

ZARZĄDZENIE NR 73/VII/2017
BURMISTRZA MIASTA I GMINY PLESZEW

z dnia 26 maja 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy
w Pleszewie**

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

§ 1. 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Pleszewie za 2016 r.

2. Sprawozdanie stanowi załącznik do Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016

1. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy ul. Słowackiego 19A 63-300 Pleszew

NIP 6171045113
REGON 250998200

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Pleszewie jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2015 r. poz. 1505), ustawę z dnia 22 maja 2012 r. o bibliotekach (Dz.U. z 2012 poz. 642 ze zmianami) oraz statut nadany przez Radę Miejską w Pleszewie uchwałą nr XXIII/281/2012 z dnia 20 grudnia 2012 r. (ze zmianami). Biblioteka Publiczna MiG w Pleszewie została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury, prowadzonego przez Miasto i Gminę Pleszew, pod nr 2 i posiada osobowość prawną zgodnie z art. 14 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2015 r. poz.1505)

Przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej, zgodnie ze statutem jest:

- gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych, ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących wiedzy o własnym regionie, dokumentujących dorobek naukowy, kulturalny i gospodarczy,
 - obsługa użytkowników poprzez udostępnianie i wypożyczenie zbiorów, prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych,
 - udostępnianie materiałów bibliotecznych ludziom chorym, starszym i niepełnosprawnym, także poprzez współdziałanie w zakresie organizacji obsługi bibliotecznej w zakładach opieki zdrowotnej i domach opieki społecznej,
 - popularyzacja książki i czytelnictwa,
 - upowszechnianie dorobku kulturalnego miasta i gminy,
 - prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej oraz tworzenie i udostępnianie własnych komputerowych baz danych: katalogowych i bibliograficznych,
 - działalność w zakresie prawidłowego funkcjonowania powiatowej sieci bibliotek publicznych,
 - współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami kulturalnymi i edukacyjnymi, organizacjami i towarzystwami w zakresie rozwijania czytelnictwa i zaspakajania potrzeb kulturalnych społeczności miasta i gminy.
2. Instytucja powołana jest na czas nieograniczony.
 3. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 1.01.2016 r. – 31.12.2016 r.
 4. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
 5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności pod nazwą jednostki.
 6. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2016 r. są zgodne z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2016 roku, poz. 1047, z późniejszymi zmianami) z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r. poz. 406. z późniejszymi zmianami).

7. Metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- b) środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) zapasy materiałów wg zakupu,
- d) należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty,
- e) rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- f) fundusze instytucji oraz środki pieniężne w wartości nominalnej.
- g) jednostka sporządza bilans i rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

DYREKTOR

mgr Elżbieta Mielczarek

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy ul. Słowackiego 19A 63-300 Pleszew		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.			Urząd Miasta i Gminy ul. Rynek 1 63-300 Pleszew		
poz.	AKTYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	poz. z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	449 937,68	641 607,76	A.	Fundusz / kapitał własny	9 034,70	2 650,16
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy (założycielski, i	3 788,29	3 788,29
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowy)		5 246,41
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	449 937,68	641 607,76	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	5 246,41	- 6 384,54
1.	Środki trwałe	449 937,68	527 908,76	VI	Zysk (strata) netto		
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu		91 824,25	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	458 075,09	654 747,95
b)	budynki i budowle	440 099,72	428 655,97	I	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 596,96	3 149,64	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe	6 241,00	4 278,90	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie		113 699,00	3.	Pozostałe rezerwy		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	17 172,11	15 790,35	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	15 660,00	15 560,00	e)	inne		
1.	Materiały	1 860,00	1 860,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 702,75	19 906,67
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	15 702,75	19 906,67
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	13 800,00	13 700,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	1 029,74	5 042,42
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			*	do 12 miesięcy	1 029,74	5 042,42
II	Należności krótkoterminowe			*	powyżej 12 miesięcy		
3.	Należności od pozostałych jednostek			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	14 673,01	14 864,25
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 512,11	230,35	4.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 512,11	230,35	IV	Rozliczenia międzyokresowe	442 372,34	634 841,28
b)	w pozostałych jednostkach			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	442 372,34	634 841,28
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	442 372,34	634 841,28
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 512,11	230,35	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 512,11	230,35				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	467 109,79	657 398,11		Suma pasywów	467 109,79	657 398,11

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.3). "Należności od pozostałych jednostek"

Sporządził: Krystyna Majchrzak

Pleszew, 23 marca 2017 r.
(Miejscowość, data)

DYREKTOR
mgr Elżbieta Mielczarek
(Zatwierdził)

Biblioteka Publiczna M i G ul. Słowackiego 19A 63-300 Pleszew		Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2015	za bieżący rok obrotowy 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	759 974,11	778 488,15
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 770,80	2 304,15
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		100,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	740 868,00	760 868,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	17 335,31	15 216,00
B	Koszty działalności operacyjnej	855 916,57	815 063,71
I	Amortyzacja	14 775,67	19 100,27
II	Zużycie materiałów i energii	172 352,33	90 006,28
III	Usługi obce	61 125,52	75 835,13
IV	Podatki i opłaty	1 566,98	417,02
V	Wynagrodzenia	491 228,15	508 154,24
	w tym ze stosunku pracy	486 708,15	507 404,24
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	110 496,62	114 031,02
	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	81 258,54	85 993,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 371,30	7 419,75
	w tym podróże służbowe	4 371,30	4 863,75
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		100,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-95 942,46	-36 575,56
D	Pozostałe przychody operacyjne	100 981,90	30 036,41
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	100 981,90	30 036,41
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 039,44	-6 539,15
G	Przychody finansowe	206,97	154,61
II	Odsetki	206,97	154,61
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
	Koszty finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
V	Inne		
I	Zysk (strata) brutto	5 246,41	-6 384,54
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto	5 246,41	-6 384,54

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Sporządził: Krystyna Majchrzak

Pleszew, 23 marca 2017 r.
(miejscowość, data)

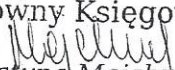
DYREKTOR
E. M...
mgr Elżbieta M...
(zatwierdził)

Biblioteka Publiczna
Miasta i Gminy
ul. Słowackiego 19 A
63-300 Pleszew

Zestawienie środków trwałych 31.12.2016 r.

Biblioteka Publiczna

	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2016 - wartość brutto	Umorzenie na 31.12.2016r.	Wartość netto 31.12.2016r.
I.	Wartości niematerialne i prawne	180 646,76	180 646,76	0,00
II.	Rzeczowy majątek trwały	2 219 383,60	1 577 775,84	641 607,76
	1. Środki trwałe:	787 681,37	259 772,61	527 908,76
	Grupa 0 Grunty	104 942,00	13 117,75	91 824,25
	Grupa 1 Budynki i lokale	602 021,32	173 365,35	428 655,97
	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne			
	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	33 183,00	33 183,00	0,00
	Grupa 5 Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty			
	Grupa 6 Urządzenia techniczne	5 627,27	2 477,63	3 149,64
	Grupa 7 Środki transportu			
	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	41 907,78	37 628,88	4 278,90
	Grupa 9 Inwentarz żywy			
	2. Pozostałe środki trwałe wyposażenie	273 030,20	273 030,20	0,00
	3. Materiały (zbiory) biblioteczne	1 044 973,03	1 044 973,03	0,00
	3. Nowa Biblioteka Inwestycja	113 699,00		113 699,00
R A Z E M		2 400 030,36	1 758 422,60	641 607,76

Główny Księgowy

Krystyna Majchrzak

DYREKTOR

mgr Elżbieta Mielon

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym

LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku 2015	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku 2016
1.	2.	3.	4.
1.	Pracownicy umysłowi	14,75	14,75
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1,00	1,00
3.	Uczniowie	0,00	0,00
4.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1,00	1,00
Ogółem		16,75	16,75

Na dzień 31.12.2016 r. jednostka zatrudniała 17 pracowników na podstawie umowy o pracę (w tym 1 osoba na urlopie wychowawczym).

Główny Księgowy
Krystyna Majchrzak
Krystyna Majchrzak

DYREKTOR
mgr Elżbieta Mielon
mgr Elżbieta Mielon

DODATKOWE INFORMACJE I WYJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 ROK

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy realizowała w roku sprawozdawczym następujące zadania:

- Uzupełniano zbiory o nowości i wznowienia – zakupiono 1.532 woluminy.
- Zarejestrowano 5.560 czytelników, którzy wypożyczyli 141.931 wol. Ponadto obsłużono 61.550 osób korzystających z informacji, komputerów, lekcji bibliotecznych oraz uczestniczących w imprezach bibliotecznych. W oparciu o posiadane katalogi, kartoteki i księgozbiór udzielono 13.184 informacje.
- Obsługiwano czytelników niepełnosprawnych i chorych w DPS (*Spotkania z książką* - 34 spotkania, w których uczestniczyło 153 pensjonariuszy), w Centrum Wspierania Inicjatyw Społecznych (*zajęcia biblioterapeutyczne* - 1 spotkanie, w których wzięło udział 12 osób) oraz w filii szpitalnej.
- Kontynuowano działalność popularyzatorską: Dyskusyjny Klub Książki (10 spotkań, 124 uczestników), Narodowe Czytanie – 43 osoby, spotkania autorskie (Ewa Wachowicz, Arkady Fiedler, Zofia Stanecka, Krzysztofem Miklasem, Anetą Franc), Biblioteczny Salonik Kulturalny (2 spotkania – 130 uczestników), projekt „Seniorzy w Bibliotece” – (2 spotkania, 117 uczestników), Noc w bibliotece ph. „Kobieca moc” w której uczestniczyło 58 osób oraz „Do Boliwii droga prosta” – zajęcia dla dzieci i młodzieży (23 osoby), rajd rowerowy „Odjazdowy Bibliotekarz” – 50 uczestników, akcja „Cała Polska Czyta Dzieciom” (12 spotkań, 291 osób), Pasowanie na czytelnika dzieci klas „0” (5 spotkań, 118 osób), spotkania z przedszkolakami (37 spotkań, 897 osób), warsztaty rękodzieła (4 spotkania – 89 osób).
- W 2016 kontynuowano działalność Klub Modelarstwa Papierowego (37 spotkań, 389 osób) oraz przystąpiliśmy do projektu edukacyjnego Cyfrowa Wyprawka z fundacji Panoptykon (5 spotkań, 86 uczestników). Ogłoszono również Plebiscyt na najpoczytniejszą książkę 2015 roku (72 osoby).
- W ramach programu „Funpakiet dla bibliotek” prolongowano dostęp do e-lerningowej platformy nauki języków: francuskiego, angielskiego, niemieckiego, hiszpańskiego i włoskiego. Dodatkowo wykupiono dostęp do kursów specjalistycznych: czytaj, pamiętaj, pisz, fotografia i Photoshop.
- Kontynuowano konkursy pięknego czytania „Czytanie jest sztuką”, oratorski „Ulubiona książka gimnazjalisty”, „Ulubiona książka licealisty”, konkurs wakacyjny „Czytanie dla przyjemności daje dużo radości! – czytaj, zbieraj nagrody, konkursy na najaktywniejszego czytelnika oraz konkursy plastyczne (ogółem 309 osób) oraz lekcje biblioteczne (25 lekcji – 594 uczestników),
- Kontynuowano współpracę z PTK w organizacji konkursu recytatorskiego dla uczniów szkół podstawowych w III kat. wiekowych „Recytujemy poezję i prozę polskich autorów współczesnych” oraz dla gimnazjalistów ph. „Szlakiem twórczości Henryka Sienkiewicza”. W konkursach uczestniczyło 156 osób.
- Kontynuowano obchody Tygodnia Bibliotek podczas którego odbyły się: Powiatowy Dzień Bibliotekarza, zajęcia dla dzieci „W każdej legendzie jest ziarno prawdy”, (2 spotkania, 97 uczestników)

Biblioteka kontynuowała działania w celu pozyskania środków zewnętrznych.

W 2016 r. Biblioteka otrzymała 15.216 zł na zakup nowości wydawniczych z Biblioteki Narodowej.

W 2016 roku pracownicy biblioteki brali udział w następujących formach doskonalenia zawodowego:

- Magia obrazu i siła słów w baśniowym świecie Kamishibai – 1 osoba,
- „Uwaga: Klient” rozwój umiejętności związanych z obsługą osób korzystających z bibliotek publicznych – 1 osoba,
- Po(d)łącz się! Wielkopolska Sieć Kultury – 1 osoba
- Genealogia – archiwum rodzinne – 1 osoba,
- Wizerunek ma znaczenie – rzecznictwo jako narzędzie budowania wizerunku biblioteki – 1 osoba,
- Instytucje Kultury – wpływ zmian przepisów ustaw i rozporządzeń na działalność 2016 i 2017 roku – problemy – 1 osoba,
- Biblioteka Pomysłów 2016 – 1 osoba,
- Konsorcjum Nasbi – 1 osoba
- Media społecznościowe – możliwości i ryzyko dla bibliotek – 6 osób
- Bajkoterapia pomaga dzieciom – 3 osoby,
- Otwarte zasoby w pracy bibliotekarza – 9 osób,
- Praca z dziećmi – 1 osoba.

DYREKTOR

mgr Elżbieta Matuszewska