

**Zarządzenie Nr 0050.1.25.2017**  
**WÓJTA GMINY LUBICZ**  
**z dnia 27 czerwca 2017r.**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubiczu za 2016 rok.**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017r., poz.862 t.j.), oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016r., poz.1047 t.j. ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2016 rok instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubiczu, prezentujące:

1) Aktywa .....	4.565,14 zł:
a) aktywa trwałe .....	3.059,15 zł,
b) aktywa obrotowe .....	1.505,99 zł,
z tego:	
- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.....	1.505,99 zł;
2) Pasywa .....	4.565,14 zł:
a) fundusz instytucji kultury .....	3.175,14 zł,
w tym:	
- zysk netto za rok obrotowy .....	3.147,65 zł,
b) zobowiązania krótkoterminowe .....	1.390,00 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem jego wydania i podlega ogłoszeniu w sposób określony w art. 65 Statutu Gminy.

Wójt  
Marek Olszewski

## Uzasadnienie

Gminna Biblioteka Publiczna w Lubiczu jest gminną instytucją kultury wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury. Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubiczu za 2016r. zostało podpisane przez kierownika jednostki 31.03.2017r. – w przepisowym terminie i przedłożone Wójtowi Gminy. Zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w terminie 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Wójt  
Marek Olszewski

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

### FINANSOWEGO

1. Gminna Biblioteka Publiczna z siedzibą w Lubiczu Dolnym przy ul. Toruńskiej 12 B dla której organem założycielskim jest Rada Gminy.

- przedmiotem działalności instytucji kultury, zgodnie ze statutem jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych służących rozwijaniu czytelnictwa oraz zaspakajaniu potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych ze szczególnym uwzględnieniem materiałów informacyjnych dokumentujących dorobek kulturalny, naukowy i gospodarczy obszaru działania biblioteki.

- Gminna Biblioteka Publiczna wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury pod nr OŚ.W.4011/01/2001.

2. Instytucja powołana jest na czas nieograniczony.

3. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2016 r.-31.12.2016 r.

4. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.

6. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2016 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w zarządzeniu kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubiczu z dnia 02 stycznia 2010 r. w sprawie ustalania dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości tj.

- a) zasadę memoriałową,
- b) zasadę współmierności,
- c) zasadę ciągłości,
- d) zasadę zgodności.

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
W Lubiczu  
mgr Marzenna Wojnar  
kustosz

nazwa i adres jednostki

**BILANS JEDNOSTEK**  
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	PASywa		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)</b>	<b>0,00</b>	<b>3059,15</b>	<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>27,49</b>	<b>3175,14</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>6855,69</b>	<b>27,49</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>V</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>VI</b>	<b>Pozostałe Kapitały rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>3059,15</b>	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	3059,15	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>- 6 828,20</b>	<b>3147,65</b>
a)	grunty	0,00	0,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)</b>	<b>0,50</b>	<b>1390,00</b>
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	3059,15	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
		0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	krótkoterminowe	0,00	0,00

	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	<b>27,99</b>	<b>1505,99</b>	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>	<b>0,50</b>	<b>1390,00</b>
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	0,50	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0	0
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	inne	0,50	1390,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	<b>27,99</b>	<b>1505,99</b>	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	27,99	1505,99	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27,99	1505,99	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0	0				
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>27,99</b>	<b>4565,14</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>27,99</b>	<b>4565,14</b>

Sporządził:

Stanisława Ziemecka

Miejsce, data sporządzenia: Lubicz, 31.03.2017 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
W Lubiczu  
mgr Marzenna Wojnar  
kustosz

## Rozliczenie majątku trwałego, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych za rok 2016

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2016	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2016
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00										0,00
I	0,00										0,00
II	0,00										0,00
III	0,00										0,00
IV	4 307,22				3 599,00						7 906,22
V	0,00										0,00
VI	0,00										0,00
VII	0,00										0,00
VIII	0,00										0,00
<b>Razem</b>	<b>4 307,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 599,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 906,22</b>
<b>Grupa pozostałych środków trwałych</b>											
IV	43 509,56										43 509,56
VI	1 849,00										1 849,00
VIII	9 453,23										9 453,23
<b>Razem</b>	<b>54 811,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54 811,79</b>
<b>Zbiory biblioteczne</b>											
książki	483 843,65		4 334,00		34 779,05		7 166,95				515 789,75
płyty DVD	56 614,26										56 614,26
audiobooki	4 533,60				1 235,73						5 769,33
<b>Razem</b>	<b>544 991,51</b>	<b>0,00</b>	<b>4 334,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36 014,78</b>	<b>0,00</b>	<b>7 166,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>578 173,34</b>

<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Stanisława Ziemecka

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
W Lubiczu  
mgr Marzenna Wojnar  
kustosz





GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Stanisława Ziemecka

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
W Lubiczu  
mgr Marzenna Wojnar  
kustosz

Załącznik nr 3

Struktura i zmiany w funduszu instytucji kultury w 2016 roku

I.	Fundusz na początek okresu (B.O.)	6855,69
II.	Zmniejszenia funduszu (Strata za ubiegły rok)	6828,20
III.	Zwiększenie funduszu (Zysk za ubiegły rok)	0,00
IV.	Fundusz na koniec roku	13683,89
V.	Wynik finansowy za rok bieżący (Zysk netto)	3147,65
VI.	Wynik finansowy za rok bieżący (Strata netto)	0,00
VII.	Fundusz ( poz. I - II + III + V - VI )	3175,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Stanisława Ziemecka

DYREKTOR  
teki Publicznej  
W Lubiczu  
mgr Marzenna Wojnar  
kustosz

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia do bilansu  
za 2016 rok.

AKTYWA TRWAŁE:

I. Wartości niematerialne i prawne – stan na początku 2016 roku wyniósł 0,00 zł  
W ciągu okresu sprawozdawczego nie dokonano zakupów wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3.500,00 zł.  
Na koniec okresu sprawozdawczego stan wynosi 0,00 zł.

II. Rzeczowe aktywa trwałe:

- środki trwałe grupa IV urządzenia techniczne i maszyny – stan na początku 2016 roku wynosi 4.307,22 zł (serwer).

W ciągu roku zakupiono serwer Lenovo na kwotę 3.599,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego stan środków trwałych w grupie IV wynosi 7.906,22 zł.

- pozostałe środki trwałe:

a) grupa IV – stan na początku 2016 roku wyniósł 43.509,56 zł.

W ciągu okresu sprawozdawczego nie dokonano żadnych zakupów.

Na koniec okresu sprawozdawczego stan pozostałych środków trwałych wyniósł 43.509,56 zł.

W tym:

- w **fili GBP W Grębocinie** – znajduje się dwa zestawy komputerowe na kwotę 3.757,74 zł.

W ciągu okresu sprawozdawczego nie dokonano żadnych zakupów.

- w **fili GBP w Gronowie** – znajdują się dwa komputery dla czytelników oraz jeden komputer do prac bibliotecznych na kwotę 6.745,64 zł.

W ciągu okresu sprawozdawczego nie dokonano żadnych zakupów.

- w **Gminnej Bibliotece Publicznej w Lubiczu Dolnym** znajduje się drukarka OKI, sześć zestawów komputerowych, projektor Hitacki, serwer oraz dwa laptopy na łączną kwotę 22.079,80 zł.

W ciągu okresu sprawozdawczego nie dokonano żadnych zakupów.

- w **fili GBP w Lubiczu Górnym** – trzy zestawy komputerowe na kwotę 6.669,64 zł.

W ciągu roku nie dokonano zakupów.

- w **fili GBP w Złotorii** – znajduje się laptop na kwotę 2.448,00 zł oraz jeden zestaw komputerowy na kwotę 1.808,74 zł na łączną kwotę 4.256,74 zł.

W ciągu okresu sprawozdawczego nie dokonano żadnych zakupów.

Na koniec roku sprawozdawczego stan pozostałych środków trwałych w grupie IV wynosi 43.509,56 zł.

b) pozostałe środki trwałe grupa VI – stan na początku 2016 roku wyniósł 1.849,00 zł  
- w Gminnej Bibliotece Publicznej w Lubiczu Dolnym znajduje się telewizor „Samsung”.

W ciągu okresu sprawozdawczego nie dokonano żadnych zakupów.

c) pozostałe środki trwałe grupa VIII - stan na początku 2016 roku wyniósł 9.453,33 zł  
- w Gminnej Bibliotece Publicznej w Lubiczu Dolnym znajduje się kopiarka ”Rico” na kwotę 3.489,20 zł, aparat fotograficzny na kwotę 2.764,03 zł oraz biurko-lada na kwotę 3.200,00 zł.

W ciągu okresu sprawozdawczego nie dokonano żadnych zakupów.

Na koniec okresu sprawozdawczego stan pozostałych środków trwałych w grupie VIII wynosi 9.453,23 zł.

- zbiory biblioteczne:

a) książki – stan na początku 2016 roku wyniósł 46.402 sztuk na kwotę 483.843,65 zł.  
W ciągu roku zakupiono 1.447 książek na kwotę 34.779,05 zł, które zostały umorzone w 100% w chwili oddania do użytku oraz otrzymano 815 książek w formie darowizny na kwotę 4.334,00 zł. Ministerstwo Kultury – Departament Ekonomiczny w Warszawie przekazało w 2016 roku docelowo dotację na zakup książek w kwocie 7.839,00 zł, która została w całości wykorzystana.

W ciągu roku dokonano skonstrum książek i wycofano z użytku książki zniszczone i zdezaktualizowane 1.393 sztuk na kwotę 7.166,95 zł.

Stan na koniec roku sprawozdawczego wyniósł 47.271 sztuk na kwotę 515.789,75 zł.

b) płyty DVD – stan na początku 2016 roku wyniósł 348 sztuk na kwotę 56.614,26 zł.  
W ciągu okresu sprawozdawczego nie dokonano żadnych zakupów.

c) audiobooki - stan na początku 2016 roku wyniósł 254 sztuk na kwotę 4.533,60 zł.  
W ciągu roku zakupiono 68 sztuk na kwotę 1.235,73 zł.

Stan na koniec roku sprawozdawczego wyniósł 322 sztuk na kwotę 5.769,33 zł.

W załączeniu:

- załącznik nr 1 – rozliczenie majątku trwałego, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych,

- załącznik nr 2 - rozliczenie umorzenia majątku trwałego, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

## AKTYWA OBROTOWE

### I Inwestycje krótkoterminowe

- Na początku 2016 roku środki pieniężne na rachunku bankowym wyniosły 27,99 zł.

W dniu 29 grudnia 2016 roku z karty płatniczej zostały dokonane zakupy materiałów na kwotę 1.390,00 zł..

Z karty płatniczej środki te zeszły w dniu 03.01.2017 roku.

Natomiast na koniec 2016 roku stan środków na rachunku bankowym wyniósł 111,79 zł.

Łącznie na koniec roku obrotowego stan aktywów obrotowych wyniósł 1.505,99 zł.

### PASYWA:

I. Fundusz instytucji kultury:

- fundusz instytucji kultury na początku roku wyniósł 27,49 zł a na koniec 2016 roku – 3.175,14 zł.

II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania nie wystąpiły.

III. Zobowiązania krótkoterminowe – 1.390,00 zł.

W dniu 29 grudnia 2016 roku z karty płatniczej zostały dokonane zakupy materiałów. Z karty płatniczej środki zeszły w 2017 roku.

IV – Rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

Łącznie na koniec roku obrotowego stan aktywów obrotowych wyniósł 3.175,14 zł.

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
W Lubiczu  
Wojnar  
kustosz mgr Marzenna

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2015	za bieżący rok obrotowy 2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>507966,44</b>	<b>516829,00</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	212,00	90,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	498300,00	508900,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	9454,44	7839,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>516529,28</b>	<b>516227,24</b>
I	Amortyzacja	0,00	539,85
II	Zużycie materiałów i energii	90611,54	84530,56
III	Usługi obce	82717,28	82150,76
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	279485,71	285942,85
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59783,15	59085,66
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3931,60	3977,56
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-8562,84</b>	<b>601,76</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-8562,84</b>	<b>601,76</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1734,64</b>	<b>2545,89</b>
II	Odsetki	27,64	15,74
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	1707,00	2530,15
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00

<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-6828,20</b>	<b>3147,65</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>-6828,20</b>	<b>3147,65</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-6828,20</b>	<b>3147,65</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Stanisława Ziemecka

2017.03.31  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
W Lubiczu  
mgr Marzenna Wojnar  
kustosz



## Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat za 2016 rok.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi działalność w zakresie: gromadzenia, przechowywania materiałów bibliotecznych służących rozwijaniu czytelnictwa oraz zaspokajaniu potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych ze szczególnym uwzględnieniem materiałów informacyjnych dokumentujących dorobek kultury, naukowy i gospodarczy obszaru działania biblioteki.

### I. Przychody:

- Przychody ze sprzedaży netto ( wypożyczanie płyt DVD ) na koniec 2016 roku wyniosły 90,00 zł a w 2015 roku - 212,00 zł.

- Pozostałe przychody operacyjne - w 2016 roku łączne dotacje na działalność biblioteki wyniosły 516.739,00 zł a w 2015 roku łączne dotacje na działalność wyniosły 507.754,44 zł.

W tym w 2016 roku:

a) dotacja na działalność bibliotek z budżetu gminy wyniosła 508.900,00 zł a w 2015 roku otrzymała dotację na działalność bibliotek w wysokości 498.300,00 zł,

b) z budżetu państwa - Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego przekazało na realizację programu „Upowszechnianie i promocja czytelnictwa” kwotę 7.839,00 zł na zakup książek,

- Przychody finansowe – w 2016 roku wyniosły 2.545,89 zł a w 2015 roku 1.734,64 zł.

W tym w 2016 roku:

- odsetki bankowe na kwotę 15,74 zł,

- inne przychody finansowe- za wydruki, prowizję dla płatnika od naliczonego podatku dochodowego za 2016 rok, koszty upomnienia za przetrzymywanie książek, za sprzedaż książek oraz makulaturę na łączną kwotę 2.530,15 zł.

Łączne przychody w 2016 roku wyniosły 519.374,89 zł.

### II. Koszty:

- koszty działalności operacyjnej w 2016 roku wyniosły łącznie 516.227,24 zł.

a) amortyzacja środka trwałego (serwer) na kwotę 539,85 zł

b) zużycie materiałów i energii na łączną kwotę 84.530,56 zł.

W tym:

- materiały - materiały biurowe, druki, środki czystości i inne materiały niezbędne do bieżącej działalności bibliotek na kwotę **20.025,46 zł**,

- zakupiono czasopisma na kwotę **4.888,49 zł**,

- pozostałe środki trwałe objęte ewidencją ilościową – zakupiono baner reklamowy w celach promocyjnych, rolety do okien, biblioteczkę Flexi na kółkach, dwa regały dla filii GBP w Grębocinie, tablicę moderacyjną, dwa regały dla filii GBP w Gronowie, tunele dziecięce do kąpki dla najmłodszych, trzy regały, półkę na prasę, gry edukacyjne 2 sztuki, krzesła 14 sztuk, dwie szafy-regały, czajnik, talerze płytkie 2 sztuki, talerze

deserowe 12 sztuk, termos, dwa komplety szklanek dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubiczu Dolnym, biblioteczkę Flexi, pojemnik, odkurzacz, aparat cyfrowy dla filii GBP w Lubiczu Górnym, krzesła 5 sztuk, szafę, regał, trzy firany dla filii GBP w Złotorii na kwotę **15.274,00 zł**,

- wartości niematerialne i prawne – zakupiono program antywirusowy dla sześciu komputerów oraz program biblioteczny MAK+ na okres jednego roku na kwotę **907,74 zł**,

- książki – zakupiono 1.447 egzemplarzy na kwotę **34.779,05 zł**. W tym z Ministerstwa Kultury – Departament Ekonomiczny w Warszawie otrzymaliśmy kwotę 7.839,00 zł, która została w całości wykorzystana,

- audiobooki – zakupiono 68 sztuki na kwotę **1.235,73 zł**,

- za energię elektryczną w filii biblioteki w Grębocinie, Lubiczu Górnym oraz w Gminnej Bibliotece Publicznej w Lubiczu Dolnym na kwotę **7.420,09 zł**.

c) usługi obce na łączną kwotę 82.150,76 zł.

W tym:

- opłaty za czynsz w filii biblioteki w Grębocinie, Gronowie, Lubiczu Górnym oraz w Gminnej Bibliotece Publicznej w Lubiczu Dolnym na kwotę **58.516,70 zł**,

- zakup usług dostępu do sieci INTERNET – na kwotę **3.367,87 zł**,

- opłaty z tytułu korzystania z telefonii komórkowej za 2016 rok wyniosły **1.412,84 zł**,

- opłaty z tytułu korzystania z telefonii stacjonarnej za 2016 rok wyniosły **1.844,43 zł**,

- opłaty za prowizje bankowe pobrane przez Bank Spółdzielczy w Grębocinie wyniosły **685,50 zł**,

- za obsługę BHP w 2016 roku poniesiono koszty w wysokości **2.400,00 zł**,

- pozostałe usługi – m.inn. abonament RTV, opłaty za cyfrę +, opłaty za przesyłki listowe polecone oraz pozostałe usługi obce niezbędne do prawidłowego funkcjonowania bibliotek na kwotę **9.084,43 zł**,

- opłaty za monitoring w Gminnej Bibliotece Publicznej w Lubiczu Dolnym na kwotę **705,54 zł**,

- odbyły się spotkania autorskie dla dzieci oraz dorosłych z warsztatami artystycznymi z Izabellą Niewiadomską – Labiak i warsztaty florystyczne – stroiki wielkanocne oraz pozaszkolne formy edukacji – rytmika na kwotę **2.385,00 zł**,

- obsługa informatyczna na kwotę **1.748,45 zł**,

d) wynagrodzenia na łączną kwotę 285.942,85 zł.

W tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – w 2016 roku było zatrudnionych ośmiu pracowników (dwie osoby zatrudnione na cały etat, jedna osoba zatrudniona na ½ etatu, cztery osoby zatrudnione na ¾ etatu oraz jedna osoba na ¼ etatu) na kwotę **272.137,85 zł**,

- umowy zlecenia:

- w filii biblioteki w Grębocinie na umowę – zlecenie została wykonana modernizacja instalacji elektrycznej na kwotę 250,00 zł,

- w bibliotece w Lubiczu Dolnym na umowę – zlecenie została wykonana instalacja oprogramowania urządzeń peryferyjnych na komputerach na kwotę 250,00 zł, na umowę o dzieło zostały przeprowadzone spotkania autorskie z Anną Karpińską – Plaskacz na kwotę 1.000,00 zł, na umowę o dzieło odbyło się spotkanie autorskie z Marcinem Pałaszem na kwotę 650,00 zł, warsztaty detektywistyczne dla dzieci z Dariuszem Rękoszem na kwotę 700,00 zł, zajęcia z gimnastyki ruchu dla dzieci w

wieku 2-4 lat z Danutą Kosińską na kwotę 210,00 zł oraz jedna osoba rozliczała wynagrodzenia pracowników na kwotę 3.675,00,  
- w punkcie bibliotecznym w Krobie dwie osoby na umowę – zlecenie prowadziły ten punkt – otrzymały z tego tytułu wynagrodzenie na kwotę 7.070,00 zł .  
Łączna kwota **13.805,00 zł**.

e) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na łączną kwotę 59.085,66 zł.

W tym:

- składki społeczne płacone przez bibliotekę za pracowników na kwotę **47.359,56 zł**,  
- składki na fundusz pracy na kwotę **4.650,96 zł**,  
- odpis na ZFŚS na kwotę **6.290,10 zł**,  
- za badania lekarskie oraz zakup okularów korekcyjnych dla pracownika na kwotę **785,04 zł**.

e) pozostałe koszty rodzajowe na kwotę 3.977,56 zł.

W tym:

- delegacje pracowników na kwotę **1.501,08 zł**, w tym delegacje związane ze szkoleniami pracowników na kwotę 1.225,32 zł, delegacje pracowników na kwotę 275,76 zł,  
- ryczałt samochodowy dla pracownika, który korzystał z samochodu prywatnego w celach służbowych na kwotę **2.476,48 zł**,

f) koszty finansowe nie wystąpiły.

W załączeniu:

- załącznik nr 4 – działalność kulturalno – oświatowa Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubiczu za 2016 rok.

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
W Lubiczu  
mgr Marzenna Wojnar  
kustosz

Działalność kulturalna 2016

Biblioteka	Tytuł i/lub forma pracy	Frekwencja
<b>Gminna Biblioteka Publiczna</b>	Spotkania autorskie - 7	225
	Zajęcia dla przedszkolaków - 24	419
	Zajęcia czytelnicze dla klas Zerowych – 7	79
	Lekcje biblioteczne dla klas III - 5	105
	Tydzień Głośnego Czytania – 5	112
	Konkursy – plastyczny, literacki, na interpretacje wierszy - 3	144
	Wiem, że zdrowo jem – zajęcia o zdrowym odżywianiu - 6	88
	Wycieczka do leśniczówki- 1	23
	Bajkoteka – zajęcia dla maluszków - 32	526
	Warsztaty twórcze - 12	125
	Bał zaczarowanej książki – 1	60
	Tydzień z Internetem – 1	10
	Trening pamięci – 1	11
	Podsumowanie konkursów gminnych – 1	34
	Narodowe czytanie -	50
	Rajd rowerowy- piknik „Czytanie na trawie” - 1	50
	Wykład o Mennonitach – 1	17
	Kodowanie - Warsztaty dla dzieci ze S.P. - 2	25
	Warsztaty detektywistyczne – Dariusz Rekosz - 1	58
	Narada Powiatowa Bibliotekarzy - 1	24
	Zbigniew Szczepański – spotkanie o rybach -1	8
	Szkolenie grupy Inicjatorów – 2	10
	Prezentacja biblioteki na gminnym Dniu Kobiet	800
	Szkolenie komputerowe	1
	Plakaty – 18	

	Gazetki – 7	
	Wystawa pokonkursowa prac plastycznych - 1	
	Wystawka – 2	
<b>Razem:</b>		<b>3004</b>
<b>FGBP Grębocin</b>	DKK(dzieci, młodzież I dorośli) - 29	237
	Spotkania autorskie – 3	48
	Zajęcia dla najmłodszych – 11	81
	Spotkania dla przedszkolaków – 2	36
	Zajęcia dla szkoły podstawowej – 6	126
	Język angielski – 7	59
	NOC BOBLIOTEK – 1	89
	Warsztaty szycia – 1	10
	Plakaty – 15	
	Gazetki - 9	
	Wystawki- 5	
<b>Razem:</b>		<b>686</b>
<b>FGBP Gronowo</b>	Wycieczki do biblioteki i lekcje biblioteczne - 4	49
	Głośne czytanie - 10	122
	Warsztaty plastyczne - 3	53
	Spotkania autorskie - 2	44
	Gry, zabawy - 5	39
	Dzień Babci i Dziadka, przedstawienie i poczęstunek - 1	26
	Wycieczki plenerowe - 2	36
	Plakaty – 6, gazetki – 5, wystawy - 4	
27 + 15 (plakaty, gazetki, wystawy)		
<b>Razem:</b>		<b>369</b>
	Lekcje biblioteczne - 9	208

<b>FGBP Lubicz Górny</b>	Głośnie czytanie - 12	228
	Zajęcia plastyczne - 16	345
	Spotkanie autorskie - 1	46
	Zabawy z książką - 9	162
	Przegląd książek - 6	86
	Plakaty : 8	
	Wystawki : 8	
	Gazetki : 11	
<b>Razem:</b>	<b>53</b>	<b>1075</b>
<b>FGBP Złotoria</b>	Spotkania autorskie - 2	77
	Głośnie czytanie - 7	132
	Konkursy - 3	40
	Lekcje biblioteczne - 3	55
	Popołudnia w bibliotece - 22	192
	Gry i zabawy - 3	18
	Film/Teatr - 5	79
	Pogadanka - 2	24
	Gazetki - 6	
	Wystawa - 2	
<b>Razem:</b>		<b>617</b>

**DYREKTOR**  
*Gminnej Biblioteki Publicznej*  
*w Lubiczu*  
*mgr Marzenna Wojnar*