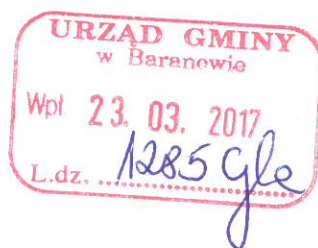


Baranów, 21.03.2017 r.

Gminna Biblioteka Publiczna  
im. Feliksa hrabiego Węzyka  
Rynek 21  
63-604 Baranów



Wójt Gminy Baranów  
Sz.P. Bogumiła Lewandowska – Siwek

Gminna Biblioteka Publiczna im. Feliksa hrabiego Węzyka w Baranowie informuje, iż  
składa sprawozdanie finansowe wraz z bilansem i rachunkiem wyników za rok 2016 .

DYREKTOR  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
*Lesiak*  
mgr Edyta Lesiak

.....

(pieczęć jednostki)

## BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016r.

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>	0,00	0,00	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	2 479,19	3 115,53
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	2 871,36	2 479,19
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	0,00	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-392,17	636,34
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	2 479,19	3 115,53	a)	kredyty i pożyczki		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	714,61	1 369,34	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	714,61	1 369,34	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						



b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 764,58</b>	<b>1 746,19</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 764,58	1 746,19			
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	1 764,58	1 746,19			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 764,58	1 746,19			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>2 479,19</b>	<b>3 115,53</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			<b>2 479,19</b>	<b>3 115,53</b>	

DYREKTOR  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

*Lesiak*  
mgr Edyta Lesiak

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

GLÓWNY KASJER

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

Sporządziła: *[Podpis]*

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**


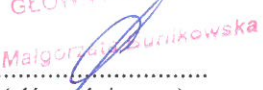
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
<p><b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA</b> <i>im. Feliksa Braniego Wezika</i> w Baranowie 63-604 Baranów, ul. Rynek 21 NIP 619-18-92-046</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>sporządzony na dzień <b>...31 grudnia... 2016 r.</b></p>	<p>.....</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
<p><b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA</b> <i>im. Feliksa Braniego Wezika</i> w Baranowie 63-604 Baranów, ul. Rynek 21 NIP 619-18-92-046</p>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		161 025,91	214 703,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		155 109,01	170 103,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		5 916,90	44 600,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		186 297,63	214 142,56
I. Amortyzacja		545,85	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		63 777,12	43 659,47
III. Usługi obce		6 838,47	33 707,22
IV. Podatki i opłaty		708,00	708,00
V. Wynagrodzenia		90 575,03	112 966,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		23 220,24	22 436,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		632,92	665,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-25 271,72	560,44
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		24 840,05	23,00



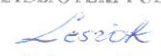
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	24 840,05	23,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-431,67	583,44
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	39,50	52,90
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	39,50	52,90
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-392,17	636,34
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	-392,17	636,34

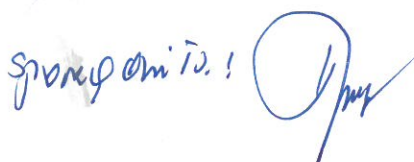
Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie .....
2. ....
3. ....

  
  
 Małgorzata Buniakowska  
 (główny księgowy)

2017.03.21  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
  
 mgr Edyta Lesiak  
 (kierownik jednostki)



## Sprawozdanie finansowe

za 2016 rok.

**Gminnej Biblioteki Publicznej im. Feliksa hrabiego Wężyka w Baranowie**

**Rynek 21**

**63-604 Baranów**

**Nip: 619-18-92-046, Regon: 300014607**

### Wprowadzenie

1. Gminna Biblioteka Publiczna im. Feliksa hrabiego Wężyka w Baranowie została utworzona na podstawie Zarządzenia Naczelnika Gminy w Baranowie Nr 12/75 z 30.12.1975r. Jest samorządową instytucją kultury Gminy Baranów. Organizatorem Biblioteki jest Gmina Baranów.
2. Bezpośredni nadzór na biblioteką sprawuje Wójt Gminy w Baranów. Nadzór merytoryczny nad jednostką sprawuje Powiatowa Biblioteka Publiczna w Kępnie i Wojewódzka Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury w Poznaniu.
3. Gminna Biblioteka w Baranowie posiada dwie filie: Filia Biblioteki Publicznej w Mroczeniu oraz Filia Biblioteki Publicznej w Słupi pod Kępem. Jednostki te nie sporządzają samodzielne sprawozdania finansowego.
4. Przedmiotem działalności wg PKD 9251A (działalność bibliotek publicznych) jest gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych, rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelnich, informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych.
5. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.
6. Roczne sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności, wskazujące na istnienie poważnych zagrożeń, dla kontynuowania działalności.
7. Księgi rachunkowe są prowadzone techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości.
8. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, stosując jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty

wartości aktywów.

9. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Środki trwałe o wartości początkowej do 3500,00zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

10. 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.

**Dodatkowe informacje i objaśnienia  
zgodnie z Ustawą o Rachunkowości obejmują w szczególności:**

**I.**

1. Informacja o zmianie stanów rzeczowych składników majątkowych.

Lp	Wartość początkowa na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2016
Grupa 8 Narzędzia przyrządy i wyposażenie	5458,37	0	0	5458,37
Razem	5458,37	0	0	5458,37

2. Informacje o zmianie stanu umorzenia środków trwałych.

Lp	Umorzenie na 01.01.2016	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie na 31.12.2016
Grupa 8 Narzędzia przyrządy i wyposażenie	5458,37	0	0	5458,37
Razem	5458,37	0	0	5458,37



3. Wartość pozostałych środków trwałych.

Jednostka posiada wartości niematerialne i prawne w kwocie 503,19 zł w całości umorzone.

Wartość pozostałych środków trwałych wynosi 81.327,80 zł w całości umorzona.

Jednostka posiada księgozbiory o wartości 182.453,64 zł w całości umorzone.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Nie dotyczy.

5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

Nie dotyczy.

6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Nie dotyczy.

7. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nie dotyczy.

8. Dane o stanie kapitałów zapasowych i rezerwowych:

Nie dotyczy.

9. Propozycje co do podziału zysku lub straty za rok obrotowy:

Zysk roku 2016 w kwocie 636,34 zł wykazany w rachunku wyników, zostanie po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przeniesiony na konto Funduszu Rezerwowego, zgodnie z art. 29 ust 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:

Nie dotyczy.

11. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Nie dotyczy.

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

a) do jednego roku:

Nie dotyczy.

b) od 1 do 5 lat:

Nie dotyczy.

c) ponad 5 lat:

Nie dotyczy.

13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Nie dotyczy.

14. Gminna Biblioteka Publiczna w Baranowie nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń.

## II.

1. Struktura rzeczowa przychodów:

Łączne przychody uzyskane w 2016 roku wyniosły 214.778,90 zł, wykaz szczegółowy przychodów :

- 164.400,00 zł – dotacja z Urzędu Gminy w Baranowie,
- 5.703,00 zł – dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie,
- 44.600,00 zł – dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego,
- 52,90 zł – przychody finansowe,
- 23,00 zł – pozostałe przychody operacyjne.

2. Struktura rzeczowa kosztów:

Łączne koszty rodzajowe poniesione w 2016 roku wyniosły 214.142,56 zł, wykaz szczegółowy kosztów :

Lp	Wyszczególnienie	Wartość w zł	Udział %
1	Amortyzacja	0,00 zł	0,00
2	Zużycie materiałów i energii	43 659,47 zł	20,39
3	Usługi obce	33 707,22 zł	15,74
4	Podatki i opłaty	708,00 zł	0,33
5	Wynagrodzenia osobowe	88 446,37 zł	41,30
6	Wynagrodzenia bezosobowe	24 520,00 zł	11,45
7	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 436,49 zł	10,48
8	Pozostałe koszty rodzajowe	665,01 zł	0,31
9	Pozostałe koszty operacyjne	- zł	0,00
10	Koszty finansowe	- zł	0,00
<b>Razem</b>		<b>214 142,56 zł</b>	<b>100</b>

III.

1. Biblioteka nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

IV.

1. Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe:

Grupy zawodowe	Ilość zatrudnionych
Dyrektor	1
Bibliotekarze	1
Administracja	2
<b>Razem</b>	<b>4</b>

V.

1. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

2. Dyrektor jednostki nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy instytucji kultury.

3. Sprawozdanie zostało sporządzone w trzech jednobrzmiących egzemplarzach.

Baranów, 21.03.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Kuczkowska

DYREKTOR  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
*Lesiak*  
mgr Edyta Lesiak

Sporządziła.....

