

UCHWAŁA Nr XLV/250/2018
Rady Gminy Łukta
z dnia 28 marca 2018 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Łukcie za 2017 rok .

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku *o samorządzie gminnym* /tekst jednolity Dz. U. Z 2017 r. poz. 1875 z późniejszymi zmianami/ w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku *o rachunkowości* /tekst jednolity Dz. U. z 2018 poz. 395 zm. poz.398/ - **Rada Gminy Łukta uchwala co następuje:**

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Łukcie za 2017 rok.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Marta Drozdowska

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.XII.2017

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2016	2017			2016	2017
A	Aktywa trwałe			A	Kapitał (fundusz) własny	- 4328,98	- 4988,17
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe			VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe						
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	187,15	9,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto		
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4511,13	4988,17
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe			3	Pozostałe rezerwy		
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			II	Zobowiązania długoterminowe		
a)	w jednostkach powiązanych			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek		
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach			d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	4511,13	4988,17
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	4511,13	4988,17
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy			c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	299,12	862,04
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4212,01	4126,13
1	Należności od jednostek powiązanych			h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	187,15	0,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	187,15	0,00				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	187,15	0,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	187,15	0,00				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		187,15	0,00	PASYWA razem (suma poz. A i B)		187,15	0,00

16.03.2018r. Ewa Miśmieska
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 16.03.2018r. Jolanta Bujewska
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2017r

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wier	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	172 222,17	168 228,79
	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	29 259,14	23 535,32
III	Usługi obce	5 399,43	4 819,93
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	116 093,64	115 501,07
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 131,76	23 881,06
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	338,20	491,41
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)		
D	Pozostałe przychody operacyjne	178 450,00	167 564,60
	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	178 450,00	167 564,60
	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		
	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)		
G	Przychody finansowe		
	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
III	Strata ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)		
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	6227,83	664,19
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	6227,83	664,19

KIEROWNIK:
Gminnej Biblioteki Publicznej,
Jolanta Szlachetka

16.03.2018r. *Ewa Miśkiewicz*
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

16.03.2018r.
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)
PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska