

**Uchwała Nr XXXIX/284/2017
Rady Gminy Potęgowo
z dnia 30 czerwca 2017 roku**

w sprawie zatwierdzenia bilansu instytucji kultury za 2016 rok

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 roku poz. 446) w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz.1047) Rada Gminy Potęgowo

uchwala, co następuje:

§1

Zatwierdza się bilans instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Potęgowie za 2016 rok, stanowiący załącznik nr 1 do uchwały.

§2

Zatwierdza się bilans instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Potęgowie za 2016 rok, stanowiący załącznik Nr 2 do uchwały.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz poprzez zamieszczenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Potęgowo.



**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY POTEGOWO**
Waldemar Zientarski

RADCA PRAWNY

Monika Rubaj-Królikowska

UZASADNIENIE

Na podstawie ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego, stąd konieczność podjęcia stosownej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY POTĘGOWO

Waldemar Zientarski

BILANS

sporządzony na dzień 31.12. 2016 r.

Wójt Gminy Potęgowo

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3.736.668,07	3.633.486,45	A. Fundusz	64.165,18	18.289,31
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	63.110,76	9.305,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3.736.668,07	3.633.486,45	II. Wynik finansowy netto(+,-)	1.054,42	8.984,09
1. Środki trwałe	3.736.668,07	3.633.486,45	1. Zysk netto (+)	1.054,42	8.984,09
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.625.916,31	3.504.929,21	III. Nadwyżka środków obrotowych		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	110.751,76	128.557,24	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24.469,14	18.623,26
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	24.469,14	18.623,26
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24.469,14	18.623,26
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	8.774,43	11.912,64	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	5.769,00	4.380,19	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu		
1. Materiały	5.769,00	4.380,19			

2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne		
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	1.125,63	3.227,63	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1.125,63	3.227,63	E. Rozliczenia międzyokresowe	3.656.808,18	3.608.486,52
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3.656.808,18	3.608.486,52
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.879,80	4.304,82			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1.879,80	4.304,82			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	3.745.442,50	3.645.399,09	Suma pasywów	3.745.442,50	3.645.399,09

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na dzień 01.01.2016 r. 5.277,45 zł na dzień 31.12.2016 r. 5.277,45 zł
2. Umorzenie środków trwałych na dzień 01.01.2016 r. 509.323,21 zł na dzień 31.12.2016 r. 611.362,03 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych na dzień 01.01.2016 r. 842.253,04 zł na dzień 31.12.2016 r. 890.248,50 zł
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności na dzień 01.01.2016 r. 353,51 zł na dzień 31.12.2015 r. 426,56 zł.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Izabela Marchewka
(główny księgowy)

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

2017.03.30
(rok, miesiąc, dzień)
(podpis)
(data)

PRZEWODNICĄCY
RADY GMINY POTĘGOWIE
Waldemar Zientarski
DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w POTĘGOWIE
Desi...
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat Wójt Gminy Potęgowo	
Gminnej Biblioteki Publicznej w Potęgowie		sporządzony na dzień 31.12. 2016 r.		Wystać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		2408/2017			
		FINA 3035, 2-21-2017			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	289.364,43	849.704,34	A. Fundusz	-853,42	-5.572,81
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	-2.741,26	-853,42
II. Rzeczowe aktywa trwałe	289.364,43	849.704,34	II. Wynik finansowy netto (+,-)	1.887,84	-4.719,39
1. Środki trwałe	289.364,43	849.704,34	1. Zysk netto (+)	1.887,84	
1.1. Grunty		208.470,00	2. Strata netto (-)		-4.719,39
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	285.067,53	639.132,54	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4.296,90	2.101,80	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5.844,39	7.207,38
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	5.844,39	7.207,38
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5.844,39	7.207,38
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	4.990,97	1.634,57	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	4.988,80	1.625,03	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	4.988,80	1.625,03			

2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne		
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe			2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	289.364,43	849.704,34
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów <i>konto 840</i>	289.364,43	849.704,34 ✓
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2,17	9,54			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych <i>Konto 100</i>	2,17	9,54 ✓			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	294.355,40	851.338,91	Suma pasywów	294.355,40	851.338,91

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na dzień 01.01.2016 r. - 9.170,19 zł, na dzień 31.12.2016 r. - 9.170,19 zł
2. Umorzenie środków trwałych na dzień 01.01.2016 r. - 43.090,94 zł na dzień 31.12.2016 r. - 66.376,03 zł ✓
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych na dzień 01.01.2016 r. - 69.272,12 zł na dzień 31.12.2016 r. - 77.641,11 zł ✓
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych na dzień 01.01.2016 r. - 163.605,53 zł na dzień 31.12.2016 r. - 176.428,18 zł ✓
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe
6. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie *Sprawdzone pod względem*
7. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne *formalno-rachunkowym*
8. Odpisy aktualizujące należności

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr inż. M. Marchewka
 (główny księgowy)

(data)
 2017.03.30
 (rok, miesiąc, dzień)

(podpis)

PRZEWODNICZĄCY
 RADY GMINY POTĘGÓW

Waldemar Zientarski

Z upoważnieniem Dyrektora
Wierśława Reikowska
 (kierownik jednostki)