

**UCHWAŁA NR XVIII/156/16
RADY GMINY GRÓDEK**

z dnia 27 kwietnia 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej w Gródku za 2015 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 9 i art. 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406, z 2014 r. poz. 423, z 2015 r. poz. 337 i 1505) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 i 613, z 2014 r. poz. 768 i 1100, z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844 i 1893) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej w Gródku za 2015 r.

§ 2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 obejmujące wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r., rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz dodatkowe informacje do sprawozdania finansowego za 2015 r. stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Wieczysław Gościk

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Gródku
ul. A i G Chodkiewiczów 4
16-040 GRÓDEK
tel. 022 710 44 25, NIP 666-002070



Załącznik do Uchwały Nr XVIII/156/16

Rady Gminy Gródek

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

z dnia 27 kwietnia 2016 r.

Biblioteki Publicznej w Gródku
ul. A i G Chodkiewiczów 4, 16-040 Gródek
za 2015 rok

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

1. Biblioteka jest samorządową instytucją kultury utworzoną Uchwałą Nr IV/37/07 Rady Gminy Gródek z dnia 2 lutego 2007 r. pod nazwą „Biblioteka Publiczna w Gródku”
2. Organizację i zakres działania Biblioteki określa statut nadany Uchwałą Nr IV/38/07 Rady Gminy Gródek z dnia 2 lutego 2007 r.
3. Siedziba Biblioteki mieści się w Gródku przy ulicy A i G Chodkiewiczów 4, a teren jej działania obejmuje obszar administracyjny Gminy Gródek.
4. Uchwała Nr III/21/10 Rady Gminy Gródek z dnia 30 grudnia 2010 r. wprowadziła zmiany w statucie Biblioteki Publicznej w Gródku w § 4 ust.2 w brzmieniu: „W skład Biblioteki wchodzi: 1) Biblioteka Publiczna w Gródku, 2) Filia Biblioteki w Załukach.
5. Biblioteka Publiczna w Gródku mieści się w budynku Domu Kultury w Gródku na podstawie prawa nieodpłatnego użyczenia tych pomieszczeń na czas nieokreślony w celu prowadzenia swojej działalności statutowej – Umowa użyczenia z dnia 02 kwietnia 2007 r.
6. Filia Biblioteki w Załukach mieści się w lokalu budynku szkoły Załukach na podstawie Umowy użyczenia z dnia 01.09.2011 r do dnia 31.08.2016 r. na zasadach nieodpłatnego użyczenia nieruchomości wyłącznie w celu prowadzenia swojej działalności statutowej.
7. Biblioteka jest wpisana do rejestru instytucji kultury, prowadzonego przez organizatora, którym jest Gmina Gródek, posiada osobowość prawną oraz samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową.
8. Nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt Gminy Gródek.
9. Przedmiotem podstawowej działalności Biblioteki w roku obrotowym była działalność statutowa zapewniająca obsługę biblioteczną mieszkańcom gminy:
 - gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliecznych z uwzględnieniem materiałów dotyczących własnego regionu i mniejszości narodowych,
 - udostępnianie zbiorów bibliecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliecznych,
 - prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej,
 - popularyzacja książki i czytelnictwa,
 - współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami i organizacjami w zakresie rozwijania czytelnictwa i zaspokajania potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczności gminy.
10. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

11. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

12., Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania zarządzeniem Nr 2/2007, oraz zarządzeniem Nr 3/2007r Kierownika Biblioteki Publicznej w Gródku z dnia 02.04.2007 r. wprowadzającej z dniem 2.04.2007 roku:

- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- system ochrony danych i archiwizowanie dokumentów księgowych.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

13. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

a) Środki trwałe – w wartości netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) ustalone na dzień bilansowy, oraz odpisy z trwałej utraty wartości.

b) Wartości niematerialne i prawne – w wartości netto tj. według ceny nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) ustalone na dzień bilansowy, oraz odpisy z trwałej utraty wartości.

c) Rzeczowe składniki majątku obrotowego – w cenie nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższej od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

d) Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.

e) Środki trwałe o niskiej wartości początkowej do 3500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto amortyzację zgodnie z przepisami ustawy.

f) Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu ujmuje się w cenie nabycia w momencie oddania do użytkowania, a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary wycenia się komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości rynkowej. Umorzenie zbiorów bibliotecznych następuje w miesiącu przyjęcia do zbiorów.

g) Rzeczowe składniki majątku obrotowego zużywające się stopniowo, które nie spełniają normatywnych warunków zaliczenia ich do środków trwałych o wartości zakupu nieprzekraczającej 3500,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania. Obowiązuje ewidencja ilościowo-wartościowa (księga inwentarzowa).

h) Należności - w kwocie wymaganej zapłaty na dzień bilansowy z zachowaniem zasady ostrożności.

i) Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej.

j) Kapitały (fundusze) własne – w wartości nominalnej.

k) Pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Gródek dnia 02-03-2016 r.

Sporządził:

Księgowa BP
w Gródku

Halina korgol

GŁÓWNA KSIĘGOWA
BP w Gródku
inż. Halina Korgol

Zatwierdził:

Kierownik BP w Gródku

Elżbieta Mieleszko-Jarocka

KIEROWNIK
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Gródku
mgr Elżbieta Mieleszko-Jarocka

17 -03-2016

L.dz. 2196.2016

Ilość załączn. podpis

(pieczęć jednostki)

BILANS za 2015 r

sporządzony na dzień: 31-12-2015 r

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2014	31-12-2015			31-12-2014	31-12-2015
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	1,28	38,83
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2,96	1,28
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	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	(1,68)	37,55
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– 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	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	1,28	38,83	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
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	0,00	38,03	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	38,03	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	38,03		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy		38,03		– 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	1,28	0,80				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1,28	0,80				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1,28	0,80				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1,28	0,80				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	1,28	38,83		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1,28	38,83

Sporządzono dnia 02-03-2016 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
BP w Gródku

inż. Halina Korgol

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Gródku

mgr Elżbieta Mielezko-Jarocka

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

17-03-2016

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za 2015 r.

sporządzony za okres 01-12-2015r do 31-12-2015r

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2014	31-12-2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	182.500,00	206.500,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	182.500,00	206.500,00
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	196.468,16	213.496,53
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	23.324,98	23.733,97
III	Usługi obce	8.009,47	7.868,72
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	135.012,41	149.357,89
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29.084,52	31.149,63
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1.036,78	1.386,32
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	(13.968,16)	(6.996,53)
D	Pozostałe przychody operacyjne	13.958,23	7.034,08
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	12.962,53	5.241,54
III	Inne przychody operacyjne	995,70	1.792,54
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	(9,93)	37,55
G	Przychody finansowe	8,25	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	8,25	
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	(1,68)	37,55
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	(1,68)	37,55
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	(1,68)	37,55

Sporządzono dnia 02-03-2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
BP w Gródku

inż. Halina Korgol

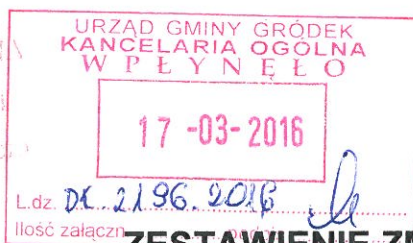
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Gródku

mgr Elżbieta Mileśko-Jarocka

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Gródku
ul. G. Chodkiewiczów 1
16-040 GRÓDEK
tel. 22 65 10 100, 22 65 10 101
(pieczęć jednostki)



P. Skarbiec
2016.03.17

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM za 2015 r.
sporządzone za okres 01-01-2015 r. - 31-12-2015 r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2014	31-12-2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2,96	1,28
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2,96	1,28
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2,96	1,28
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2,96	1,28
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	(1,68)	37,55
	a) zysk netto		37,55
	b) strata netto	1,68	0,00
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1,28	38,83
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia 02-03-2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
w Gródku

inż. Halina Korgol

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Gródku

mgr Elżbieta Miłośzko

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Gródku
ul. A. i G. Chodkiewiczów 4
16-040 GRÓDEK
t. 095 719 44 25, NIP 514.029373



P. Skarbnik
2016 03 17

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2015rok
Biblioteki Publicznej w Gródku

Biblioteka Publiczna w Gródku sprawozdanie finansowe /bilans i rachunek zysków i strat/ za 2015 rok za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 r. sporządziła w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz.U. Z 2002r, Nr 76, poz.694) z późniejszymi zmianami.

1. Działalność Biblioteki określa art.1, art.2, i art.9 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25.10.1991r Dz. U. z 2001r Nr 13, poz.123, zm.2011 r. Dz.U. Nr 207, poz. 1230, t.j. 2012 r. poz. 406).
Biblioteka jako samorządowa instytucja kultury działa zgodnie z art. 13 tejże ustawy po utworzeniu jej uchwałą Nr IV/37/07 Rady Gminy Gródek z dnia 2 lutego 2007 r.
2. Biblioteka nie została wyposażona w środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.
3. Biblioteka mieści się w pomieszczeniach budynku Domu Kultury w Gródku na podstawie prawa nieodpłatnego użyczenia tych pomieszczeń na czas nieokreślony.
4. Stan aktywów Biblioteki w 2015 roku wynosił:

Zmiany w stanie rzeczowych składników majątkowych
w okresie 01.01.2015r – 31.12.2015r

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na 01.01.2015 r.	Zwiększenia ogółem	Zmniejszenia ogółem	Wartość na 31.12.2015r
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne				
zestaw komputerowy	3540,00	-	-	3540,00
Programy „BUDŻET” i „PŁACE”	4392,00	-	-	4392,00
Oprogramowanie Microsoft	34794,7	-	-	34794,70
Ogółem środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	42726,70	-	-	42726,70

**Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
w okresie 01.01.2015r – 31.12.2015r.**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa środka trwałego i Wart.niematerialn. i prawn.	Dotychczasowe umorzenie stan na 1.01.2015r	Umorzenie roczne za 2015 r	Wartość umorzenia Ogółem na 31.12.2015r .	Wartość NETTO Środków trwałych stan na 31.12.2015r
Zestaw komputerowy	3540,00	3540,00	0,00	3540,00	0,00
Program „BUDŻET” I „PŁACE”	4392,00	4392,00	0,00	4392,00	0,00
Oprogramowanie Microsoft	34794,70	34794,70	0,00	34794,70	0,00
Ogółem środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	42726,70	42726,70	0,00	42726,70	0,00

5. Biblioteka na początku okresu sprawozdawczego tj. 2015 roku posiadała zbiory biblioteczne o wartości ogółem 191 592,76 zł, w tym:

- księgozbiór wartości 191 286 92 zł liczący - 23 225 wol.
- zbiory specjalne audiobooki – wartości 257,38 zł - 11 wol.
- filmy – 2 filmy o wartości 48,46,zł.

W okresie sprawozdawczym nabyto księgozbiór w ilości 478 wol. o wartości - 8098,09 zł, w tym: - zakupiono 349 wol. na kwotę - 6606,69 zł,

- otrzymano w formie darowizny księgozbiór 129 wol. o wartości - 1491,40 zł.;

Zdjęto ze stanu na skutek zniszczenia i ubytków księgozbiór w ilości 227 wol. o wartości 569,00 zł.

Na koniec 2015 roku wartość zbiorów bibliotecznych wynosiła ogółem - 199 121,85 zł w tym: - wartość księgozbioru - 198 816,01 zł i liczyła 23 476 wol.

- zbiory specjalne audiobooki - o wartości 257,38 zł 11 wol.
- filmy – 2 filmy o wartości 48,46 zł.

6. Przychody uzyskane przez Bibliotekę w 2015 roku :

1) Przychody wolne od podatku (art.17 ust.1 pkt 47 ustawy o pdop) - jak dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego ogółem – 210 500,00 zł, w tym:

- a) dotacja z budżetu gminy w kwocie –206 500,00 zł,
- b) dotacja z MKiDN na zakup księgozbioru w kwocie - 4 000,00 zł,

2) Przychody w całości przeznaczone na działalność kulturalną, która jest celem statutowym Biblioteki podlegające zwolnieniu od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o pdop ogółem – 3 034,08 zł, w tym:

- a) dotacje celowe ogółem - 1241,54 zł, w tym:
 - dotacja z fundacji „Orange dla Bibliotek” na dostęp do Internetu w kwocie - 1241,54 zł.

- b) **Pozostałe przychody operacyjne ogółem - 1792,54 zł**, w tym:
- darowizna księgozbioru dla biblioteki - 1491,40 zł,
 - pozostałe wpływy - 301,14 zł

3) **Przychody finansowe – odsetki od środków na rachunku bankowym - 0,00 zł**

Ogółem przychody Biblioteki w okresie sprawozdawczym wyniosły - 213 534,08 zł i w całości przeznaczone były na działalność statutową biblioteki (przychody wolne od podatku art.17 ust.1 pkt.4 ustawy o pdop).

7. Koszty działalności bieżącej Biblioteka pokrywała w ramach uzyskanych dotacji i darowizn.

Zgodnie z art.16 ust.1, pkt.58 ustawy o pdop nie uważa się za koszty uzyskania przychodów - wydatków i kosztów bezpośrednio sfinansowanych z dochodów (przychodów), o których mowa w art.17 ust.1, pkt. 14a, 23, 24, 42, 47, 48 52, 53.

- 8. W okresie sprawozdawczym koszty bieżącej działalności wynosiły**
- | | |
|--|------------------------|
| ogółem: | - 213 496,53 zł |
| w tym: | |
| a) Koszty amortyzacji | 0,00 zł |
| b) Koszty zakupu materiałów ogółem: | 11 148,24 zł |
| w tym: | |
| 1) prenumeratę prasy | 3261,78 zł |
| 2) koszty organizacji spotkań autorskich, kół zainteresowań | 1185,36 zł |
| 3) artykuły do obsługi finansowo-księgowej | 1385,67 zł |
| 4) koszt licencji do ewidencji księgozbioru MAK+ | 605,16 zł |
| 5) materiały zużyte do prowadzenia działalności bieżącej biblioteki i Filii w Załącznikach jak: tusze do drukarek, folia do kodów przy ewidencji księgozbiorów, artykuły biurowe, środki czystości i bhp | 4710,27 zł |
| c) Koszty zakupu energii ogółem | 4487,64 zł |
| d) Usługi obce | - 7868,72 zł |
| W tym: - usługi telekomunikacyjne | 553,83 zł |
| - usługi internetowe | 2457,32 zł |
| - koszty prowizji bankowej | 579,00 zł |
| - usługa serwisowa oprogramowania komputerowego | 4014,72 zł |
| - usługi pozostałe | 263,85 zł |
| e) Koszty zakupu i pozyskania księgozbioru ogółem | - 8098,09 zł |
| w tym: | |
| - zakup księgozbioru w ramach własnych funduszy | 2606,69 zł |
| - zakup za środki z MKiDN | 4000,00 zł |
| - księgozbiór pozyskany z darów | 1491,40zł |
| f) Wynagrodzenia | 149357,89 zł |
| w tym :- wynagrodzenia osobowe pracowników | 144422,89 zł |

- wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	4935,00 zł
g) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	31149,63 zł
w tym:	
- ubezpieczenia społeczne ZUS obciążające pracodawcę	24674,16 zł
-składki na Fundusz Pracy	1926,20 zł
-koszty odpisów na ZFŚS	3555,27 zł
-szkolenia pracowników oraz szkolenia bhp	760,00 zł
-badania okresowe pracowników	234,00 zł
h) Pozostałe koszty rodzajowe –	- 1386,32 zł
W tym:	
- podróże służbowe krajowe	1386,32 zł

9. Rok 2014 Biblioteka zamknęła zyskiem w wysokości 37,55 zł,

10. Zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzenia za m-c grudzień 2015 r. zrealizowano do 31.12.2015 r.

11. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych od wynagrodzeń za m-c grudzień zrealizowano do końca roku obrotowego.

12. W 2015 roku stan należności i zobowiązań wynosił:

- a) stan należności: - na początku roku - 0,00 zł.
- na koniec roku - 38,03 zł.
- b) stan zobowiązań: - na początku roku - 0,00 zł,
- na koniec roku - 0,00 zł.

13. Transakcje z jednostkami powiązаныmi w 2015 roku:

- sprzedaż do jednostek powiązanych – 0,00 zł,
- zakup od jednostek powiązanych – 181,44 zł brutto (168,00 zł netto) od KZB Gródek.
- należności od jednostek powiązanych – 0,00 zł,
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych – 0,00 zł.

14. Stan środków na rachunku bankowym w 2015 roku : - na początku roku wynosił - 1,28 zł.
- na koniec roku wynosił - 0,80 zł

15. Biblioteka nie tworzy Funduszu Świadczeń Socjalnych lecz wypłaca pracownikom świadczenia urlopowe.

16. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2015 r. wynosił 4 osoby, z tego 3 osoby zatrudnione w pełnym wymiarze czasu pracy, 1 osoba na 0,25 wymiaru (średnie roczne zatrudnienie - 3,25 osoby).
Średnia płaca w 2015 bez nagrody jubileuszowej wyniosła 3446,62 zł brutto .

Gródek dnia 02-03-2016 r.

Sporządził:
Księgowa BP w Gródku

Halina Korgol
inż. Halina Korgol

Zatwierdził:
Kierownik
Biblioteki Publicznej w Gródku
Elżbieta Mieleško-Jarocka

KIEROWNIK
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Gródku
mgr Elżbieta Mieleško-Jarocka