

		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.					
		AKTYWA		PASYWA			
		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016			Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	3 920 299,72	3 701 234,81	A.	Kapitał (fundusz) własny	82 234,63	91 588,51
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
				II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Odpisy z zysku w ciągu roku		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	77 707,50	82 234,63
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 920 299,72	3 701 234,81	VI	Zysk (strata) netto	4 527,13	9 353,88
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	3 920 299,72	3 701 234,81	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	3 923 880,89	3 709 541,18
a)	grunty		0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle	3 876 883,95	3 686 959,52	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	43 415,77	14 275,29	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
d)	środki transportu			*	długoterminowe		
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)		0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	85 815,80	99 894,88	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	16 818,86	21 544,06
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	1 576,42	5 870,96
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	1 576,42	5 870,96
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	4 946,03	10 192,50	*	do 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	4 946,03	10 192,50	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	5 725,00	4 940,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	146,03	0,00	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne	4 800,00	10 192,50	g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	80 869,77	89 702,38	2.	fundusze specjalne	9 517,44	10 733,10
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	76 152,33	89 161,78	IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 907 062,03	3 687 997,12
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	3 907 062,03	3 687 997,12
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	0,00	
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	76 152,33	89 161,78	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	76 152,33	89 161,78				
*	inne środki pieniężne	4 717,44	540,60				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	4 006 115,52	3 801 129,69		Suma pasywów	4 006 115,52	3 801 129,69

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Biblioteki Publicznej
Gminy Dzierżoniów
Danuta Kuriata

Mościsko 10.03.2017

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
Gminy Dzierżoniów
mgr Justyna Kaczorowska

Rachunek zysków i strat 2016 r.
wariant porównawczy

	Rok 2015	Rok 2016
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	35 309,76	51 025,84
- od jednostek powiązanych	0	
I. Przychód ze sprzedaży produktów	35 309,76	51 025,84
II. Zmiana stanu produktów /zwiększenie-wartość +, zmniejszenie -/	0,00	
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 095 905,72	1 086 337,84
I. Amortyzacja	115 882,08	114 665,88
II. Zużycie materiałów i energii	165 343,32	163 961,30
III. Usługi obce	164 306,67	135 615,93
IV. Podatki i opłaty w tym:	15 773,00	15 363,00
- podatek akcyzowy	0,00	
V. Wynagrodzenia	529 629,05	547 408,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	97 127,01	98 395,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 844,59	10 927,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	
C. Zysk/strata/ ze sprzedaży /A-B/	-1 060 595,96	-1 035 312,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 065 123,09	1 044 665,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	
II. Dotacje	933 800,00	930 000,00
III. Inne przychody operacyjne	131 323,09	114 665,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	
III. Inne koszty operacyjne	0	
F. Zysk/strata/ z działalności operacyjnej /C+D-E/	4 527,13	9 353,88
G. Przychody finansowe	0	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	
- od jednostek powiązanych	0	
II. Odsetki, w tym:	0	
- od jednostek powiązanych	0	
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	
V. Inne	0,00	
H. Koszty finansowe	0	
I. Odsetki	0	
- dla jednostek powiązanych	0	
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	
IV. Inne	0	
I. Zysk /strata/ z działalności gospodarczej /F+G -H/	4 527,13	9 353,88
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	
I. Zyski nadzwyczajne	0	
II. Straty nadzwyczajne	0	
K. Zysk/strata/ brutto /I + J/	4 527,13	9 353,88
L. Podatek dochodowy	0	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku /zwiększenie straty/	0	
N. Zysk /strata/ netto /K-L-M/	4 527,13	9 353,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządzono 10-03-2017

Biblioteki Publicznej
Gminy Dzierżoniów

Danuta Kuriata

(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

DYREKTOR

Biblioteki Publicznej
Gminy Dzierżoniów

mgr Justyna Kaczorowska

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Samorządowej Instytucji Kultury - Biblioteki Publicznej Gminy Dzierżoniów
im. Władysława Reymonta za 2016 r**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Biblioteka Publiczna Gminy Dzierżoniów im. Władysława Reymonta jest jednostką organizacyjną Gminy Dzierżoniów, działająca w formie instytucji kultury posiadającą osobowość prawną.

NIP 882-18-69-832

REGON 890522812

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki
- rachunek zysków i strat
- informacje dodatkową
- zestawienie zmian w funduszu jednostki

Biblioteka działa w strukturze organizacyjnej, którą tworzy siedziba główna w Mościsku oraz filie zlokalizowane w następujących miejscowościach gminy Dzierżoniów:

Ostroszowice, Owiesno, Uciechów, Tuszyn, Piława Dolna, Rostocznik.

Biblioteka sprawuje pieczę nad sześcioma zespołami ludowymi: Uciecho-Wianki, Pojana, Macieje, Con Moto, Cord, Katarzynki.

Podstawowym celem Biblioteki jest prowadzenie działalności kulturalnej polegającej na tworzeniu, upowszechnianiu i ochronie kultury, zaspokajaniu potrzeb czytelnich i informacyjnych.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016r.

3. W skład Biblioteki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne – sporządzające samodzielnie sprawozdania.

4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności jednostki w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Bibliotekę działalności.

5. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31-12-2016 są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości oraz przyjętą polityką rachunkowości z dnia 25-04-2014.

6. Jednostka posiada majątek trwały i prowadzi jego ewidencję, który jest wykazany w bilansie w aktywach w wartościach księgowych netto (skorygowanych o umorzenie) w kwocie 3 701 234,81zł.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe zgodnie z rocznym planem amortyzacji określającym stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych. (wartość brutto)

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 01-01-2016	Zmiana w ciągu roku zmniejszenia	Zmiana w ciągu roku zwiększenia	Stan na 31- 12-2016
	112 906,67	0,00	0,00	112 906,67

Środki trwałe	Stan na 01-01-2016	Zmiana w ciągu roku zmniejszenia	wartości ST obrotowego zwiększenia	Stan ST na 31-12-2016
Grunty	0	0	0	0
Budynki i lok.	4 352 419,67	101 801,72		4 250 617,95
Urządzenia techniczne i maszyny	73 832,03	32 254,00		41 578,03
Razem:	4 426 251,70	134 055,72		4 292 195,98

Pozostałe środki trwałe	Stan na 01-01-2016	zmniejszenia	zwiększenia	Stan na 31-12-2016
	298 608,72	0,00	22 859,03	321 467,75

Zbiory biblioteczne	Stan na 01-01-2016	Zmiana w ciągu roku zmniejszenia	Zmiana w ciągu roku zwiększenia	Stan na 31-12-2016
	414 777,03	91,07	22 453,62	437 139,58

2. Naliczone umorzenie za 2016 r

Grupa rodzajowa	Stan na 01-01-2016	Zmiana w ciągu roku	Umorzenie za 2016	Stan umorz. na 31.12.2016	Wartość netto na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne	112 906,67	0,00	0,00	112 906,67	0,00
Środki trwałe	4 426 251,70	-134 055,72	114 665,88	590 961,17	3 701 234,81
Pozostałe środki trwałe	298 608,72	22 859,03	321 467,75	321 467,75	0,00
Księgozbiory	414 777,04	22 362,54	437 139,58	437 139,58	0,00

Do środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej zaliczane są również materiały biblioteczne zakupione w ramach uzupełnienia posiadanego księgozbioru i zbiorów specjalnych lub otrzymane w drodze darowizny. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w sposób uproszczony-zbiorczo po przekazaniu ich do użytkowania.

Kapitał podstawowy jednostki na koniec roku obrotowego wynosi 91 588,51 zł.

Biblioteka nie tworzy kapitałów zapasowych i rezerwowych.

Zysk za rok obrotowy 2016 w wysokości 9 353,88 zł - proponuje się zwiększyć fundusz instytucji kultury.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – brak Biblioteka Publiczna Gminy Dzierżoniów w roku obrotowym nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych na należności.

Biblioteka Publiczna Gminy Dzierżoniów na koniec roku obrotowego nie posiada żadnych zobowiązań.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Przychody i koszty – ujęto wszelkie osiągnięte przychody i koszty dotyczące okresu sprawozdawczego niezależnie od terminu ich zapłaty.

Przychody:

Treść opis wykonywanych zadań	Wykonanie w zł
Dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy	920 000,00
Dotacja celowa z Urzędu Gminy	0,00
Refundacja z projektów	0,00
Dofinansowanie z Biblioteki Narodowej	10 000,00
Wpływy z usług	51 025,84
Pozostałe przychody operacyjne (amortyzacja)	114 665,88
Razem	1 095 691,72

Koszty:

Treść opis wykonywanych zadań	Wykonanie w zł
Amortyzacja	114 665,88
Zużycie materiałów i energii	163 961,30
Usługi obce	135 615,93
Podatki i opłaty	15 363,00
Wynagrodzenia	547 408,05
Ubezpieczenia społ. i inne świadczenia	98 395,97
Pozostałe koszty rodzajowe	10 927,71
Razem	1 086 337,84

3 Wynik finansowy (zysk)

9 353,88 zł

IV Zestawienie obrotów na koncie bankowym za 2016 rok.

Stan konta 130 na dzień 1.01.2016	+	76 152,33
Przychody własne	+	49 893,67
Zwrot za prenumeratę	+	114,53
Wpływy z ksero	+	493,20
Dotacja z Biblioteki Narodowej	+	10 000,00
Dotacje podmiotowe z Gminy D-ów	+	920 000,00
Wydatki	-	967 491,95
		=====
Stan środków na koncie 130 na 31-12-2016		89 161,78

V Informacja o zatrudnieniu.

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

1. Pracownicy zatrudnieni na stanowiskach umysłowych - 11 (9 pełnych etatów)
2. Pracownicy zatrudnieni na stanowiskach robotniczych - 1 (0,75 etatu)
3. Ogółem w jednostce na umowę o pracę zatrudnionych - 12 osób
4. Na umowy zlecenia zatrudnionych jest: - 5 instruktorów, 6 muzyków w zespołach ludowych, 1 informatyk, 1 opiekun sali we Włókach oraz palacz sezonowo w Uciechowie

Sporządził
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Biblioteki Publicznej
 Gminy Dzierżoniów
Danuta Kuriata

Zatwierdził
DYREKTOR
 Biblioteki Publicznej
 Gminy Dzierżoniów
mgr Justyna Kaczorowska

Mościsko dnia 10-03-2017

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	
Biblioteka Publiczna Gminy Dzierżoniów im. W. Reymonta 58-116 Mościsko ul Kolejowa 12b Numer identyfikacyjny REGON 890522812		Gmina Dzierżoniów Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	27 701,36	77 707,50	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	50 006,14	4 527,13	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	50 006,14	4 527,13	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	
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			
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)	0,00	0,00	
2.1. Strata za rok ubiegły			
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		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	77 707,50	82 234,63
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 527,13	9 353,88
1.	zysk netto (+)	4 527,13	9 353,88
2.	strata netto (-)		
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	82 234,63	91 588,51

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.

5. **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Biblioteki Publicznej
Gminy Dzierżoniów
Danuta Kuriata
(główny księgowy)

2017.03.10
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
Gminy Dzierżoniów
mgr Justyna Kaczorowska
(kierownik jednostki)