

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Kunów

ZARZĄDZENIE Nr 78.2018.

BURMISTRZA MIASTA I GMINY KUNÓW

z dnia 26.04.2018r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 rok przedstawionego przez Miejsko-Gminną Bibliotekę Publiczną w Kunowie.

Na podstawie art.30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.), art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 862 z późn. zm.) w zw. z art. 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. z 2018 r. poz. 574), zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2017 rok przedstawione przez Miejsko-Gminną Bibliotekę Publiczną w Kunowie obejmujące: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, stanowiące załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zysk bilansowy netto w wysokości 1.385,29 zł (jeden tysiąc trzysta osiemdziesiąt pięć złotych 29/100) przeznacza się na działalność statutową Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr Lech Łodej

MIEJSKO-GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
ul. Warszawska 48, tel. (41) 261-30-39
27-415 Kunów
NIP: 661 165 81 92, REGON: 292794752

Uzasadnienie do zarządzenia

Burmistrza Miasta i Gminy Kunów

W związku z zapisem art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku poz. 330 tekst jednolity), roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ założycielski.

Rokiem obrotowym Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe w/w jednostki obejmuje więc okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, a dniem bilansowym jest dzień 31 grudzień 2017 roku. Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna w Kunowie osiągnęła za rok 2017 dodatni wynik finansowy w wysokości 1.385,29 zł, który wynika z braku podwyżek dla pracowników. Spowodowane to było brakiem środków finansowych na ich pokrycie z dotacji organizatora przyznanej na rok 2017. Przedstawione sprawozdanie finansowe obejmuje: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Gawron

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEJ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

mgr Ewa Gaj

Część opisowa sprawozdania z wykonania planu finansowego Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2017

Koszty planowane w 2017 roku to **656.254,57zł**, koszty faktycznie poniesione **654.869,28zł**.
Na przychody MGBP w 2017 roku składały się:

1. Dotacja w wysokości **610.000,00zł** wykonano 100%
2. Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup książek w kwocie **7.500,00zł**
3. Dotacja z powiatu na prowadzenie Biblioteki Powiatowej **5.000,00zł**
4. Dotacja MKiDN na realizację projektu „Kreatywni Bibliotekarze” **12.000,00zł**
5. Dochody własne:
 - za usługi kserograficzne planowano **1.293,80zł** wykonano 100%
 - na zaplanowaną kwotę **2.840,00zł** za wynajem pomieszczeń uzyskano **2.840,00zł**
 - na zaplanowaną kwotę **2.108,83zł** zwrotu za energię uzyskano **2.108,83zł**
 - inne dochody w kwocie **15.511,94zł** uzyskano za sprzedaż książki „Kunów nad Kamienną”, wynagrodzenie należne za terminowe płacenie podatku PIT-4 oraz wpłaty za prowadzone ćwiczenia gimnastyczne.

Na wydatki złożyły się:

1. Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń. Zaplanowaną kwotę wykonano w 99,2% tj. **64.480,70zł**
2. Wynagrodzenia osobowe pracowników tj. 10 osób /9 etatów/, zaplanowaną kwotę wykonano w 99,72% tj. **313.475,91zł**
3. Składki na ubezpieczenia społeczne zaplanowano na kwotę **63.809,53zł** – wykonano w 100%
4. Fundusz Pracy zaplanowano kwotę **7.793,77zł** wykonano **7.793,77zł**
5. Na zakup materiałów i wyposażania składają się:
 - art. biurowe, papirnicze i środki czystości planowano **8.541,41zł** wykonano **8.541,41zł**
 - książki zaplanowano kwotę **13.278,22,00zł** wydano **13.278,22zł**
(w/w kwota zawiera 7.500,00zł dotacji z BN)
 - pozostałe: na zaplanowaną kwotę **23.971,20zł** składają się następujące wydatki :
 - 4.744,13 zł prasa
 - 2.349,12zł zakupiono sprzęt komputerowy oraz niezbędny drobny sprzęt biurowy
 - pozostałe materiały kwotę **16.877,95zł** wydatkowano na zakup artykułów spożywczych i drobnych upominków na potrzeby organizowanych imprez i zajęć w bibliotece, art. BHP dla pracowników oraz materiałów na potrzeby realizacji projektu „Kreatywni Bibliotekarze”
6. Zakup energii:
 - koszty energii elektrycznej zaplanowano na **12.104,46zł** – wydatkowano **12.104,46zł**
 - koszty gazu zaplanowano na **15.510,27zł** – wydatkowano **15.510,27zł** tj. 100%
 - woda i ścieki zaplanowano na **1.059,32zł** – wydatkowano **1.059,32zł**
7. Zakup usług pozostałych:
 - usługi bankowe, rozmowy telefoniczne, internet, wywóz nieczystości i usługi pocztowe zaplanowano kwotę **5.883,53zł** wydatkowano **5.883,53zł**
 - transport – zaplanowano kwotę **5.666,69zł** wykonano 100% tj. w/w kwota została wykorzystana na wyjazdy zespołów śpiewaczych na konkursy i występy
 - inne –zaplanowano kwotę **31.930,59zł** wykorzystano **31.930,59zł** /szkolenia pracowników, monitoring systemu alarmowego, opłaty za licencje programów komputerowych, przeglądy techniczne, przegląd instalacji gazowej oraz partycypowanie w kosztach organizacji różnych imprez plenerowych /.
 - kursy i szkolenia oraz podróże służbowe krajowe - z zaplanowanej kwoty **1.034,44zł** wykorzystano **1.034,44zł** tj. 100% ,

8. Różne opłaty i składki zaplanowano kwotę **759,44,00zł** wykorzystano **759,44zł** - są to wydatki na ubezpieczenie budynku i sprzętu komputerowego oraz opłatę za prowadzenie PKZP przy Urzędzie Miasta i Gminy Kunów,
9. Odpis na ZFŚS zgodnie z obowiązującymi przepisami odprowadzono w kwocie **11.461,38zł**
10. Naliczono roczną amortyzację środka trwałego w kwocie **1.580,00zł**
11. Wynagrodzenia bezosobowe, planowaną kwotę **72.287,00zł** wykonano w **100%**, tj. **72.287,00zł** na wynagrodzenia członków orkiestry dętej, kapeli, kapelmistrza, konserwatora-palacza, instruktora aerobiku, inspektora BHP oraz wynagrodzenia trenerów do prowadzenia warsztatów w trakcie realizacji projektu „Kreatywni Bibliotekarze”.

Stan należności na dzień 31.12.2017r wynosi 1.528,24zł.

Należność ta wynika z niezapłaconych rachunków za wynajem pomieszczeń w budynku Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie,

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2017r. wynosi 32.540,39zł w tym:

- wymagalnych 0,00
- niewymagalnych 32.540,39 zł

Zobowiązania te dotyczą:

- | | |
|--|--------------|
| - ZUS od nagrody rocznej i wynagrodzeń za XII 2017 | 12.974,66 zł |
| - podatek PIT-4 od nagrody rocznej | 2.203,00 zł |
| - pozostałe rozrachunki z pracownikami | 17.362,73 zł |

Na rok 2017 zaplanowano koszty działalności w wysokości **656.254,57 zł**.
Koszty faktycznie poniesione przez instytucję **654.869,28**

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Dorota Gawron

DYREKTOR
MIEJSKO GMINNEJ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
mgr Ewa Gaj

I.

Lp.	Wyszczególnienie	KOSZTY		
		Plan na rok 2017	Wykonanie I-XII 2017	%
	1	2	3	4
1.	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	65 000,00	64 480,70	99,20%
2.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	314 341,90	313 475,91	99,72%
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 809,53	63 809,53	100,00%
4.	Składki na Fundusz Pracy	7 793,77	7 793,77	100,00%
5.	Zakup materiałów i wyposażenia:	45 790,83	45 790,83	100,00%
	- artykuły biurowe	8 142,59	8 142,59	100,00%
	- środki czystości	398,82	398,82	100,00%
	- książki	13 278,22	13 278,22	100,00%
	- prasa	4 744,13	4 744,13	100,00%
	- artykuły remontowo- budowlane	-	-	-
	- sprzęty elektroniczne i komputerowe	1 665,00	1 665,00	100,00%
	- meble i wyposażenie	1 244,12	1 244,12	100,00%
	- zakup materiałów dla orkiestry i zespołów	3 152,37	3 152,37	100,00%
	- pozostałe	13 165,58	13 165,58	100,00%
6.	Zakup energii:	28 674,05	28 674,05	100,00%
	- energia elektryczna	12 104,46	12 104,46	100,00%
	- woda i ścieki	1 059,32	1 059,32	100,00%
	- gaz	15 510,27	15 510,27	100,00%
	- inne	-	-	-
7.	Zakup usług remontowych			
8.	Zakup usług pozostałych:	43 755,81	43 755,81	100,00%
	- usługi bankowe	1 425,10	1 425,10	100,00%
	- rozmowy telefoniczne	2 632,23	2 632,23	100,00%
	- wywóz nieczystości	1 036,80	1 036,80	100,00%
	- usługi pocztowe	789,40	789,40	100,00%
	- transport	5 666,69	5 666,69	100,00%
	- kursy i szkolenia	275,00	275,00	100,00%
	- zakup imprez różnych	16 879,64	16 879,64	100,00%
	- inne związane z działalnością orkiestry dętej	-	-	-
	- pozostałe	15 050,95	15 050,95	100,00%
9.	Podróże służbowe krajowe	759,44	759,44	100,00%
10.	Różne opłaty i składki	1 000,86	1 000,86	100,00%
11.	Wydatki i zakupy inwestycyjne			
12.	Odpis na ZFŚS	11 461,38	11 461,38	100,00%
13.	Amortyzacja środków trwałych	1 580,00	1 580,00	100,00%
14.	Wynagrodzenia bezosobowe	72 287,00	72 287,00	100,00%
	RAZEM:	656 254,57	654 869,28	99,79%

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Dorota Gawron

DYREKTOR
MIEJSKO - GMINNEJ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
mgr Ewa Gaj

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna ul. Żurawia 30-39 07-418 Kunów REGON: 292794752		BILANS Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie sporządzony na dzień 31. XII 2017 r.		Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Kunów wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 292794752					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	7.109,99	5.529,99	A. Fundusz	-26.867,45	-25.482,16
I. Wartości niematerialne i prawne	---	---	I. Fundusze jednostki	-26.289,14	-26.867,45
II. Rzeczowe aktywa trwale	7.109,99	5.529,99	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-578,31	1.385,29
1. Środki trwale	7.109,99	5.529,99	1. Zysk netto (+)	---	1.385,29
1.1. Grunty	---	---	2. Strata netto (-)	-578,31	---
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	---	---	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	---	---
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7.109,99	5.529,99	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	---	---
1.4. Środki transportu	---	---	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	---	---
1.5. Inne środki trwale	---	---	B. Państwowe fundusze celowe	---	---
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	---	---	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35.505,68	32.540,39
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	---	---	I. Zobowiązania długoterminowe	---	---
III. Należności długoterminowe	---	---	II. Zobowiązania krótkoterminowe	35.505,68	32.540,39
IV. Długotrwałe aktywa finansowe	---	---	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	399,50	---
1. Akcje i udziały	---	---	2. Zobowiązania wobec budżetów	---	---
2. Inne papiery wartościowe	---	---	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24.313,93	15.177,66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	---	---	4. Zobowiązania tytułu wynagrodzeń	10.792,25	17.362,73
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	---	---	5. Pozostałe zobowiązania	---	---
B. Aktywa obrotowe	10.867,76	1.528,24	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	---	---
I. Zapasy	---	---	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	---	---
1. Materiały	---	---	III. Rezerwy na zobowiązania	---	---
2. Półprodukty i produkty w toku	---	---	D. Fundusze specjalne	---	---
3. Produkty gotowe	---	---	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	---	---
4. Towary	---	---	2. Inne fundusze	---	---
II. Należności	10.867,76	1.528,24			

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	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
B	Koszty działalności operacyjnej	654.869,28	654.498,37
I	Amortyzacja	1.580,00	790,00
II	Zużycie materiałów i energii	73.988,98	102.218,72
III	Usługi obce	42.978,81	32.285,81
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1.000,86	2.184,96
	-(1) podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	450.243,61	420.201,90
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	84.317,58	77.089,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	759,44	19.727,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-654.869,28	-654.498,37
D	Pozostałe przychody operacyjne	656.254,57	653.920,06
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	634.500,00	594.271,00
III	Inne przychody operacyjne	21.754,57	59.649,06
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1.385,29	-578,31
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	-(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1.385,29	-578,31
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)	1.385,29	-578,31
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1.385,29	-578,31
O		0,00	0,00
Suma		1.312.509,14	1.307.840,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Dorota Gawron

DYREKTOR
MIEJSKO - GMINNEJ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
[Podpis]
mgr Ewa Gaj