

ZARZĄDZENIE NR 47/2016
WÓJTA GMINY GRUDZIĄDZ
z dnia 20 czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 rok instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Małym Rudniku

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330, poz., 613, z 2014 r., poz. 768, poz. 1100, z 2015 r., poz. 4, poz. 978, poz. 1045, poz. 1166, poz. 1333, poz. 1844, poz. 1893 oraz z 2016 r., poz. 615) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Małym Rudniku za rok 2015.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA

Andrzej Rodziewicz

Nazwa i adres jednostki Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku ,Mały Rudnik ,86-300 Grudziądz	BILANS JEDNOSTKI sporządzony na dzień 31.12.2015 r. Próbny bilans zawierający dokumenty niezaksięgowane z bufora dokumentów	Adresat: <i>Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku</i>
Numer identyfikacyjny REGON 870002784		

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	1	0,00	0,00	A. - Kapitał (fundusz) własny	76	4 134,94	1 759,97
I. - Wartości niematerialne i prawne	2	0,00	0,00	I. - Kapitał (fundusz) podstawowy	77	5 634,98	4 134,94
1. - Koszty zakończonych prac rozwojowych	3	0,00	0,00	II. - Należne wpłaty na kapitał podstawowy	78	0,00	0,00
2. - Wartość firmy	4	0,00	0,00	III. - Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79	0,00	0,00
3. - Inne wartości niematerialne i prawne	5	0,00	0,00	IV. - Kapitał (fundusz) zapasowy	80	0,00	0,00
4. - Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00	V. - Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81	0,00	0,00
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	7	0,00	0,00	VI. - Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82	0,00	0,00
1. - Środki trwałe	8	0,00	0,00	VII. - Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	0,00	0,00
a) - grunty (w tym prawo użytkowania)	9	0,00	0,00	VIII. - Zysk (strata) netto	84	-1 500,04	-2 374,97
b) - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	10	0,00	0,00	IX. - Odpisy z zysku netto w czasie roku	85	0,00	0,00
c) - urządzenia techniczne i maszyny	11	0,00	0,00	B. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	2 483,92	2 162,00
d) - środki transportu	12	0,00	0,00	I. - Rezerwy na zobowiązania	87	0,00	0,00
e) - inne środki trwałe	13	0,00	0,00	1. - Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	88	0,00	0,00
2. - Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00	2. - Rezerwa na świadczenia emerytalne i	89	0,00	0,00
3. - Inwestycja na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00	długoterminowa	90	0,00	0,00
III. - Należności długoterminowe	16	0,00	0,00	krótkoterminowa	91	0,00	0,00
1. - Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00	3. - Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
2. - Od pozostałych jednostek	18	0,00	0,00	długoterminowe	93	0,00	0,00
IV. - Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00	krótkoterminowe	94	0,00	0,00
1. - Nieruchomości	20	0,00	0,00	II. - Zobowiązania długoterminowe	95	0,00	0,00
2. - Wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00	1. - Wobec jednostek powiązanych	96	0,00	0,00
3. - Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00	2. - Wobec pozostałych jednostek	97	0,00	0,00
a) - w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00	a) - kredyty i pożyczki	98	0,00	0,00
udziały lub akcje	24	0,00	0,00	b) - z tytułu emisji dłużnych papierów	99	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	25	0,00	0,00	c) - inne zobowiązania finansowe	100	0,00	0,00
udzielone pożyczki	26	0,00	0,00	d) - inne	101	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	27	0,00	0,00	III. - Zobowiązania krótkoterminowe	102	2 483,92	2 162,00
b) - w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00	1. - Wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
udziały lub akcje	29	0,00	0,00	a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie	104	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	30	0,00	0,00	do 12 miesięcy	105	0,00	0,00
udzielone pożyczki	31	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	106	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	32	0,00	0,00	b) - inne	107	0,00	0,00
4. - Inne inwestycje długoterminowe	33	0,00	0,00	2. - Wobec pozostałych jednostek	108	2 483,92	2 162,00
V. - Długoterminowe rozliczenia	34	0,00	0,00	a) - kredyty i pożyczki	109	0,00	0,00
1. - Z tytułu odroczonego podatku	35	0,00	0,00	b) - z tytułu emisji dłużnych papierów	110	0,00	0,00
2. - Inne rozliczenia międzyokresowe	36	0,00	0,00	c) - inne zobowiązania finansowe	111	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	37	6 618,86	3 921,97	d) - z tytułu dostaw i usług, o okresie	112	0,00	0,00
I. - Zapasy	38	963,09	0,00	do 12 miesięcy	113	0,00	0,00
1. - Materiały	39	963,09	0,00	powyżej 12 miesięcy	114	0,00	0,00
2. - Półprodukty i produkty w toku	40	0,00	0,00	e) - zaliczki otrzymane na dostawy	115	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	41	0,00	0,00	f) - zobowiązania wekslowe	116	0,00	0,00
4. - Towary	42	0,00	0,00	g) - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	117	2 386,25	2 162,00
5. - Zaliczki na dostawy	43	0,00	0,00	h) - z tytułu wynagrodzeń	118	97,67	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	44	58,60	57,60	i) - inne	119	0,00	0,00
1. - Należności od jednostek powiązanych	45	58,60	57,60	3. - Fundusze specjalne	120	0,00	0,00
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	58,60	57,60	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	121	0,00	0,00
do 12 miesięcy	47	0,00	0,00	1. - Ujemna wartość firmy	122	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	48	0,00	0,00	2. - Inne rozliczenia międzyokresowe	123	0,00	0,00
b) - inne	49	0,00	0,00	długoterminowe	124	0,00	0,00
2. - Należności od pozostałych jednostek	50	0,00	0,00	krótkoterminowe	125	0,00	0,00
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	0,00	0,00				
do 12 miesięcy	52	0,00	0,00				
powyżej 12 miesięcy	53	0,00	0,00				
b) - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	54	0,00	0,00				
c) - inne	55	0,00	0,00				
d) - dochodzone na drodze sądowej	56	0,00	0,00				
III. - Inwestycje krótkoterminowe	57	5 597,17	3 864,37				
1. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	5 597,17	3 864,37				
a) - w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00				

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
udziały lub akcje	60	0,00	0,00				
inne papiery wartościowe	61	0,00	0,00				
udzielone pożyczki	62	0,00	0,00				
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	0,00	0,00				
b) - w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00				
udziały lub akcje	65	0,00	0,00				
inne papiery wartościowe	66	0,00	0,00				
udzielone pożyczki	67	0,00	0,00				
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	0,00	0,00				
c) - środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	5 597,17	3 864,37				
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	5 597,17	3 864,37				
inne środki pieniężne	71	0,00	0,00				
inne aktywa pieniężne	72	0,00	0,00				
2. - Inne inwestycje krótkoterminowe	73	0,00	0,00				
IV. - Krótkoterminowe rozliczenia	74	0,00	0,00				
Aktywa razem	75	6 618,86	3 921,97	Pasywa razem	128	6 618,86	3 921,97

Mały Rudnik, 2016.03.08

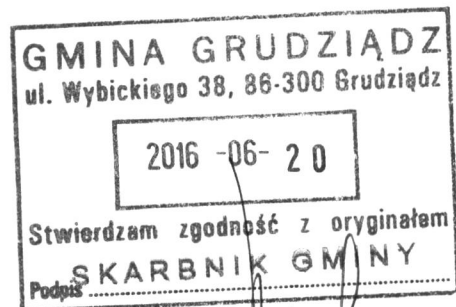
miejsowość, data

2016.03.08

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

2016.03.08

data i podpis kierownika jednostki



Alicja Marchlewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku Mały Rudnik ,86-300 Grudziądz	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2015 r.	Adresat Gmina Grudziądz ul. Wybickiego 38 86-300 Grudziądz
Numer identyfikacyjny REGON 870002784	Próbny rachunek zawierający dokumenty niezaksięgowane z bufora dokumentów	wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	147 051,37	188 922,62
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	26 669,70	37 670,75
III. Usługi obce	6 660,11	7 378,24
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	94 934,05	120 652,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	16 075,21	20 286,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 712,30	2 935,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-147 051,37	-188 922,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	147 078,75	184 219,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	145 978,75	184 219,00
III. Inne przychody operacyjne	1 100,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	27,38	-4 703,62
G. Przychody finansowe	167,32	2 328,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	139,32	150,43
III. Inne	28,00	2 178,22
H. Koszty finansowe	27,86	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	27,86	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	166,84	-2 374,97
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	166,84	-2 374,97
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	166,84	-2 374,97

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

[Signature]
[Signature]
 (główny księgowy)

2016.03.08
 (rok, miesiąc, dzień)

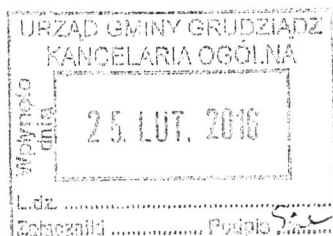
[Signature]
[Signature]
 (kierownik jednostki)

GMINA GRUDZIĄDZ
 ul. Wybickiego 38, 86-300 Grudziądz

2016 - 06 - 20

Stwierdzam zgodność z oryginałem
SKARBNIK GMINY
 Podpis

Alicja Marchewicz



Mały Rudnik, 02.02.2015r.

**Informacja z wykonania Planu Finansowego
za 2015 rok instytucji kultury -
- Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku, 86-300 Grudziądz**

REGON: 870002784.....
NIP: 8762380100.....

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku działa na podstawie ustawy z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z późn. zm. oraz postanowień Statutu Gminne Biblioteki Publicznej. Biblioteka jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury, Księga Rejestrowa Nr ...2. prowadzona przez organizatora – Urząd Gminy w Grudziądzu z dnia 01.01.2008 roku.

2. Wycena aktywów i pasywów:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w/g cen nabycia,
- zapasy materiałów wycenia się w/g cen nabycia,
- należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

3. Zasady amortyzacji:

- środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w/g wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych (ustawa z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z późn. zm.),
- składniki majątkowe o wartości niższej niż 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

4. Stan **środków trwałych** na dzień 31.12.2015 r. wynosi0..... zł.

Stan **wartości niematerialnych i prawnych** wynosi9.480,00 zł.

Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2015 r. wynosi9.480,00..... zł.

Wartość netto środków trwałych na dzień 30.06.2015 r. wynosi ...0..... zł.

Stan **księgozbioru** na dzień 31.12.2015 roku wynosi **...125.964,52... zł**, zwiększenie jego wartości w 2015 roku w wysokości 10.914,28 sfinansowano z budżetu:

- Gminnej Biblioteki Publicznej w Małym Rudniku na wartość 6.933,28
- Biblioteki Narodowej na wartość 3.981,00.

Zmniejszono stan księgozbioru w 2015 roku na wartość 319,88 zł. – ubytki i zniszczone książki (protokoły ubytków)

5. **Zapasy materiałowe** instytucji na dzień 31.12.2015 r. wynoszą **...0,00**

6. **Przychody** biblioteki wynoszą na dzień 31.12.2015 r. **186.547,65**

Przychody i koszty:

Przychody z dział. biblioteki0.....

Pozostałe przychody operacyjne:

- Dotacja UG 180.238,00
- Dotacja BN 3.981,00
- Inne przychody operacyjne 176,43
- Sponsoring 2.152,22

Razem przychody: 186.547,65

Stan środków na 01.01.2015 r. 5.597,17

Należności na dzień 01.01.2015 r. + 58,60

Zobowiązania na dzień 01.01.2015 - 2.483,92

Stan opału na dzień 01.01.2015 r. + 963,09

Razem środki 190.682,59

7. **Koszty** działalności w 2015 roku kształtują się następująco:

zużycie materiałów i energii **37.670,75**
w tym:

- zakup wyposażenia 10.625,67
- opał 1.634,29
- oprogramowanie 2.333,00
- energia elektryczna 1.443,26
- zakup książek 10.914,28
- prenumeraty czasopism 1.602,84
- materiały biurowe i inne 794,88
- papier ksero 176,29
- tusze, tonery 331,51
- materiały biblioteczne 1.205,10

- imprezy i zajęcia czytelnicze 5.806,05
- w tym:

„W poradni u Doktora Książki	97,37
„Warsztaty fotograficzne”	1.282,17
„Promocja czytelnictwa	2.922,94
„Piknik czytelniczy”	1.065,40
„Noc Bibliotek”	47,36
„Dzień Dziecka”	180,15
„E-motywacja”	70,66
„Zabierz książkę na wakacje”	140,00

- środki czystości 479,11
- inne związane z utrzymaniem biblioteki 324,47

usługi obce **7.378,24**
w tym:

- telefon, 1.470,85
- internet 1.387,44
- prowizje bankowe 125,55
- usługi pocztowe, kurierskie 205,95
- inne (czynsz, badania) 2.978,50
- organizacja imprez 1.030,00

w tym:

„Warsztaty fotograficzne”	130,00
„Promocja czytelnictwa:	
- Narodowe czytanie	400,00
- film „Nakręć się na bibliotekę”	500,00

wynagrodzenia **120.652,53**
w tym:

- wynagrodzenia osobowe 103.168,00
- umowy zlecenia 7.596,00

w tym:

„W poradni u Doktora Książki”	250,00
„Warsztaty fotograficzne”	2.540,00
„Spotkanie z autorem Matuszka Rosija”	386,00
„Projekty plakatów, zaproszeń, fotorelacja	680,00
„Piknik czytelniczy”	150,00
„Dzień Dziecka”	550,00
Szkolenie bhp	112,00
Informatyk	2.928,00

- premia i nagroda roczna 6.470,00
- świadczenia urlopowe 3.418,53

ubezpieczenia społ **20.286,05**
w tym:

- składki FUS 19.782,79
- składki FP 503,26

amortyzacja	0,00
pozostałe koszty	2.935,05
w tym:	
- delegacje, ryczałty	2.292,05
- szkolenia	0,00
- ubezpieczenia mienia	643,00

Razem koszty: 188.922,62

8. Stan środków na dzień 31.12.2015

Rachunek bankowy	+ 3.864,37
Należności	+ 57,60
Zobowiązania	- 2.162,00
Stan magazynu	+ 0,00
Stan środków	1.759,97

9. Kapitał podstawowy na dzień 31.12.2015 r. wynosi4.134,94.....zł.

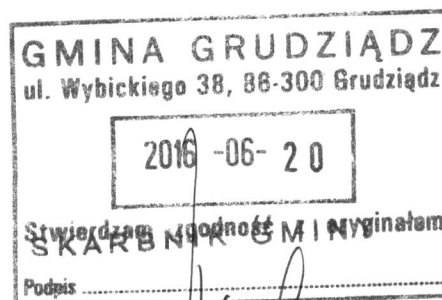
10. Na 31.12..2015 roku w bibliotece zatrudnione były 4 osoby, etatów przeliczeniowych 3,125

11. Na terenie Gminy Grudziądz Gminna Biblioteka Publiczna działa, w następującej strukturze :

- Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku
- Filia Gminnej Biblioteki Publicznej w Mokrem

GŁÓWNA KASJERKA
[Signature]
 Ewa Walec

[Signature]
 Jolanta Kubiś



Alicja Marchewicz