

**Zarządzenie Nr 27/17  
Burmistrza Chodcza  
z dnia 30 marca 2018r.**

**w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017r. instytucji kultury "Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu"**

*Na podstawie art. 30 ust.2 pkt. 3 z dnia 08 marca 1990 o samorządzie gminnym (Dz. U z 2017 r. poz. 1875 , poz. 2232, z 2018 r. poz. 130 ) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (( Dz. U. z 2017poz. 2343, poz. 1566, poz.2056, poz. 2175, poz.2201, poz. 2369) **zarządzam co następuje:***

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury "Miejsko -Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu" za rok 2017.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku wyników oraz informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2017r. , stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega publikacji poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta i Gminy Chodecz.

**BURMISTRZ**

*Jarosław Grabczyński*



## Uzasadnienie

do Zarządzenia Burmistrza Chodcza

z dnia 30 marca 2018 roku

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna, jako samorządowa instytucja kultury prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ stanowiący w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Miejsko - Gminna Biblioteka publiczna w Chodczu przedstawia do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2017 rok składające się z bilansu, rachunku wyników, informacji dodatkowej.

Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

**BURMISTRZ**

*Jarosław Grabczyński*



Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu  
ul. Waryńskiego 16, 87-860 Chodecz  
(nazwa jednostki)

## BILANS

na dzień 31.12.2017 r.

REGON: 910148592  
(numer statystyczny)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	193 632,00	186 608,00	A	Fundusze własne	198 101,62	187 520,99
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	204 962,34	191 077,62
II	Rzeczowe aktywa trwałe	193 632,00	186 608,00	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-6 860,72	-3 556,63
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-6 860,72	-3 556,63
B	Aktywa obrotowe	4 469,62	912,99	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe			II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	0,00	
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 469,62	912,99	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	4 469,62	912,99	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	198 101,62	187 520,99		Suma bilansowa	198 101,62	187 520,99

Data sporządzenia: 19-03-2018 r.

Podpisy

MIEJSKO-GMINNA  
BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
W CHODCZU  
ul. Waryńskiego 16  
NIP 888-17-93-162


KIEROWNIK  
Miejsko-Gminnej  
Biblioteki Publicznej  
Luzyna Szatańska



Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna, ul. Waryńskiego 16 ,87-860 Chodecz  
REGON 910148592

**Rachunek wyników na dzień 31-12-2017 r.**

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok	Kwota za bieżący rok
		obrotowy	obrotowy
	2	3	4
1	Przychody z działalności statutowej	109 845,00	134 060,00
A.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
I.	Inne przychody określone statutem	109 845,00	134 060,00
II.	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
1	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
2	Pozostałe przychody określone statutem	109 845,00	134 060,00
3	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
2	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00	0,00
3	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>109 845,00</b>	<b>134 060,00</b>
C.	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>118 990,42</b>	<b>144 650,18</b>
D.	Zużycie materiałów i energii	20 199,83	27 389,25
1	Usługi obce	4 966,76	5 241,10
2	Podatki i opłaty	0,00	0,00
3	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	89 908,83	102 795,83
4	Amortyzacja	2 265,00	7 024,00
5	Pozostałe	1 650,00	2 200,00
6	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
F.	Przychody finansowe	19,70	9,55
G.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna)</b>	<b>-9 125,72</b>	<b>-10 580,63</b>
I.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
J.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
I.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
II.	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>-9 125,72</b>	<b>-10 580,63</b>
K.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
I.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
II.			

KIEROWNIK  
Miejsko-Gminnej .....  
Biblioteki Publicznej  
Podpis   
Lucyna Szatańska

Data sporządzenia: 19-03-2018 r.

## Sprawozdanie

Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Chodczu

z realizacji przychodów i rozchodów w roku 2017 r.

### Przychody :

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu w 2017 roku miała ustalony plan w kwocie **138.529,62 zł.**

W okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. otrzymała następujące wpływy:

1. Dotację podmiotową z Urzędu Miasta i Gminy Chodecz w kwocie **129.000,00 zł.** tj. 93,12 % planu .
2. Dotację przedmiotową z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie **5.060,00 zł.** tj. 100% planu.
3. Przychody finansowe (odsetki) w kwocie **9,55 zł.**

**Razem przychody wyniosły 134.069,55 zł.** tj. 96,78% planu rocznego

### Rozchody :

- Wynagrodzenie osobowe i pochodne od wynagrodzeń - plan: **102.933,00 zł.** wydatkowano kwotę **102.795,83 zł.** tj. 99,87 % planu rocznego,
- zakup książek - plan: **10.565,14 zł.** wydatkowano kwotę **10.565,14 zł.** tj. 100 % planu rocznego,
- wydatki rzeczowe na utrzymanie placówki - plan: **22.101,86 zł.** wydatkowano kwotę **22.065,21 zł.** tj. 99,83 % planu rocznego,
- Wydatki na szkolenie pracowników i podróże służbowe krajowe – plan: **500,00 zł.,** wydatkowano kwotę **0,00 zł.**
- wydatki na ZFŚS - plan: **2.200,00 zł.,** wykonano **2.200,00 zł.** tj. 100 % planu rocznego,

**Razem rozchody wyniosły: 137.626,18 zł.**

Środki obrotowe z Bo.	4.469,62
Przychody wyniosły kwotę	134.069,55
Rozchody wyniosły kwotę	137.626,18
Stan środków obrotowych na dzień 31-12-2017 r. wynosi	<b>912,99</b>

Wydatkowane środki zapewniały bieżącą działalność biblioteki, rozchody cechowała celowość i oszczędność .

KIEROWNIK  
Miejsko-Gminnej  
Biblioteki Publicznej  
*Lucyna Szanińska*

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu

ul. Waryńskiego 16  
87-860 Chodecz  
NIP 8881793162

**Tabela 1.      Struktura przychodów za 2017 r.**

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	2017	
		wartość	udział %
1.	Dotacja podmiotowa z UMiG Chodecz	129 000,00	96,22
2.	Dotacje przedmiotowe z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego Warszawa	5 060,00	3,77
3.	Przychody finansowe ( odsetki)	9,55	0,01
	<b>Razem</b>	<b>134 069,55</b>	<b>100,00</b>

Księgowy

Kierownik

KIEROWNIK  
Miejsko-Gminnej  
Biblioteki Publicznej  
*Lucyna Szatańska*  
Lucyna Szatańska




Miejsko- Gminna Biblioteka Publiczna w Chodczu  
ul. Waryńskiego 16  
87-860 Chodecz  
NIP 8881793162

**Tabela 2.      Struktura kosztów wg rodzajów za 2017 r.**

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	2017	
		wartość zł	udział %
1	Amortyzacja	7 024,00	4,85
2	Zużycie materiałów	16 824,11	11,63
3	Zużycie energii	0,00	0,00
4	Zakup książek	10 565,14	7,30
5	Usługi telekomunikacyjne	1 629,83	1,13
6	Usługi obce	3 251,27	2,25
7	Usługi bankowe - prowizja	360,00	0,25
8	Wynagrodzenia	87 624,52	60,58
9	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 171,31	10,49
10	Odpis na ZFŚŚ	2 200,00	1,52
11	Pozostałe koszty	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>144 650,18</b>	<b>100,00</b>

Księgowy

Kierownik

KIEROWNIK  
Miejsko-Gminnej  
Biblioteki Publicznej  
  
Lucyna Szalańska