

**GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
WILAMOWICE**

ul. Paderewskiego 3, 43-330 Wilamowice

tel./fax 33 8457 193

NIP 937 22 38 205, REGON 072353509

**Bilans
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Wilamowicach
sporządzony na dzień 31.12.2016 roku
/wersja pełna/**RADA MIEJSKA
W WILAMOWICACHWpł.
dnia 31 MAR. 2017

AKTYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	8.343,57	7.161,23
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8.343,57	7.161,23
1. Środki trwałe	8.343,57	7.161,23
a) grunty /w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu/		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	8.343,57	7.161,23
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne długoterminowe aktywa finansowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	9.726,26	10.353,07
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	120,95	220,65
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	120,95	220,65
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	120,95	220,65
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	120,95	220,65
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9.605,31	10.132,42
AKTYWA razem	18.069,83	17.514,30

PASYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A. KAPITAŁ /FUNDUSZ/ WŁASNY	16.837,63	15.397,37
I. Kapitał /fundusz/ podstawowy		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
III. Kapitał /fundusz/ zapasowy		
IV. Kapitał /fundusz/ z aktualizacji wyceny		
V. Pozostałe kapitały /fundusze/ rezerwowe		
VI. Zysk /strata/ z lat ubiegłych	15.552,37	16.837,63
VII. Zysk /strata/ netto	1.285,26	-1.440,26
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego /wielkość ujemna/		
B. ZOBOWIĄZANIA i REZERWY na zobowiązania	1.232,20	2.116,93
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	615,27	866,04
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	615,27	866,04
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	615,27	866,04
- do 12 miesięcy	615,27	866,04
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	616,93	1.250,89
PASYWA razem	18.069,83	17.514,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kajta

Wilamowice, 30.03.2017 r.

Sporządziła: Zofia Kajta

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
Wilamowice

mgr Barbara Grabowska

Zatwierdziła: Barbara Grabowska

1. Nazwa i adres jednostki:
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
NIP: 937-22-38-205
REGON: 072353509
43-330 Wilamowice
ul. Paderewskiego 3
2. Działalnością podstawową jednostki jest tworzenie i upowszechnianie kultury, na podstawie ustawy o „organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej” z dnia 25 października 1991 roku.
3. Dyrektorem jednostki jest: Barbara Grabowska
Głównym Księgowym jest: Zofia Kajta
4. Rokiem obrotowym dla jednostki jest rok kalendarzowy.
5. Przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów stosuje się rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
6. Zapisów w księgach dokonuje się w sposób trwały przy zastosowaniu komputera.
7. W ciągu roku obrotowego nie zmieniono zasad ewidencji, metod księgowości, wyceny majątku, mających wpływ na treść sporządzonego sprawozdania finansowego.
8. Po dniu bilansowym nie nastąpiły istotne zdarzenia nie uwzględnione w bilansie oraz rachunku zysków i strat.
9. Podstawą dokonania odpisów amortyzacyjnych jest aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych składników z dopuszczeniem jednorazowej amortyzacji środków o wartości do 3.500,00 zł.

AKTYWA BILANSU

A. AKTYWA TRWAŁE

WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH BRUTTO WYNOŚI:

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Środki trwałe:	
* o wart. powyżej 3.500,00 zł.	16.581,42 zł
* o wart. do 3.500,00 zł.	216.758,65 zł
* zbiory biblioteczne	593.946,69 zł
* zbiory specjalne	7.552,88 zł
* wartości niematerialne i prawne	17.718,68 zł
Razem:	852.558,32 zł

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH WYNOŚI:

Budynki i budowle	0
Środki transportu	0
Środki trwałe:	
* o wart. powyżej 3.500,00 zł.	9.420,19 zł
* o wart. do 3.500,00 zł.	216.758,65 zł
* zbiory biblioteczne	593.946,69 zł
* zbiory specjalne	7.552,88 zł
* wartości niematerialne i prawne	17.718,68 zł
Razem:	845.397,09 zł

Od 2012 roku dokonuje się odpisów amortyzacyjnych pieca grzewczego w filii Biblioteki w Hecznarowicach oraz od grudnia 2013 roku pieca CO zakupionego dla filii w Starej Wsi. Do całkowitego umorzenia ww. środków trwałych pozostało jeszcze **7.161,23 zł**.

W 2016 roku nie wystąpiła sprzedaż żadnego środka trwałego.

B. AKTYWA OBROTOWE

STRUKTURA NALEŻNOŚCI

Należności na dzień 31.12.2016 r.	
ogółem	w tym wymagalne
0,00 zł	0,00 zł

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe po stronie **AKTYWÓW** bilansu na kwotę **10.132,42 zł**, to faktury wystawione i zapłacone w 2016 roku - dotyczące prenumeraty czasopism oraz materiałów dydaktycznych na 2017 rok.

PASYWA BILANSU

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ

Wyszczególnienie	ogółem	w tym wymagalne
	866,04 zł	0,00 zł
Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	866,04 zł	0,00 zł

Wszystkie rozliczenia po stronie zobowiązań krótkoterminowych, są rozrachunkami bieżącymi i do dnia złożenia zeznania zostały uregulowane.

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, nie udziela poręczeń i gwarancji.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe po stronie **PASYWÓW** bilansu na kwotę **1.250,89 zł**, to koszty zafakturowane w 2017 roku, ale dotyczące roku 2016 /bilansowego/.

10. Rozliczenie przychodów i kosztów oraz ustalenie wyniku finansowego, zawiera dołączone sprawozdanie „Rachunek zysków i strat”, w którym znajduje się szczegółowy wykaz kosztów wg rodzaju.

KOSZTY OGÓŁEM**476.046,98 zł****I. Amortyzacja 59.410,54 zł**

- | | |
|--|--------------|
| 1. Środki trwałe powyżej 3.500,00 zł /amortyzacja pieców CO/ | 1.182,34 zł |
| 2. Zbiory biblioteczne | 37.684,45 zł |
| w tym: | |
| - zakup książek | 35.596,74 zł |
| - zakup zbiorów specjalnych /audiobooków/ | 2.022,71 zł |
| - dary książkowe | 65,00 zł |
| 3. Pozostałe środki trwałe | 20.543,75 zł |

II. Zużycie materiałów i energii 57.262,52 zł

- | | |
|--|--------------|
| 1. Prenumerata | 10.210,17 zł |
| 2. Materiały biurowe | 4.292,89 zł |
| 3. Materiały do katalogów | 1.940,99 zł |
| 4. Środki czystości | 1.491,91 zł |
| 5. Wyposażenie drobne | 1.422,20 zł |
| 6. Nagrody dla dzieci w konkursach /gadżety promocyjne/ | 942,06 zł |
| 7. Woda w dystrybutorze | 584,17 zł |
| 8. Materiały dydaktyczne | 2.796,20 zł |
| 9. Licencja /antywirus/ | 2.314,14 zł |
| 10. Pozostałe materiały /art. dekoracyjne, art. spożywcze, inne/ | 1.309,62 zł |
| 11. Energia/gaz/woda/ | 29.958,17 zł |
| w tym: | |
| - gaz | 14.847,21 zł |
| - energia elektryczna | 13.618,23 zł |
| - woda i ścieki | 1.492,73 zł |

III. Usługi obce 23.149,80 zł

- | | |
|---|-------------|
| 1. Usługi telekomunikacyjne | 7.549,73 zł |
| 2. Usługi bankowe | 1.123,50 zł |
| 3. Usługi pocztowe | 251,10 zł |
| 4. Usługi informatyczne /serwisowe/ | 2.958,85 zł |
| 5. Monitoring systemu alarmowego | 1.180,80 zł |
| 6. Nadzór BHP | 2.656,80 zł |
| 7. Sprzątanie pomieszczeń GBP | 3.600,00 zł |
| 8. Usługi poligraficzne | 121,87 zł |
| 9. Wywóz śmieci /nieczystości/ | 52,01 zł |
| 10. Usługi dystrybucji energii elektrycznej | 1.028,28 zł |
| 11. Konserwacja /bieżące sprawy/ | 1.380,06 zł |
| 12. Spotkania autorskie | 730,00 zł |
| 13. Usługi pozostałe | 516,80 zł |

IV. Wynagrodzenia 271.257,22 zł

- | | |
|---|---------------|
| 1. Wynagrodzenia osobowe | 263.727,22 zł |
| w tym: | |
| - nagrody roczne | 24.141,16 zł |
| - nagrody uznaniowe | 10.300,00 zł |
| 2. Umowy o dzieło /spotkania autorskie/ | 1.050,00 zł |
| 3. Nagroda jubileuszowa | 6.480,00 zł |

V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia **59.088,93 zł**

- | | |
|---|--------------|
| 1. Składki ZUS | 50.159,94 zł |
| w tym: | |
| - ubezpieczenie społeczne | 47.485,42 zł |
| - Fundusz Pracy | 2.674,52 zł |
| 2. Świadczenia urlopowe | 6.563,59 zł |
| 3. Badania okresowe /szkolenia pracowników/ | 1.505,00 zł |
| 4. Świadczenia BHP | 860,40 zł |

VI. Pozostałe koszty rodzajowe **5.877,97 zł**

- | | |
|--|-------------|
| 1. Podatek od nieruchomości | 659,00 zł |
| 2. Podróże służbowe | 1.377,78 zł |
| 3. Ryczałt samochodowy | 877,80 zł |
| 4. Ubezpieczenie mienia | 512,00 zł |
| 5. Abonament RTV | 241,95 zł |
| 6. Aktualizacja /abonament biblioteczny/ | 2.160,00 zł |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe | 49,44 zł |

PRZYCHODY OGÓŁEM **474.606,72 zł**

w tym:

- **Dotacje ogółem** **473.500,00 zł**
 - w tym:
 - dotacja z budżetu Gminy Wilamowice 461.000,00 zł
 - dotacja z Biblioteki Narodowej 12.500,00 zł
- **Inne przychody operacyjne** **1.103,40 zł**
 - w tym:
 - monitor otrzymany w darze, jako nagroda w konkursie Starosty Bielskiego 836,40 zł
 - dary książkowe 65,00 zł
 - upomnienia 202,00 zł
- **Przychody finansowe /kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym/** **3,32 zł**

11. Wobec jednostki nie toczy się żadne postępowanie sądowe i komornicze.

12. Na dzień 31.12.2016 roku w Gminnej Bibliotece Publicznej zatrudnionych było 8 osób. Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2016 roku w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 6,0 etatu.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kajta

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
Wilamowice

mgr Barbara Grabowska

**GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
WILAMOWICE**
ul. Paderewskiego 3, 43-330 Wilamowice
tel./fax 33 8457 193
NIP 937 22 38 205, REGON 072353509

**Wykaz dotyczący wzajemnych
należności i zobowiązań
pomiędzy jednostkami
objętymi konsolidacją
na dzień
31.12.2016 roku**

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Gminna Biblioteka Publiczna Wilamowice			
		Symbol pozycji bilansowej	Kwota należności	Symbol pozycji bilansowej	Kwota zobowiązania
	X	X	X	X	X

Wilamowice, 30.03.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kajta

Sporządziła: Zofia Kajta

**Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
Wilamowice**

mgr Barbara Grabowska

Zatwierdziła: Barbara Grabowska

Informacja dodatkowa do Bilansu

Gminnej Biblioteki Publicznej Wilamowice

Rozliczenie majątku trwałego za 2016 rok

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie	Rodzaj danych	Stan na dzień 01.01.2016 r.	Zwiększenie /zakup/ + /	Zmniejszenie /likwidacja/ - /	Stan na dzień 31.12.2016 r.
1.	0	Grunty	Wartość początkowa	-	-	-	-
2.	1, 2	Budynki i budowle	Wartość początkowa	-	-	-	-
			Umożnienie	-	-	-	-
3.	3	Kotły i maszyny energetyczne	Wartość początkowa	11.823,42	-	-	11.823,42
			Umożnienie	3.479,85	1.182,34	-	4.662,19
4.	4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Wartość początkowa	-	-	-	-
			Umożnienie	-	-	-	-
5.	5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	Wartość początkowa	-	-	-	-
			Umożnienie	-	-	-	-
6.	6	Urządzenia techniczne	Wartość początkowa	4.250,00	-	4.250,00	-
			Umożnienie	4.250,00	-	4.250,00	-
7.	7	Środki transportu	Wartość początkowa	-	-	-	-
			Umożnienie	-	-	-	-
8.	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieś indziej niesklasyfikowane	Wartość początkowa	4.758,00	-	-	4.758,00
			Umożnienie	4.758,00	-	-	4.758,00
9.	9	Inwentarz żywy	Wartość początkowa	-	-	-	-
			Umożnienie	-	-	-	-
	SUMA GRUP 0-9	Razem środki trwałe tzw. wysokie /powyżej 3.500,00 zł/	Wartość początkowa	20.831,42	-	4.250,00	16.581,42
			Umożnienie	12.487,85	1.182,34	4.250,00	9.420,19
10.	4, 6, 8	Środki trwałe niskocenne /do 3.500,00 zł/	Wartość początkowa	203.019,92	20.543,75	6.805,02	216.758,65
			Umożnienie	203.019,92	20.543,75	6.805,02	216.758,65
	SUMA GRUP 4-8	Razem środki trwałe tzw. niskocenne /do 3.500,00 zł/	Wartość początkowa	203.019,92	20.543,75	6.805,02	216.758,65
			Umożnienie	203.019,92	20.543,75	6.805,02	216.758,65
11.		Zbiory biblioteczne /książki/	Wartość początkowa	558.495,12	35.661,74	210,17	593.946,69
			Umożnienie	558.495,12	35.661,74	210,17	593.946,69
12.		Zbiory specjalne /audiobooki/	Wartość początkowa	5.530,17	2.022,71	-	7.552,88
			Umożnienie	5.530,17	2.022,71	-	7.552,88
13.		Wartości niematerialne i prawne	Wartość początkowa	17.718,68	-	-	17.718,68
			Umożnienie	17.718,68	-	-	17.718,68
14.		Inwestycje długoterminowe	Wartość początkowa	-	-	-	-
			Umożnienie	-	-	-	-
		OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE	Wartość początkowa	805.595,31	58.228,20	11.265,19	852.558,32
			Umożnienie	797.251,74	59.410,54	11.265,19	845.397,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Zofia Kajta

Wilamowice, 30.03.2017 r.

Sporzędziła: Zofia Kajta

Dotraktor
Gminnej Biblioteki Publicznej
Wilamowice

mgr Barbara Grabowska

Zatwierdziła: Barbara Grabowska

**GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
WILAMOWICE**

ul. Paderewskiego 3, 43-330 Wilamowice
tel./fax 33 8457 193
NIP 937 22 38 205, REGON 072353509

Rachunek zysków i strat
Gminnej Biblioteki Publicznej Wilamowice
sporządzony na dzień 31.12.2016 roku
/wariant porównawczy/

		2015 rok obrotowy	2016 rok obrotowy
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		
	w tym: od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów /zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna/		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B.	Koszty działalności operacyjnej	484.276,47	476.046,98
I	Amortyzacja	70.785,50	59.410,54
II	Zużycie materiałów i energii	52.581,62	57.262,52
III	Usługi obce	30.389,66	23.149,80
IV	Wynagrodzenia	266.319,63	271.257,22
V	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	57.281,84	59.088,93
VI	Pozostałe koszty rodzajowe	6.918,22	5.877,97
C.	Zysk /strata/ ze sprzedaży /A-B/	-484.276,47	-476.046,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne	485.496,00	474.603,40
I	Dotacje	485.350,00	473.500,00
II	Inne przychody operacyjne	146,00	1.103,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
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/	1.219,53	-1.443,58
G.	Przychody finansowe	65,73	3,32
I	Odsetki	65,73	3,32
	w tym: od jednostek powiązanych		
II	Zysk ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I	Odsetki		
	w tym: dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I.	Zysk /strata/ z działalności operacyjnej /F+G-H/	1.285,26	-1.440,26
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych /J.I-J.II/		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk /strata/ brutto /I+/-J/	1.285,26	-1.440,26
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku /zwiększenia straty/		
N.	Zysk /strata/ netto /K-L-M/	1.285,26	-1.440,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Zofia Kajta

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
Wilamowice

mgr Barbara Grabowska
Zatwierdziła: Barbara Grabowska

