podstawie Uchwały Rady Gminy Kuźnica Nr XXXVI/192/02 z dnia 30 kwietnia 2002 roku nadano statut dla instytucji kultury i zarejestrowana została w Księdze Rejestrowej pod numerem 1/

2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

Biblioteka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2017 rozpoczynający się od 01 stycznia 2017 roku i kończący się 31 grudnia 2017 roku.

3. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2017 porównywalne z danymi finansowymi za rok 2016`.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.

Biblioteka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

4.1. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

- a) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu,
- b) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno- gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

4.2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- c) pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób

prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

4.3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4.4. Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej.

4.5. Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.

4.6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

wartość brutto

Grupa rodzajowa	Stan na dzień początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	-	-	-	-
Inne wart. niem. i prawne	-	-	-	-
Środki trwałe	15.597,34	-	-	15.597,34
Grunty	-	-	-	-
Budynki	-	-	-	-
Obiekty inż. lądowej	-	-	-	-
Maszyny i urządzenia	15.597,34	-	-	15.597,34
Środki transport.	-	-	-	-

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

wartość umorzenia

Grupa rodzajowa	Stan na początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych na koniec roku
		Zmniejszenia	Zwiększenia		
<i>Wartości niem. i prawne</i>	-	-	-	-	-
Inne wart. niem. i prawne	-	-	-	-	-
Środki trwałe	15.597,34	-	-	15.597,34	-
Grunty	-	-	-	-	-
Budynki	-	-	-	-	-
Obiekty inż. lądowej	-	-	-	-	-
Maszyny i urządzenia	15.597,34	-	-	15.597,34	-
Środki transport.	-	-	-	-	-

1. Biblioteka posiada zbiory biblioteczne – 198.711,93 zł oraz pozostałe środki trwałe – 13.931,17 zł. (całkowicie umorzone)
2. Biblioteka nie została wyposażona przez organizatora w grunty oraz budynki.
3. Biblioteka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani gminy z tytułu uzyskania własności budynków i budowli.
4. Biblioteka w roku obrotowym nie tworzyła rezerw.
5. Biblioteka w roku obrotowym nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych na należności.

Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie odpisów z tytułu:	Wielkość odpisów	
		Na początek roku	Na koniec roku
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	-	-
2.	Należności przeterminowane lub nie przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	-	-
x	Razem	-	-

5. Biblioteka nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych na koniec roku obrotowego.
6. W roku obrotowym instytucja kultury nie osiągnęła przychodów przyszłych okresów .
7. Biblioteka nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Podstawową działalnością Biblioteki jest upowszechnianie kultury na terenie Gminy Kuźnica.
2. W roku 2017 instytucja kultury nie dokonała nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych .
3. Rokiem obrotowym dla Biblioteki był okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.
4. Wynik finansowy za rok 2017 zamknął się zyskiem w kwocie 467,70 zł

L.P.	TREŚĆ	ZNAK	KWOTA
1.	zysk brutto (bilansowy)	-	467,70
2.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (m. in. PFRON, spisane należności)	-	-
3	Darowizny	-	-

	Utworzone odpisy aktualizacyjne		
4	Przychody wyłączone z opodatkowania- rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	-	-
5	Dochód do opodatkowania (zysk)	-	-

5. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.
6. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

IV. Informacja o sprawach osobowych

1. Biblioteka nie prowadziła żadnych wspólnych inwestycji
2. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych kształtowało się następująco:
 - a) na stanowiskach robotniczych - 0 etat
 - w tym kobiet - 0 etat
 - b) na stanowiskach nie robotniczych - 2 etaty
 - w tym kobiet – 2 etaty
 - w tym mężczyzn – 0 etatu
3. Wynagrodzenia brutto w roku 2017 wyniosły 63.822,23 zł
 - w tym:
 - osobowe – 53.292,23.
 - bezosobowe – 10.530,00 zł.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Tokarska

(główny księgowy)

Kuźnica 30 marzec 2018 rok

KIEROWNIK BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
Gminy Kuźnica

mgr Katarzyna Fiedorowicz

(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY KUŹNICA
16-123 Kuźnica, ul. Grodzieńska 8a
tel. 085 722-41-26
REG. 050574989

Nazwa i adres	BILANS	Adresat
jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY KUŹNICA 16-123 Kuźnica, ul. Grodzieńska 8a tel. 085 722-41-26 NIP 545-165-44-85, REG. 050574989	instytucji kultury	WÓJT GMINY KUŹNICA
Numer identyfikacyjny REGON 50574989	sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	0,00	0,00	A. Fundusz	24 370,80	24 838,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	23 885,72	24 370,80
II. Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	485,08	467,70
1. Środki trwale	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	485,08	467,7
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0
1.5. Inne środki trwale	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 244,25	22 323,27
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	51 244,25	22 323,27
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	51 244,25	22 323,27
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0
3. Inne długoterminowe	0,00	0,00	4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	0,00	0

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0
B. Aktywa obrotowe	79 686,17	50 655,82	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0
I. Zapasy	0,00		7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0
1. Materiały	0,00	0		0,00	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0
3. Produkty gotowe	0,00	0	D. Fundusze specjalne	4 071,12	3 494,05
4. Towary	0,00	0	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 071,12	3 494,05
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0	2. Inne fundusze	0,00	0
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0
2. Należności od budżetów	0,00	0			0
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0
4. Pozostałe należności	0,00	0	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	79 686,17	50 655,82			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	79 686,17	50 655,82			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0			
pieniężne	0,00	0			
5. Akcje lub udziały	0,00	0			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0			

7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0			
Suma aktywów	79 686,17	50 655,82	Suma pasywów	79 686,17	50 655,82

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 środków trwałych:	15 597,34 zł
2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:	0,00 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	13 931,17 zł
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	198 711,93 zł
5. Odpisy aktualizujące należności:	0,00 zł

SKARBNIK GMINY

mgr Marta Tokarska

.....
Główny księgowy

2018.03.30

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
Gminy Kuźnica

mgr Katarzyna Fiedorowicz

.....
Kierownik jednostki

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY KUŹNICA

16-123 Kuźnica, ul. Grodzieńska 8a
tel. 085 722-41-26
NIP 545-165-44-85. REG. 050574089

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki instytucji kultury (wariant porównawczy)	Adresat
BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY KUŹNICA 16-123 Kuźnica, ul. Grodzieńska 8a tel. 085 722-41-26 NIP 545-165-44-85, REGON 14989	Sporządzony na dzień 31.12.2017 r.	WÓJT GMINY KUŹNICA
		wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku 2016	Stan na koniec roku 2017
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	113 158,75	101 771,73
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	270,00	200,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	112 888,75	101 571,73
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	123 219,00	105 574,54
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	24 505,14	22 074,66
III. Usługi obce	2 422,79	6 284,07
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	81 696,31	63 822,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 594,76	13 393,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	10 060,25	-3 802,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 330,25	3 966,41
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	10 330,25	3 966,41
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	270,00	163,60
G. Przychody finansowe	215,08	304,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	215,08	304,10
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	485,08	467,70
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I-J)	485,08	467,70
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (powiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	485,08	467,70

SKARBNIK GMINY

mgr Marta Tokarska

Główny Księgowy

30.03.2018

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
Gminy Kuźnica

mgr Katarzyna Fiedorowicz

Kierownik jednostki

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY KUŹNICA

16-123 Kuźnica, ul. Grodzieńska 8a
tel. 085 722-41-26
NIP 545-165-44-85. REG. 050574989

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu instytucji kultury	Adresat:
BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY KUŹNICA 16-123 Kuźnica, ul. Grodzieńska 8a tel. 085 722-41-25 NIP 545-165-44-85, REG. 050574989 Numer identyfikacyjny REGON	Sporządzone na dzień 31 grudnia 2016 r.	WÓJT GMINY KUŹNICA wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku 2015	stan na koniec roku 2016
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 288,58	23 002,89
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	15 714,31	882,83
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	15 714,31	882,83
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotów za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	23 002,89	23 885,72
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	882,83	485,08
1. zysk netto (+)	882,83	485,08
2. strata netto (-)	0,00	0,00
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III-IV)	23 885,72	24 370,80

SKARBNIK GMINY

mgr Marta Boharska

(Główny Księgowy)

2017-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
Gminy Kuźnica

mgr Katarzyna Fiedorowicz

(Kierownik jednostki)
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY KUŹNICA

16-123 Kuźnica, ul. Grodzieńska 8a
tel. 085 722-41-25
NIP 545-165-44-85, REG. 050574989

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 GMINY KUŹNICA
 16-123 Kuźnica, ul. Grodzieńska 8a
 tel. 085 722-41-26
 IP 545-165-44-85, REG. 050574989

Wykonanie planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Kuźnica za 2017 rok

Dział	Rozdział	Konto kosztów	Konto dochodów	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
921				Kultura i ochrona Dziedzictwa Narodowego		
	92116			Biblioteki		
				Dochody		
			700-1	przychody ze sprzedaży prod. i usług		200,00
			740	dotacja organizatora	123 895,00	123 895,00
			750	przychody finansowe		304,10
			760-2	pozostałe przychody		3 966,41
				Razem przychody	123 895,00	128 365,51
				Koszty		
		401		zużycie materiałów i energii	33 749,00	22 074,66
		401-2		w tym: książki	12 300,00	12 300,00
		402		pozostałe usługi obce	7 670,00	6 284,07
		404		wynagrodzenia	64 776,00	63 822,23
		404-1		w tym: wynagrodzenia osobowe	53 576,00	53 292,23
		404-2		w tym: wynagrodzenia bezosobowe	11 200,00	10 530,00
		405		Świadczenia na rzecz pracowników	16 200,00	13 393,58
		405-1		w tym: składki na ubezpieczenia społeczne	11 000,00	10 297,97
		405-2		w tym: składki na FP	1 530,00	741,65
		405-3		w tym: odpis na ZFŚS	2 570,00	2 026,63
		405-5		w tym: podróże służbowe	1 100,00	327,33
		409		Pozostałe koszty rodzajowe	1 500,00	0
		751		Koszty finansowe	0	0
				Razem koszty	123 895,00	105 574,54

W Bibliotece Publicznej na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne ani należności.

Stan środków pieniężnych na 01.01.2017 r - 75 615,05 zł

Stan środków pieniężnych na 31.12.2017 r - 47.161,77 zł

Stan środków na rachunku uwzględnia przekazanie zwrotu niewykorzystanej dotacji za 2016 rok w kwocie 51 244,25 zł oraz należny zwrot dotacji za 2017 rok w kwocie 22 323,27 zł.

SKARBNIK GMINY

mgr Marta Tukarska

KIEROWNIK BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
 Gminy Kuźnica

mgr Katarzyna Fiedorowicz

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY KUŹNICA
16-123 Kuźnica, ul. Grodzieńska 8a
tel. 085 722-41-26
NIP 545-165-44-85, REG. 050574989

Wykonanie budżetu Biblioteki Gminnej w Kuźnicy za 2017 rok

– sprawozdanie opisowe

Dochody

Konto 700		200,00
- opłata za ksero		200,00
Konto 740	Dochody	123 895,00
- dotacja z Urzędu Gminy		120 595,00
- dotacja Min. Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup książek		3 300,00
Konto 750	Przychody Finansowe	304,10
- kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym		304,10
Konto 760	Pozostałe przychody operacyjne	3 966,41
- darowizna		105,18
- refundacja z PUP		503,73
- wpłata za zajęcia z robotyki		3 357,50
	Razem dochody	128 365,51

Koszty

Konto 401	Zużycie materiałów i energii	22 074,66
- zakup książek		12 300,00
- zużycie materiałów		9 774,66
	* prenumerata gazet i czasopism 1684,34	
	*śr. czystości, mat. biurowe i inne 3 105,61	
	* szafki do pomieszczenia socjalnego 1100,00	
	* regał na segregatory, wieszak 630,00	
	* koszty programu MAK+ 1 086,71	
	* drukarka zebra 1350,00	
	* drukarka Samsung 818,00	
Konto 402	Usługi obce	6 284,07
- usługi telekomunikacyjne		658,46
- usługa hostingowi do programu MAK+		1 100,00
- badania wstępne pracowników		88,00
- zajęcia z robotyki		3 373,02
- pozostałe drobne		1 064,59
Konto 404	Wynagrodzenia	63 822,23
- wynagrodzenia osobowe		53 292,23
- wynagrodzenia bezosobowe		10 530,00
Konto 405	Świadczenia na rzecz pracowników	13 393,58
- składki na ubezpieczenie społeczne zakład		10 297,97

- składki na fundusz pracy
- odpisy na ZFŚS
- delegacje

741,65
2 026,63
327,33

Razem koszty 105 574,54

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Tokarska

KIEROWNIK BIUROSTANOWISKA
Gminy Kuznica

mgr Katarzyna Fiedorowicz