

**Zarządzenie nr 337 /2017**  
**Wójta Gminy Pruszcz**  
**z dnia 30 maja 2017 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2016 Gminnej Biblioteki Publicznej w Pruszczu**

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, poz. 2255 oraz z 2017 r. poz. 61, poz. 245 i poz. 791 ) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2016 r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Pruszczu, stanowiące załącznik do n, a obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31.12.2016 r,
- 2) rachunek zysków i strat za 2016 r,
- 3) informację dodatkową,
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .

  
**WOJT**  
*mgr inż. Dariusz Wądołowski*

  
**Agnieszka Bakowska**  
**RADCA PRAWNY**

(pieczęć jednostki)

## BILANS

dla jednostek małych

sporządzony na dzień: 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	1 178 046,40	1 130 525,86	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	74 483,96	73 658,46
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	64 986,55	74 483,96
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:</b>	1 178 046,40	1 130 525,86	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
	– środki trwałe				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie			<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe, w tym:</b>	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
	– nieruchomości			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
	– długoterminowe aktywa finansowe			<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	9 497,41	-825,50
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	132 568,16	14 711,50	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 236 130,60	1 071 578,90
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania, w tym:</b>		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe, w tym:</b>				– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>		
	– do 12 miesięcy				– z tytułu kredytów i pożyczek		
	– powyżej 12 miesięcy			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	14 696,35	16 085,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe, w tym:</b>	132 568,16	14 711,50	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	132 568,16	14 711,50	b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	14 696,35	16 085,00
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	132 568,16	14 711,50		– do 12 miesięcy	269,94	1 595,31
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>				– powyżej 12 miesięcy	14 400,00	14 400,00
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>			c)	fundusze specjalne	26,41	89,69
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	1 221 434,25	1 055 493,90
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>1 310 614,56</b>	<b>1 145 237,36</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>1 310 614,56</b>	<b>1 145 237,36</b>

31.03.2017r.

Główny Księgowy  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Pruszczu

Anna Dobaczewska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Pruszczu

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



(pieczęć jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek małych

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>364 853,39</b>	<b>331 801,04</b>
I.	Amortyzacja	157 122,00	47 520,54
II.	Zużycie materiałów i energii	39 353,15	52 711,17
III.	Usługi obce	21 051,14	16 443,94
IV.	Wynagrodzenia	115 884,39	172 223,40
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	22 729,51	38 185,92
	– emerytalne		
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	8 713,20	4 716,07
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-364 853,39</b>	<b>-331 801,04</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>374 350,80</b>	<b>330 975,54</b>
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
<b>F.</b>	<b>Przychody finansowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
	– od jednostek powiązanych, 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		
<b>G.</b>	<b>Koszty finansowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)</b>	<b>9 497,41</b>	<b>-825,50</b>
<b>I.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>J.</b>	<b>Zysk (strata) netto (H - I)</b>	<b>9 497,41</b>	<b>-825,50</b>

31.03.2017  
Główny Księgowy  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Pruszczu

Anna Dobaczewska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Pruszczu  
mgr Aleksandra Kosińska-Burek

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. .... 20 16 r.	Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna ul. Sportowa 1, 86-120 Pruszcz K. P. 553-19-24-482, Regon 340096070 ..... Numer identyfikacyjny REGON		Gmina Pruszcz ul. Główna 33 86-120 Pruszcz ..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1 186,75	64 986,55
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		65 200,00	9 497,41
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			9 497,41
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		65 200,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 400,20	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły		1 400,20	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			



2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>64 986,55</b>	<b>74 483,96</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>9 497,41</b>	<b>-825,50</b>
1.	zysk netto (+)	9 497,41	
2.	strata netto (-)		825,50
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+,-III-IV)</b>	<b>74 483,96</b>	<b>73 658,46</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....

Główny Księgowy  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Pruszezu  
*Anna Dobaczewska*  
Anna Dobaczewska

2017.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Pruszezu  
*Aleksandra Rosińska-Burek*  
mgr Aleksandra Rosińska-Burek  
Kierownik jednostki

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2016 r.**

1.

Gminna Biblioteka Publiczna w Pruszczu nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostki samorządu terytorialnego – Gminy Pruszcz

2.

Budynek, w którym mieści się Gminna Biblioteka Publiczna jest własnością Biblioteki

3.

Instytucja Kultury na swoją działalność otrzymuje dotację podmiotową od organizatora. Strukturę przychodów i kosztów przedstawiono w sprawozdaniu z wykonania planu finansowego GBP za rok 2016

4. Gminna Biblioteka Publiczna zatrudnia:

Dyrektor - 1 etat

Główny Księgowy – 1/8 etatu

Bibliotekarz – 2 etaty

Bibliotekarz – 1 etat (umowa od 1 lutego 2016r)

Bibliotekarz – ½ etatu, Filia w Serocku

5.

Instytucja posiada majątek w postaci:

- zbiorów bibliotecznych o wartości 244 419,92zł.

- grunty o wartości 65200,00zł

- budynek biblioteki o wartości 1 005 051,05zł

- środków trwałych (wartość powyżej 3500,00zł) o wartości 33 385,02zł

- środków trwałych ( wartość do 3500,00zł) o wartości 0,00zł
- wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 0,00 zł

6.

1.W 2016 roku zarejestrowano 1 054 czytelników aktywnych w tym 138 poniżej 19 roku życia.

Liczba zarejestrowanych czytelników wynosi łącznie 1661.

2.Udostępniono czytelnikom łącznie na zewnątrz 14 970 książek

3.Czytelnia biblioteczna odnotowała 7720 wizyt

4.GBP w Pruszczu w 2016 roku powiększyła swój księgozbiór o 1 330 woluminy za kwotę 28 214,77zł w tym 11 audiobooków, liczba zakupionych nowości wydawniczych w ramach dotacji z MKiDzN w jednostkach inwentarzowych 944 wol. książek za kwotę 6 319,00zł

5.Biblioteka Pruszcz wykupiła dostęp licencje dla czytelników do platformy Legimi (431,00zł) oraz Ibuk Libra (1.845,00zł) liczba sesji 323, liczba pobranych dokumentów 4 555.

6.Prenumerata czasopism: 24 tytuły, kwota 4.427,00zł

7.Liczba wejść na stronę internetową 6 072 **[www.pruszcz.naszabiblioteka.com](http://www.pruszcz.naszabiblioteka.com)**

7.

Stan księgozbioru na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosi po uwzględnieniu ubytków

GBP w Pruszczu – 18 328

Filia w Serocku – 10 495

8.

Rachunek bieżący GBP wykazuje saldo w wysokości 221,81zł i jest ono zgodne z wyciągiem bankowym z dn.31.12.2016r.

Stan środków na rachunku ZFŚS wynosi 89,69zł i jest zgodny z wyciągiem bankowym z dn. 31.12.2016r.

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2016r. wynoszą 0,00zł

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2016r. wynoszą 1595,31zł

Rok budżetowy GBP w Pruszczu zamknęła stratą w kwocie 825,50zł

Wykonanie kosztów ogółem 331 801,04zł

Na dzień 31.12.2016 roku nie wystąpiły zobowiązania wobec ZUS i US.

Rozliczenie źródeł finansowania za rok 2016

1.Dotacja podmiotowa z Gminy - 276 170,00zł

- wykorzystano- 276 170,00zł

2.Dotacja z Biblioteki Narodowej – 6 319,00zł


- wykorzystano- 6 319,00zł

3.Pozostałe przychody – 966,00zł

- wykorzystano- 966,00zł

Główny Księgowy  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Pruszczu

  
Anna Dobaczewska

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Pruszczu  
  
mgr Aleksandra Rosińska-Burek