

**UCHWAŁA NR XLI/318/2018  
RADY GMINY JEŻEWO**

z dnia 15 marca 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminna Biblioteka Publiczna w Jeżewie za 2017 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jedn. tekst Dz. U. z 2017 r. poz. 1875, 2232 z 2018 r. poz. 130), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (jedn. teks Dz. U. z 2018 r. poz. 395, 398, 62, 398), uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2017 r. samorządowej instytucji kultury – Gminna Biblioteka Publiczna w Jeżewie składające się z:

- 1) Bilans za 2017 r.,
- 2) Rachunek zysków i strat za 2017 r.,
- 3) Informacji opisowej za 2017 r.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeżewo.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Dariusz Werkowski**

## Sprawozdanie z wykorzystania dotacji Instytucji Kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Jeżewie za rok 2017 r.

Instytucja Kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Jeżewie w 2017 roku otrzymała dotację z budżetu gminy w kwocie 136.800 zł. Przychody z innych źródeł, które w ciągu roku otrzymała instytucja kultury to kwota 10.520,76 zł oraz odsetki z rachunków bankowych w kwocie 48,26 zł.

Otrzymane przychody przeznaczono na następujące koszty przedstawione w poniższej tabeli:

### Przychody i koszty Instytucji Kultury Gminna Biblioteka Publiczna w Jeżewie za 2017rok

#### Przychody

Lp.	Rodzaje przychodów	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
1.	Stan środków na początek roku	825,00	824,89
2.	Dotacja z budżetu gminy	145.000,00	136.800,00
3.	Dotacja z Ministerstwa Kultury	4.610,00	4.610,00
3.	Pozostałe przychody	6.186,00	5.910,76
4.	Odsetki bankowe	300,00	48,26
	<b>Razem:</b>	<b>156.921,00</b>	<b>148.193,91</b>

#### Koszty

Lp.	konto	Rodzaje kosztów	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5
1.	401	Zużycie materiałów (zakup książek, art.biurowe, środki czystości i inne zakupy)	27.095,00	23.331,06
2.	402	Usługi obce (opłaty telekom., prowizje bankowe, usługi )	16.800,00	13.477,78
3.	404- 405	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	111.651,00	110.058,91
4.	409	Pozostałe koszty	1.375,00	530,10
5.		<b>Razem:</b>	<b>156.921,00</b>	<b>147.397,85</b>
6.		<b>Stan środków na koniec roku:</b>		<b>796,06</b>



Otrzymałą dotację i przychody z innych źródeł wykorzystano na następujące wydatki:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	104.713,80
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.865,35
- zakup książek	10.610,00
- zakup /mat. biurowe, śr. czystości folia,tusze,druki ,	
- grzejnik,lampy	9.100,81
- zakup art./Dyskusyjny Klub Książki/	135,25
- opłata za ogrzewanie pomieszczeń bibliotek	6.463,88
- prenumerata gazet,	278,03
- prowizje bankowe	371,00
- opłaty za przegląd instalacji p/włamaniowej, legalizacji gaśnic,opłaty radiowe	1.083,76
- opłaty za zakup usług telekom. Stacjonarnej	1.420,29
- opłaty za nadanie przesyłek pocztowych,	129,50
- podróże służbowe	530,10
- przedstawienie teatralne dla dzieci	700,00
- usługi serwisowe,licencja MAK,udost. kursów komput.	1.210,32
- pozostałe usługi	1.900,00
- program Kreatywnie i aktywnie w wakacyjny czas	5.885,76
	-----
	<b>147.397,85</b>

Saldo początkowe – BO – 824,89

Pozostałe środki na koniec 2017 roku na rachunku bankowym Instytucji Kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Jeżewie to kwota –796,06 zł.

W sprawozdaniu Rb-N na dzień 31.12.2017r. – wykazano depozyty na żądanie w kwocie 796,06 należności wymagalne nie wystąpiły.

Sprawozdanie Rb-N na dzień 31.12. 2017r. – negatywne, zobowiązania wobec dostawców nie wystąpiły.

Instytucja Kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Jeżewie w 2017r. nie zaciągała zobowiązań, nie udzielała poręczeń i z tego tytułu nie wystąpiły zobowiązania.

Jeżewo, dnia 31 styczeń 2018 r.

Kierownik Biblioteki  
*Ewa Koniarska*  
Ewa Koniarska



Gminna  
Biblioteka Publiczna  
w Jeżewie  
86-131 JeżewoRACHUNEK WYNIKÓW  
na dzień 31.12.2017 r.

NIP 5591961069

Poz.	Wyszczególnienie	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
A.	Przychody z działalności statutowej	138.289,00	146.925,00
	I. Składki brutto określone statutem		
	II. Inne przychody określone statutem	138.289,00	146.925,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	138.289,00	146.925,00
D.	Koszty administracyjne	138.999,34	147.397,85
	1. Zużycie materiałów i energii	28 053,07	23.331,06
	2. Usługi obce		13.477,78
	3. Podatki i opłaty		
	4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	97.976,36	110.058,91
	5. Amortyzacja		
	6. Pozostałe	324,08	530,10
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)		
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)		
G.	Przychody finansowe	977,96	444,02
H.	Koszty finansowe		
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	267,62	-28,83
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		
	I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
	II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	267,62	-28,83
	I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
	II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Jeżewo dn. 10.02.2018r.  
miejsce i data sporządzeniaGminna  
Biblioteka Publiczna  
w Jeżewie  
86-131 Jeżewo

(pieczęć)

Główny Księgowy  
*Monkel*  
Małgorzata Muskał

Kierownik Biblioteki

*Anna Kamińska*  
podpisy osób uprawnionych do  
reprezentowania jednostki  
*Anna Kamińska*



Gminna  
Biblioteka Publiczna  
w Jeżewie  
86-131 JeżewoBILANS  
na dzień 31.12.2017

NIP 5591961069

Wiersz	Aktywa	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe		
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	824,89	796,06
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe		
	1. Środki pieniężne	824,89	796,06
	2. Pozostałe aktywa finansowe		
<b>C</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
Suma bilansowa (A+B+C)		824,89	796,06

Wiersz	Pasywa	Stan roku	
		ubiegłego	bieżącego
<b>A</b>	<b>Fundusze własne</b>		
I	Fundusz statutowy		
II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy		
	1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	267,62	
	2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)		-28,83
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
	1. Kredyty i pożyczki		
	2. Inne zobowiązania		
	3. Fundusze specjalne		
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	557,27	824,89
	1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	557,27	824,89
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
Suma bilansowa		824,89	796,06

Jeżewo 10.02.2018  
miejsce i data sporządzeniaGminna  
Biblioteka Publiczna  
w Jeżewie  
86-131 Jeżewo

(pieczęć)

Główny Księgowy  
Monika  
Małgorzata MuskałKierownik Biblioteki  
Ewa Kamińskapodpisy osób uprawnionych do  
reprezentowania jednostki



## **Uzasadnienie**

Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury jest zgodne z ustawą o rachunkowości.

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury za rok 2017 – Gminna Biblioteka Publiczna w Jeżewie podlega zatwierdzeniu przez organ, który utworzył instytucję.

Przewodniczący Rady Gminy

**Dariusz Werkowski**