

Zarządzenie Nr 43/2018

Wójta Gminy Górno

z dnia 29 maja 2018

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego gminnej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Górnio za rok 2017

Na podstawie art. 30 ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. jedn. Dz.U. z 2018 r, poz. 994), art. 53 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. jedn. Dz.U. z 2018 r. poz. 395, ze zm.), art. 29 ust. 5 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017 r. poz. 862 ze zm.) oraz art. 2 Ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (t. jedn. Dz. U. 2018, poz. 574) zarządza się, co następuje:

§1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Górnio za rok 2017 przedstawione w formie następujących dokumentów:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r.,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na 31.12.2017 r.,
- 3) Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy
mgr Przemysław Łysak

RADCA PRAWNY

Magdalena Machocka
KL-1194

Machocka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	299 263,68	320 599,94
	– od jednostek powiązanych		
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	Dotacja	299 263,68	320 599,94
B	Koszty działalności operacyjnej	298 227,18	322 249,04
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	50 195,71	34 642,00
III	Usługi obce	7 260,34	6 979,54
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	198 424,90	235 725,16
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	42 346,23	44 902,34
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 036,50	-1 649,10
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne		
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 (C + D – E)	1 036,50	-1 649,10
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1 036,50	-1 649,10
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 036,50	-1 649,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Szopek
mgr **Monika Szopek**

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Górnio

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

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2016	2017			2016	2016
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	-6 955,09	-8 604,19
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-7 991,59	-6 955,09
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	1 036,50	-1 649,10
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 684,27	15 792,66
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	17 684,27	15 792,66
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	6 451,21	7 678,19
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	10 729,18	7 188,47	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	5 614,12	2 420,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 451,21	7 678,19
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	11 233,06	8 114,47
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	5 614,12	2 420,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	41,12	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	41,12			– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	5 573,00	2 420,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 115,06	4 768,47				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 115,06	4 768,47				
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	5 115,06	4 768,47				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 115,06	4 768,47				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	10 729,18	7 188,47		PASYWA razem (suma poz. A i B)	10 729,18	7 188,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Monika Szopek
 mgr Monika Szopek

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

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Górnem
Halina Dzedzic
 Halina Dzedzic

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

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Instytucji Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej

W Górnice za 2017 rok.

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Gminna Biblioteka Publiczna w Górnice, mająca swoją siedzibę Górnice 79a, 26-008 Górnice, jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną

NIP 6572696678

REGON 260090065

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki
- rachunek zysków i strat
- informację dodatkową

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku przy założeniu zasad kontynuacji działalności. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności.

Gminna Biblioteka jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonej przez organizatora pod pozycją 1 oraz posiada własny Statut, nadany Uchwałą Rady Gminy Górnice. Gminną Biblioteką Publiczną zarządza Kierownik, który kieruje jej działalnością, reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny.

Przedmiotem działalności GBP w Górnice, zgodnie z jej statutem jest zaspakajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych wszystkich mieszkańców. Dba o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej na terenie działania.

Zasady (politykę) rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2017r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Zapisy księgowe są prowadzone na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym.

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia. Wynoszą one:

- środki trwałe – 13 958,48 zł
- wyposażenie, księgozbiór – całkowite umorzenie
- wartości niematerialne i prawne – całkowite umorzenie

W Gminnej Bibliotece Publicznej w Górnice zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość, wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne

i prawne o wartości nie przekraczającej 3500 zł podlegają jednorazowej amortyzacji w momencie przyjęcia do ewidencji. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3500 zł amortyzowane są metodą liniową.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

Nazwa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Środki trwałe	13 958,48	13 958,48
Zbiory biblioteczne	265 486,11	279 348,03
Pozostałe środki trwałe	51 156,91	52 654,91
Wartości niematerialne i prawne	9 028,75	9 028,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ms
mgr. *Monika Snopek*
.....
sporządził

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Górnem
.....
Halina Dzedzic zatwierdził

SPRAWOZDANIE MERYTORYCZNE Z DZIAŁALNOŚCI
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W GÓRNIE
ZA ROK 2017

Gminna Biblioteka Publiczna w Górnio jako samodzielna instytucja kultury, posiadająca osobowość prawną w 2017 roku funkcjonowała w niezmiennym kształcie organizacyjnym, na podstawie statutu nadanego Uchwałą Nr. XX/199/2016 Rady Gminy Górnio z dnia 29 czerwca 2016 roku.

W skład Gminnej Biblioteki Publicznej w Górnio – która pełni funkcję biblioteki głównej wchodzi trzy filie biblioteczne: w Krajnie, Radlinie i Woli Jachowej. Gminna Biblioteka Publiczna w Górnio oraz filie biblioteczne czynne są 5 dni w tygodniu tj. poniedziałek, środa, czwartek i piątek od godziny 7.30 do godziny 15.00 natomiast we wtorek od godziny 7.30 do godziny 17.30.

Stan zatrudnienia w bibliotekach wynosi 5 osób, co daje 4,25 etatu, w tym: Kierownik – 1 etat , księgowa - 0,25 etatu. Osoby zatrudnione na Filiach w Radlinie, Krajnie i Woli Jachowej pracują na pełnych etatach.

Budżet Gminnej Biblioteki Publicznej w Górnio na rok 2017 wynosił : 320 599,94 zł.

w tym :

- 310 000 zł. - dotacja na działalność bieżącą z budżetu gminy;

- 2 784,94 zł. – zwrot dotacji rozliczającej realizację projektu z programu SWISS Góry Świętokrzyskie Naszą Przyszłością pod nazwą Świętokrzyskie inspiracje wczoraj i dziś – lokalne tradycje literackie i rękodzielnicze w Gminie Górno;
- 7 857,00 zł - dotacja z programu Biblioteki Narodowej na „Zakup Nowości wydawniczych do bibliotek”.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2017 roku, złożono oddzielnym pismem.

Do zadań składających się na codzienną pracę bibliotek należy: gromadzenie, opracowanie, wypożyczanie księgozbioru i czasopism, opracowanie katalogów, porządkowanie i przeprowadzanie selekcji książek, udostępnianie Internetu, przeprowadzanie kontrolnego skontrum księgozbioru, prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej.

Stan zbiorów bibliotecznych, zakupów, ubytków, czytelnictwa, wypożyczeń oraz odwiedzin na 31 grudnia 2017 roku przedstawia się następująco:

Liczba bibliotek (łącznie z filiami) - 4

- w tym filie biblioteczne - 3

Stan księgozbioru ogółem wynosi - 46 926 woluminów,

Przybyło ogółem w 2017 roku - 1 325 woluminów,

W tym zakupiono ogółem 788 książek na kwotę 13 861,92 zł. :

z czego:

- 398 książek na kwotę 6 047 zł zakupiono z budżetu gminy,
- 390 książek na kwotę 7815 zł. zakupiono ze środków pozyskanych z programu Biblioteki Narodowej na „Zakup nowości wydawniczych do bibliotek”.

Oprócz zakupionych książek pozyskano 454 wol. w darze od czytelników na kwotę 1583 zł.

Książek oddanych w zamian wpłynęło 83 wol. na kwotę 518,36 zł.

Wskutek selekcji księgozbioru ubytkowano 1609 woluminów.(Są to książki zniszczone, zacytane, zdezaktualizowane, nie czytane przez okres 10 lat i więcej).

Czytelników zarejestrowano ogółem w ilości 1967 osoby. W tym do lat 15 zarejestrowano 823 osób.

Wypożyczenia ogółem wyniosły - 36 460 woluminów, w tym wypożyczenia do lat 15 wyniosły - 14 900 woluminów.

Ogółem liczba odwiedzin użytkowników bibliotek korzystających z wypożyczalni, czytelników ogólnej i internetowej oraz biorących udział w imprezach wyniosła - 33 834 osób.

Wszystkie biblioteki pracowały normalnie cały rok. Ponadto w dniach od 03.04.2017r. do 14.04.2017r. przeprowadzone było kontrolne skontrum zbiorów bibliotecznych w Gminnej Bibliotece Publicznej w Górnio. W połowie 2017 roku utworzona została strona internetowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Górnio www.gbpgorno.pl

Gminna Biblioteka Publiczna w Górnio oraz filie biblioteczne w Radlinie, Krajnie i w Woli Jachowej w 2017 roku, organizowały różne formy pracy z czytelnikami w postaci spotkań, konkursów i innych wydarzeń, które były publikowane na stronie internetowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Górnio:

w tym :

- 1) Zorganizowano spotkanie bibliotekarzy w ramach ogólnopolskiego tygodnia bibliotek we współpracy z Gminnym Ośrodkiem Kultury oraz Szkołą Podstawową im. Janusza Korczaka w Górnio.
- 2) Organizowano warsztaty i konkursy związane ze świętami wielkanocnymi i Świętami Bożego Narodzenia;

- 3) Odbyła się akcja „Cała Polska czyta dzieciom”, we wszystkich bibliotekach publicznych na terenie gminy Górno;
- 4) Zorganizowano warsztaty ekologiczne w ramach planowanych działań edukacyjnych na 2017 rok;
- 5) Przeprowadzono akcję „Narodowego Czytania” „Wesela” Stanisława Wyspiańskiego;
- 6) Organizowano spotkania z dziećmi z okazji Światowego Dnia Pluszowego Misia;
- 7) Odbyło się spotkanie autorskie z Panem Stanisławem Rogalą – pisarzem regionu Świętokrzyskiego;
- 8) Przeprowadzono wiele zajęć z dziećmi z miejscowych Szkół z terenu Gminy Górno w formie lekcji bibliotecznycch w celu zapoznania dzieci i młodzieży z księgozbiorem miejscowych bibliotek publicznych.

W 2017 r. pracownicy Gminnej Biblioteki Publicznej w Górnice mieli okazję uczestniczyć w seminariach organizowanych przez Wojewódzką Bibliotekę Publiczną o różnej tematyce oraz mieli możliwość wzięcia udziału w spotkaniach autorskich.

Zarówno w bibliotece głównej, jak i w filiach bibliotecznycch jest dostęp do Internetu, potrzebny zarówno pracownikom, jak i użytkownikom bibliotek. Do Internetu podłączonych jest sześć komputerów. Katalogowanie księgozbioru odbywa się w systemie programu Mak, z czego wprowadzonych książek do katalogu jest w granicach 65 % księgozbioru.

Nadzór merytoryczny nad Gminną Biblioteką Publiczną w Górnice sprawuje Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. Witolda Gombrowicza w Kielcach.

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Górnice

Halina Dziędzic