

ZARZĄDZENIE Nr 11/17
WÓJTA GMINY RUTKI
z dnia 27 marca 2017 r.

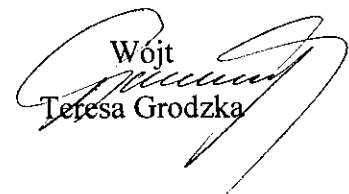
**w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych
instytucji kultury za 2016 r.**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406, z 2014r. poz. 423, z 2015 r. poz. 337 i poz. 1505 oraz z 2016 r. poz. 1020) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Domu Kultury w Rutkach-Kossakach za 2016 r., stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia, na które składa się bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu jednostki oraz informacja dodatkowa.

2. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Rutkach-Kossakach za 2016 r., stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia, na które składa się bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu jednostki oraz informacja dodatkowa..

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Wójt
Tetesa Grodzka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Kultury w Rutkach- Kossakach 200341640 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2016r.		Adresat Urząd Skarbowy w Zambrowie ul. Jantarowa 16, 18-300 Zambrow	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
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	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00

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

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 wartości niematerialnych i prawnych: 4 347,20 zł,
2. Umorzenie środków trwałych: 0,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych: 54 102,60 zł,
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe:
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie:
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne:
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Lepkowska

2017.02.10
 (rok, miesiąc, dzień)
DOM KULTURY
 w Rutkach-Kossakach
 ul. 11 Listopada 5
 18-312 Rutki-Kossaki, tel. 86 270 10 41
 NIP 723-161-46-80 Regon 200341640

DYREKTOR DOMU KULTURY
 w Rutkach-Kossakach
Grzegorz Banach
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Kultury w Rutkach-Kossakach 200341640 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2016r.	Adresat Urząd Gminy Rutki nul. 11 Listopada 7	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	112 735,43	142 103,81	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		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	94 044,26	118 339,95	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	18 691,17	23 763,86	
B. Koszty działalności operacyjnej	112 735,43	142 103,81	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	7 658,52	9 402,91	
III. Usługi obce	23 027,33	28 231,70	
IV. Podatki i opłaty	1 489,00	1 489,00	
V. Wynagrodzenia	64 494,85	83 066,47	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 483,73	18 344,51	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 582,00	1 582,00	
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)	0,00	0,00	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	0,00	
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)	0,00	0,00	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajny (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) (I±J)	0,00	0,00	
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00	

N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00
--------------------------------	------	------

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Lepkowska

2017.02.10

(rok, miesiąc, dzień)

DOM KULTURY

w Rutkach-Kossakach

ul. 11 Listopada 5

18-312 Rutki-Kossaki, tel. 86 270 10 41

NIP 723-161-46-80 Regon 200341640

(kierownik jednostki)

DYREKTOR DOMU KULTURY

w Rutkach-Kossakach

Grzegorz Banach

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM KULTURY w Rutkach-Kossakach 200341640 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2016r.	Adresat Urząd Gminy Rutki ul. 11 Listopada 7 Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	0,00	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	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	0	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0	
1.10. Inne zwiększenia	0	0	
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 obrotowych za rok ubiegły	0	0	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0	
2.9. Inne zmniejszenia	0	0	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	0,00	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00	
1. zysk netto (+)		0,00	
2. strata netto (-)		0,00	
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	
V. Fundusz (II+,-III-IV)	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

(główny księgowy)
GLÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Lepkońska

2017.02.10
(rok, miesiąc, dzień)
DOM KULTURY
w Rutkach-Kossakach
ul. 11 Listopada 5
18-312 Rutki-Kossaki, tel. 86 270 10 41
NIP 723-161-46-80 Regon 200341640

(kierownik jednostki)
DYREKTOR DOMU KULTURY
w Rutkach-Kossakach
Grzegorz Banach

Informacja dodatkowa do sprawozdawczości za okres od dnia 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 r.

1. Siedzibą Domu Kultury w Rutkach- Kossakach jest miejscowość Rutki – Kossaki , ul. 11 Listopada 5, a terenem działania Gmina Rutki.
Dom Kultury w Rutkach- Kossakach jest samorządową Instytucją Kultury, dla której zaspokajanie i rozwijanie potrzeb związanych z upowszechnianiem wiedzy i rozwój kultury jest podstawowym celem statutowym.
Dom Kultury w Rutkach- Kossakach została utworzona na podstawie Uchwały Nr 134/XXX/10 Rady Gminy Rutki z dnia 27 stycznia 2010r.
Dom Kultury w Rutkach- Kossakach jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Urząd Gminy Rutki z dnia 04.03.2010r. pod pozycją numer 2.
Posiada Numer NIP 723-161-46-80 i Numer REGON 200341640.
Pracą Domu Kultury w Rutkach-Kossakach kieruje Dyrektor który reprezentuje go na zewnątrz jest za niego odpowiedzialny. Dyrektora powołuje i odwołuje Wójt Gminy Rutki.
2. Okres objęty sprawozdaniem : od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności kulturalnej.
4. Dom Kultury może prowadzić działalność gospodarczą według ogólnych zasad określonych odrębnymi przepisami . Dochód z tej działalności przeznaczony jest na cele statutowe Domu Kultury.
5. Dom Kultury prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdania zgodnie z przepisami „Ustawy o rachunkowości” z dnia 29.09.1994r. Dz.U.121 poz. 591 z póź. zmianami, jak również o przyjęty roczny plan finansowy. Stosowne zasady określa Zarządzenie Nr 3 z dnia 04 marca 2010r. Dyrektora Domu Kultury w Rutkach- Kossakach w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości. Zgodnie z tym zarządzeniem rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy .
Dom Kultury w Rutkach-Kossakach sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą :
 - bilans jednostki,
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki,
 - informacje dodatkową

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.
Dom Kultury w Rutkach-Kossakach na dzień 31.12.2016r. nie posiada środków trwałych.
2. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż jeden rok i wartości nieprzekraczające 3 500,00zł, objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i obciążają koszty zużycia materiałów w momencie przyjęcia do użytkowania.
 - wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo – 4 347,39 zł,
 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych amortyzowane jednorazowo – 4 347,39 zł,

- pozostałe środki trwałe amortyzowane jednorazowo – 54 102,60 zł,
- umorzenie pozostałych środków trwałych amortyzowanych jednorazowo – 54 102,60 zł,
- 3. Materiały wycenia się w cenach zakupu
 - zapasów materiałów Dom Kultury nie posiada, przekazywane są bezpośrednio na potrzeby administracyjno-gospodarcze .
- 4. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.
 - Należności na dzień 31.12.2016 r. nie wystąpiły.
- 5. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty , tj. z naliczonymi odsetkami zwłoki .
 - zobowiązania na dzień 31.12.2016 r. nie wystąpiły.
- 6. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
 - Stan środków na rachunku bankowym w dniu 31.12.2016r. wynosił - 0,00 zł,
- 7. Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie byłyby uwzględnione w bilansie i w rachunku zysku i strat.
- 8. Niewykorzystana dotacja w kwocie - 7 591,05 zł, została w całości zwrócona dla organizatora tj.
- 9. Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia na dzień 31.12.2016r.
 - dyrektor – 1 etat
 - główny księgowy – 1/16 etatu
 - księgowa – 1/16 etatu
 - logopeda – ½ etatu

Spon: Broszka Monika

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....*Teresa Broszka*.....
Pieczęć i podpis księgowego

DOM KULTURY

w Rutkach-Kossakach
ul. 11 Listopada 5, 18-312 Rutki-Kossaki
tel. 86 270 10 41
NIP 723-161-46-80 Regon 200341640

.....
pieczęć zakładu pracy

DYREKTOR DOMU KULTURY
w Rutkach-Kossakach

Grzegorz Banach

.....
pieczęć i podpis dyrektora

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rutkach-Kossakach 926980 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2016 r.		Adresat	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
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	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00

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

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 wartości niematerialnych i prawnych: 2 196,00 zł,
2. Umorzenie środków trwałych: 10 492,01 zł,
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych: 28 376,27 zł,
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe:
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie:
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne:
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Lepkowska

2017.02.10

(rok, miesiąc, dzień)

**GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Rutkach-Kossakach**

ul. 11 Listopada 5, 18-312 Rutki-Kossak
tel. 86 270 10 64

NIP 723-161-46-97 Regon 000926

(kierownik jednostki)

**DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Rutkach - Kossakach**

Donata Kulesza

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Rutkach-Kossakach 926980	(wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2016r.	Urząd Gminy Rutki nul. 11 Listopada 7	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		90 824,33	88 514,68
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		90 820,62	88 510,50
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		3,71	4,18
B. Koszty działalności operacyjnej		90 824,33	88 514,68
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		19 359,32	17 934,18
III. Usługi obce		4 434,10	3 683,52
IV. Podatki i opłaty		323,00	323,00
V. Wynagrodzenia		52 932,84	53 148,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		12 516,98	12 088,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 258,09	1 336,98
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)		0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		0,00	0,00
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		0,00	0,00
		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)		0,00	0,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajny (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) (I±J)		0,00	0,00
L. Podatek dochodowy		0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00	0,00

N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00
--------------------------------	------	------

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Lepkowska

2017.02.10

(rok, miesiąc, dzień)

MINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Rutkach-Kossakach
 ul. 11 Listopada 5, 18-312 Rutki-Kossaki
 tel. 86 270 10 64
 NIP 723-161-46-97 Regon 00092698

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

MINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Rutkach - Kossakach

Danuta Kulesza

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rutkach-Kossakach 926980 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2016r.	Adresat <i>x/m</i> Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	0,00	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	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	0	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0	
1.10. Inne zwiększenia	0	0	
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 obrotowych za rok ubiegły	0	0	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0	
2.9. Inne zmniejszenia	0	0	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	0,00	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00	
1. zysk netto (+)		0,00	
2. strata netto (-)		0,00	
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	
V. Fundusz (II+,-III-IV)	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Teresa Lepkowska

2017.02.10
(rek. miesiąc dzień)
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Rutkach-Kossakach
ul. 11 Listopada 5, 18-312 Rutki-Kossak
tel. 86 270 10 64
NIP 723-161-46-97 Regon 00092697

(kierownik jednostki)
DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Rutkach - Kossakach
Danuta Kulesza

Informacja dodatkowa do sprawozdawczości za okres od dnia 01.01.2016 do 31.12.2016r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2016 .

1. Siedzibą Gminnej Biblioteki Publicznej w Rutkach- Kossakach jest miejscowość Rutki – Kossaki , ul. 11 Listopada 5, a terenem działania Gmina Rutki.

Od dnia 04.03.2010 Gminna Biblioteka Publiczna w Rutkach- Kossakach jest samorządową Instytucją Kultury, dla której zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy i rozwój kultury jest podstawowym celem statutowym.

Gminna Biblioteka Publiczna w Rutkach- Kossakach została utworzona na podstawie Uchwały Nr 133/XXX/10 Rady Gminy Rutki z dnia 27 stycznia 2010r.

Gminna Biblioteka Publiczna w Rutkach- Kossakach jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Urząd Gminy Rutki z dnia 04.03.2010r. pod pozycją numer 1.

Posiada Numer NIP 723-161-46-97 i Numer REGON 000926980.

Pracą Gminnej Biblioteki Publicznej w Rutkach-Kossakach kieruje Dyrektor który reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny. Dyrektora powołuje i odwołuje Wójt Gminy Rutki.

2. Okres objęty sprawozdaniem : od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności kulturalnej.

4. Gminna Biblioteka Publiczna może prowadzić działalność gospodarczą według ogólnych zasad określonych odrębnymi przepisami . Dochód z tej działalności przeznaczony jest na cele statutowe biblioteki.

5. Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdania zgodnie z przepisami „Ustawy o rachunkowości” z dnia 29.09.1994r. Dz.U.121 poz. 591 z późn. zmianami, jak również o przyjęty roczny plan finansowy. Stosowne zasady określa Zarządzenie Nr 3 z dnia 04 marca 2010 r. dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Rutkach- Kossakach w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości. Zgodnie z tym zarządzeniem rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy .

Gminna Biblioteka Publiczna sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą :

- bilans jednostki,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- informacje dodatkową

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.

Gminna Biblioteka Publiczna w Rutkach-Kossakach posiada środki trwałe objęte ewidencją wartościową - ilościową na kartotekach

- zestawy komputerowe o łącznej wartości – 10 492,01 zł,
- umorzenie zestawów komputerowych wynosi – 10 492,01 zł.

2. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż jeden rok i wartości nieprzekraczające 3 500,00zł, objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i

obciążają koszty zużycia materiałów w momencie przyjęcia do użytkowania.

- pozostałe środki trwałe w użytkowaniu – 28 376,27 zł,
- umorzenie pozostałych środków trwałych – 28 376,27 zł,
- wartość księgozbiorów – 173 614,15 zł,
- umorzenie księgozbioru – 173 614,15 zł,
- wartości niematerialne i prawne – 2 196,00 zł,
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 2 196,00 zł,

3. Materiały wycenia się w cenach zakupu

- zapasów materiałów Gminna Biblioteka Publiczna nie posiada, przekazywane są bezpośrednio na potrzeby administracyjno-gospodarcze.

4. należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

- Należności na dzień 31.12.2016 r. nie wystąpiły.

5. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami zwłoki.

- zobowiązania na dzień 31.12.2016 r. nie wystąpiły.

6. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

- Stan środków na rachunku bankowym w dniu 31.12.2016 r. wynosił - 0,00 zł,

7. Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie byłyby uwzględnione w bilansie i w rachunku zysku i strat.

8. Niewykorzystana dotacja w kwocie - 2 546,50 zł, została w całości zwrócona dla organizatora tj. Urzędu Gminy Rutki.

9. Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia na dzień 31.12.2016 r.

- dyrektor – 1 etat
- główny księgowy – 1/16 etatu
- księgowa – 1/16 etatu

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....*Teresa Sopkołowska*.....

Pieczęć i podpis księgowego

**GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Rutkach-Kossakach**

ul. 11 Listopada 5, 18-312 Rutki-Kossaki

.....tel. 86 270 10 64.....

NIP 728 161 46 27 800 000 698

pieczęć zakładu pracy

**DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Rutkach - Kossakach**

.....*Danuta Rutkowska*.....

pieczęć i podpis dyrektora