

ZARZĄDZENIE NR 308/2017
BURMISTRZA GMINY KOZIENICE
z dnia 10 kwietnia 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice
im. Ks. Franciszka Siarczyńskiego za 2016 rok

Na podstawie art.30 ust. 1 i ust.2 pkt. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r., poz.446 ze zmianami) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 i 2255 oraz z 2017r. poz. 61) , zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice za 2016 rok obejmujące:

- 1) bilans,
- 2) rachunek zysków i strat,
- 3) informację dodatkową,

w brzmieniu załącznika do zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 10 kwietnia 2017 r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Burmistrz Gminy Kozienice
dr inż. Tomasz Śmietanka



AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	873 298,95	847 749,74	A. Kapitał (fundusz) własny	424 353,56	424 747,47
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz podstawowy)	452 248,85	424 128,96
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wkłady 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	873 298,95	847 749,74	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	873 298,95	847 749,74	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	101 061,82	100 837,22	VIII. Zysk (strata) netto	-27 895,29	618,51
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	772 237,13	746 912,52	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	497 255,45	483 531,20
1. Od jednostek powiązanych			I. Rezerwy na zobowiązania		
2. Od pozostałych jednostek			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
IV. Inwestycje długoterminowe			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1. Nieruchomości			- długoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowa		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Pozostałe rezerwy		
a) w jednostkach powiązanych			- długoterminowe		
- udziały lub akcje			- krótkoterminowe		
- inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania długoterminowe		
- udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
b) w pozostałych jednostkach			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

AKTYWA	Stan na koniec		PASywa	Stan na koniec	
	poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)	bieżącego roku obrotowego (zł i gr)		poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)	bieżącego roku obrotowego (zł i gr)
0	1	2	0	1	2
B. Aktywa obrotowe	48 310,06	60 528,93	III. Zobowiązania krótkoterminowe	31 578,92	34 429,24
I. Zapasy			I. Wobec jednostek powiązanych		
1. Materiały			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			b) inne		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			2. Wobec pozostałych jednostek	3 168,79	2 210,00
II. Należności krótkoterminowe	29 755,75	19 674,86	a) kredyty i pożyczki		
1. Należności od jednostek powiązanych			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy		
b) inne			- powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek	29 755,75	19 674,86	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	34,79	
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8,00		i) inne	3 134,00	2 210,00
c) inne	29 747,75	19 674,86	3. Fundusze specjalne	28 410,13	32 219,24
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	18 554,31	40 854,07			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 554,31	40 854,07			
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	18 554,31	40 854,07			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 554,31	40 854,07	IV. Rozliczenia międzyokresowe	465 676,53	449 101,96
- inne środki pieniężne			1. Ujemna wartość firmy		
- inne aktywa pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	465 676,53	449 101,96
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- długoterminowe	465 676,53	449 101,96
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	921 609,01	908 278,67	PASywa RAZEM	921 609,01	908 278,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Wesolowska

Główny księgowy

DYREKTOR

wgr Elżbieta Stapor

Dyrektor

Kozienice, dnia 29 marca 2017 r.

Miejscowość i data

TREŚĆ	Za poprzedni rok obrotowy (zł i gr)	Za bieżący rok obrotowy (zł i gr)
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	1 216 000,00	1 338 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartości dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na dofinansowanie działalności podstawowej	1 216 000,00	1 338 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 279 236,49	1 381 557,56
I. Amortyzacja	25 324,61	25 324,61
II. Zużycie materiałów i energii	187 657,71	188 337,91
III. Usługi obce	86 188,18	51 142,06
IV. Podatki i opłaty	30,00	21,00
V. Wynagrodzenia	791 386,65	905 440,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	180 483,00	202 560,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 166,34	8 731,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-63 236,49	-43 557,56
D. Pozostałe przychody operacyjne	35 341,20	44 176,07
I. Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		
II. Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	6 780,98	3 875,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	28 560,22	40 301,07
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-27 895,29	618,51
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów trwałych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) bruttoj (F+G-H)	-27 895,29	618,51
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-27 895,29	618,51

Kozienice, dnia 29 marca 2017 r.
 Miejscowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Wesółowska
 Halina Wesółowska

Główny księgowy

DYREKTOR
Elżbieta Stojak
 Dyrektor

- d. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3 500,00 zł amortyzowane są jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania. W amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3 500,00 zł stosuje się stawki zawarte w załączniku do Ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, przyjmując liniową metodę amortyzacji.
- e. Zbiory biblioteczne niezależnie od wartości początkowej podlegają odpisom umorzeniowym w miesiącu wydania zbiorów do używania w koszty, w pełnej wysokości.
- f. Instytucja nie tworzy rezerw na zobowiązania przyszłych świadczeń dla pracowników z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, ponieważ roczna ich wartość jest mało istotna w ogólnych kosztach a ponadto są one ujmowane w corocznie sporządzanych planach finansowych, które stanowią dla organizatora podstawę do przydzielania dotacji na działalność bieżącą.
- g. Instytucja nie tworzy rezerwy na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony na cele statutowe jest zwolniony z opodatkowania.
- h. W 2016 r. nie aktualizowano wartości środków trwałych.
- i. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu „4”, natomiast przychodów na kontach zespołu „7”.
- j. Dane zamieszczone w sprawozdaniu finansowym wynikają z ewidencji księgowej prowadzonej według przepisów ustawy o rachunkowości obowiązujących w 2016 roku.
- k. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Przychody i koszty osiągnięte w 2016 roku przez BPGK dotyczyły tylko tego roku obrotowego. Dotacja podmiotowa w 2016 roku wynosiła 1.300.000,00 zł i została wykorzystana zgodnie z planem finansowym. Dochody własne m. in. z opłat bibliotecznych, za usługi kserograficzne, wypożyczenia międzybiblioteczne, sprzedaż książek, wplat czytelników za nieterminowe zwroty książek wyniosły 22.652,50 zł.

W 2016 r. nasza placówka pozyskała również środki zewnętrzne z następujących źródeł:

1. Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego:

- 38.000,00 zł na zakup zbiorów bibliotecznych w ramach Programu Operacyjnego „Promocja Czytelnictwa/Rozwój księgozbiorów bibliotek”;

3. Dotacja celowa z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego:

- 875,00 zł na realizację Projektu "O finansach...w bibliotece" w Mediatece,

4. Dotacja celowa z Fundacji Orange:

- 3 000,00 zł na realizację projektu "Pasje tworzenia łączą pokolenia" w Filii nr 6 w Ryczywole

Pozyskane środki zewnętrzne przeznaczono na wydatki bieżące, które zostały zrealizowane zgodnie z zawartymi umowami. Pozostałe wydatki sfinansowano z osiągniętych przychodów własnych i pozostałości środków pieniężnych z lat ubiegłych.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Przychody osiągnięte w roku 2016 były wyższe od kosztów działalności BPGK, w związku z tym instytucja wykazała w sprawozdaniu finansowym zysk netto w wysokości 618,51 co nie jest tożsame z zyskiem kasowym. Stan środków pieniężnych na bieżącym rachunku bankowym i w kasie na dzień 31.12.2016 r. wynosił 26.734,83 zł. Należności na koniec 2016 r. wynosiły 1.574,86 zł i mają charakter krótkoterminowy. Nie występowały należności wymagalne jak również zobowiązania wymagalne. Informujemy, że BPGK nie straciła płynności finansowej, wszystkie zobowiązania uregulowano w terminie. W 2016 r. nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

Od 1 stycznia 2012 r. wartość majątku instytucji kultury odzwierciedla fundusz instytucji kultury, który odpowiada wartości mienia wydzielonego dla instytucji. Wartość odpowiadającą niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji majątkowej, których wartość zwiększyła przed dniem 1 stycznia 2012 r. fundusz instytucji kultury, przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów, zgodnie z art. 22 ustawy z dnia 05 sierpnia 2015 r. o zmianie ustaw regulujących warunki dostępu do wykonywania niektórych zawodów.

Instytucja posiadała na koniec ubiegłego roku w swojej ewidencji:

1. budynek BPGK przy ul. J. Kochanowskiego 22 o powierzchni 368 m² oraz działkę o pow. 2 003 m².
2. lokal użytkowy filii bibliotecznej w Ryczywole o powierzchni 86,09 m² oraz działkę o pow. 565,08 m².
3. budynek filii bibliotecznej w Nowej Wsi o pow. 87,18 m² oraz działkę o pow. 343 m².

Nieruchomości oraz grunty zostały przekazane przez Burmistrza Gminy Kozienice na rzecz Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice w nieodpłatne użytkowanie na czas nieokreślony na podstawie aktów notarialnych.

Biblioteka pokrywa koszty swojej działalności z uzyskanych przychodów, w tym dotacji i dochodów z prowadzonej działalności statutowej. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i pozostałe świadczenia na rzecz pracowników w kwocie 1.108.000,59 zł stanowiły 80,20% ogólnej wysokości kosztów. Na zakup zbiorów bibliotecznych wydano 93.036,40 zł – 6,73 % kosztów, natomiast na koszty związane z promocją Biblioteki, zakupem prasy, wydawnictw fachowych, materiałów biurowych i bibliotecznych, akcesoriów i programów komputerowych, wyposażenia, materiałów gospodarczych, środków czystości, energii elektrycznej i ciepłej, opłaceniem czynszu, usług komunalnych, remontowych, telekomunikacyjnych, pocztowych, szkoleniowych, delegacji służbowych, opłat ubezpieczeniowych, bankowych, innych usług niezbędnych do prowadzenia działalności placówki oraz z amortyzacją przeznaczono 180.520,58 zł co stanowi 13,07% kosztów. Biblioteka w 2016 roku nie dokonywała nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Biblioteka Publiczna Gminy Kozienice im. ks. Franciszka Siarczyńskiego z siedzibą w Kozienicach, ul. Kochanowskiego 22, wpisana jest do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Kozienice, pod pozycją 2. Jest samodzielną jednostką organizacyjną w formie samorządowej instytucji kultury, posiadającą osobowość prawną, działającą w oparciu o ustawę z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach, ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz Statut nadany Uchwałą Nr XXIII/211/2016 Rady Miejskiej w Kozienicach z dnia 12 grudnia 2016 r.
 2. BPGK posiada NIP 812-10-31-713 nadany przez Urząd Skarbowy w Kozienicach dnia 08.07.1996 r. oraz numer REGON 670225384 nadany przez GUS dnia 16.12.1998 r.
 3. Siedziba główna instytucji znajduje się w Kozienicach, a ponadto działalność prowadzona jest w 8 filiach bibliotecznych położonych na terenie miasta i gminy Kozienice:
 - Filia Nr 1 BPGK w Kozienicach, ul. M. Kopernika 8,
 - Filia Nr 2 BPGK w Brzeźnicy,
 - Filia Nr 3 BPGK w Stanisławicach,
 - Filia Nr 4 BPGK w Holendrach Piotrkowskich,
 - Filia Nr 5 BPGK w Nowej Wsi,
 - Filia Nr 6 BPGK w Ryczywole,
 - Filia Nr 7 BPGK w Świerżach Górnych,
 - Filia Nr 8 BPGK MEDIA TEKA
- Ponadto, zgodnie z Porozumieniem OIN.031.5.2016 Zarządu Powiatu Kozienskiego z dnia 18 kwietnia 2016 r. Biblioteka Publiczna Gminy Kozienice pełniła funkcję biblioteki powiatowej dla 6 bibliotek samorządowych w naszym powiecie i ich placówek filialnych. Porozumienie zostało zawarte na czas nieokreślony. Środki z dotacji zostały wydatkowane na cele zgodne z Porozumieniem.
4. Przedmiotem działalności BPGK jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, a także obsługa mieszkańców gminy w zakresie udostępniania zbiorów bibliotecznych oraz prowadzenia działalności informacyjnej. Do zadań biblioteki należy ponadto prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, wydawniczej, edukacyjnej, popularyzatorskiej i instrukcyjno-metodycznej. Celem instytucji jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych mieszkańców oraz upowszechnianie wiedzy, nauki i informacji oraz promocji i rozwoju kultury.
 5. Instytucja powołana jest na czas nieograniczony.
 6. Biblioteka prowadzi gospodarkę finansową zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz ustawą o rachunkowości. Podstawą gospodarki finansowej BPGK są roczne plany finansowe.
 7. Źródłem przychodów są: dotacja podmiotowa, dotacje celowe, wpływy z opłat za usługi biblioteczne pobierane zgodnie z art. 14 ust. 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach, środki pozyskane od osób fizycznych i prawnych, wpływy uzyskane w wyniku prowadzonej działalności statutowej.
 8. Sprawozdaniem finansowym objęto okres: od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.
 9. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
 10. Uwzględniając zakres działalności BPGK, dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego, zastosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2016 r. zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości w zakresie, w jakim pozostawia ona jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości. Zasady te stosuje się w sposób istotny i ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
 - a. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.
 - b. Metody wyceny aktywów i pasywów:
 - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są w cenach nabycia,
 - środki trwałe w budowie: w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
 - zbiory biblioteczne wycenia się w cenie nabycia a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary w wartości rynkowej,
 - materiały wycenia się wg cen zakupu, księgowane są bezpośrednio w koszty w miesiącu ich poniesienia,
 - należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty,
 - środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej,
 - fundusz instytucji ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej,
 - pozostałe składniki majątku wyceniane są według zasad określonych w art. 28 ust. 1 i art. 35 ustawy o rachunkowości.
 - c. Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie instytucji kultury techniką komputerową przy użyciu programu finansowo – księgowego "RewizorGT". Zapisy księgowe dokonywane są w księdze głównej, zgodnie z Zakładowym Planem Kont z uwzględnieniem ewidencji środków trwałych, pozostałych środków trwałych, księgozbioru, wartości niematerialnych i prawnych, rozrachunków oraz wykorzystania Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości środków trwałych w ciągu 2016 roku:

Zmiany w stanie środków trwałych w 2016 roku:

Wartość brutto środków trwałych na 01.01.2016 r.	1 168 669,28
Przybyło w ciągu 2016 r.	0,00
Ubyło w ciągu 2016 r.	224,60
Dotychczasowe umorzenia	320 694,94
Wartość netto środków trwałych na 31.12.2016 r. (poz. A II w bilansie)	847 749,74

Zmiany w stanie pozostałych środków trwałych w 2016 roku:

Wartość pozostałych środków trwałych na 01.01.2016 r.	462 457,61
Przybyło w ciągu 2016 r.	11 146,02
Ubyło w ciągu 2016 r.	8 320,41
Wartość pozostałych środków trwałych na 31.12.2016 r.	465 283,22

Zmiany w stanie zbiorów bibliotecznych w 2016 roku:

Wartość księgozbiorów na 01.01.2016 r.	1 176 409,40
Przybyło w ciągu 2016 r.	94 740,52
Ubyło w ciągu 2016 r.	6 323,49
Wartość księgozbiorów na 31.12.2016 r.	1 264 826,43

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w 2016 roku:

Wartość WNIIP na 01.01.2016 r.	3 401,51
Przybyło w ciągu 2016 r.	0,00
Ubyło w ciągu 2016 r.	0,00
Wartość WNIIP na 31.12.2016 r.	3 401,51

Objaśnienia do pozycji bilansu.

Informacja o funduszu instytucji kultury:

Wartość na 01.01.2016 r.	452 248,85
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia – strata za rok 2015	27 895,29
Zmniejszenia - korekta gruntów	224,60
Wartość na 31.12.2016 r.	424 128,96

Należności wykazane w aktywach bilansu – poz. B II

Rozliczenia z pracownikami z tytułu pożyczek z ZFŚS	18 100,00
Gmina Kozienice – Zarządca KGK Sp. z o.o.	1 574,86
RAZEM	19 674,86

Inwestycje krótkoterminowe wykazane w aktywach bilansu – poz. B III

Bieżący rachunek bankowy	26 368,43
Pomocniczy rachunek bankowy – fundusz socjalny	14 119,24
Kasa	366,40
RAZEM	40 854,07

Informacja o przychodach i kosztach za rok 2016:

Przychody za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

Lp.	NAZWA	WYKONANIE
1.	Dotacja podmiotowa na działalność bieżącą, w tym:	1 300 000,00
-	dotacja z budżetu gminy	1 260 000,00
-	dotacja na realizację zadań biblioteki powiatowej	40 000,00
2.	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego - zakup zbiorów bibliotecznych	38 000,00
3.	Dotacje celowe z Fundacji Orange i Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego	3 875,00
4.	Pozostałe przychody (opłaty biblioteczne, sprzedaż wydawnictw, rozliczenie amortyzacji, inne)	40 301,07
	RAZEM	1 382 176,07

Koszty za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

Lp.	NAZWA	WYKONANIE
1.	Wynagrodzenia	905 440,33
-	osobowe	873 699,67
-	nagrody jubileuszowe	11 790,66
-	prace zlecone	19 950,00
2.	Składki na ubezpieczenie społeczne	163 664,53
3.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (szkolenia, herbata, mydło, ekwiwalent za odzież i pranie)	15 562,22
4.	Zużycie materiałów	52 899,10
-	materiały biurowe i biblioteczne	16 699,50
-	prenumerata	13 866,70
-	materiały gospodarcze, dekoracyjne, wyposażenie, środki czystości	19 437,25
-	wydawnictwa instruktażowe, programy komputerowe, inne	2 895,65
5.	Zakup zbiorów bibliotecznych	93 036,40
6.	Zużycie energii	42 402,41
-	c. o.	24 524,54
-	energia elektryczna	16 887,85
-	woda	990,02
7.	Usługi obce	51 142,06
-	telekomunikacyjne	11 653,97
-	czynsze	15 066,36
-	opłaty bankowe	1 261,50
-	wywóz nieczystości	2 124,49
-	inne (badania pracowników, abonament radiowy, konserwacje urządzeń, gaśnic, usługi transportowe, wydawnicze, itp.)	21 035,74
8.	Podróże służbowe	4 558,97
-	podróże krajowe	2 792,45
-	ryczałt za używanie samochodu	1 766,52
9.	Pozostałe koszty	4 193,42
-	ubezpieczenia majątkowe	2 364,83
-	inne	1 828,59
10.	Odpis na ZFŚS	23 333,51
11.	Amortyzacja	25 324,61
	RAZEM	1 381 557,56

Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w pasywach bilansu – poz. B III

Kaucje zwrotne od czytelników	2 210,00
Fundusz socjalny	32 219,24
RAZEM	34 429,24

Rozliczenia międzyokresowe wykazane w pasywach bilansu – poz. B IV

Wartość na 01.01.2016 r.	465 676,53
Zmniejszenie o wartość odpisów amortyzacyjnych	-16 574,57
Wartość na 31.12.2016 r.	449 101,96

Stan i struktura zatrudnienia w Bibliotece Publicznej Gminy Kozienice na dzień 31 grudnia 2016 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Osoby	Etaty
1.	Dyrektor	1	1
2.	Główny księgowy	1	1
3.	Pracownicy merytoryczni	15	13,5
4.	Pracownik do spraw organizacyjno-administracyjnych	1	1
5.	Informatyk	1	1
6.	Pracownik gospodarczy i sprzątaczk	3	2,5
	Ogółem	22	20

Ogółem w Bibliotece na koniec 2016 r. zatrudnionych było:

- 17 osób w pełnym wymiarze czasu pracy,
- 2 osoby na ¼ etatu,
- 3 osoby na ½ etatu.

Wykształcenie wyższe posiada 17 osób, natomiast 5 osób ma wykształcenie średnie.

Średnie wynagrodzenie brutto wyniosło 3 504,68 zł.

Bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa mają charakter uproszczony i zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Wnioskujemy, aby zysk netto za rok 2016 przeznaczyć na funduszu rezerwowy.

Kozienice, dnia 29 marca 2017 r.

Miejscowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Halina Wesotowska

Główny księgowy

DYREKTOR

 mgr Elżbieta Stojór

Dyrektor

