

**UCHWAŁA NR XXVIII/174/17**  
**RADY MIEJSKIEJ w DROHICZYNIE**

z dnia 30 czerwca 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2016 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1579 i poz. 1948 oraz z 2017 r. poz. 730 i poz. 935) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ((t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 2255 oraz z 2017 r. poz. 61, poz. 245 i poz. 791 oraz 1089) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2016 rok, na które składają się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 r.- stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2016r. - stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2016 rok stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

mgr **Albin Łukaszewicz**

**Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XXVIII/174/17  
Rady Miejskiej w Drohiczynie  
z dnia 30 czerwca 2017r.**

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna  
im. Klementyny Solonowicz-Olbrychskiej  
w Drohiczynie  
17-312 Drohiczyn, ul. A. Jagiellończyka 2  
NIP 544-160-28-51 REGON 200164092  
tel/fax: 85 655 14 70

**BILANS**

Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r.

AKTYWA		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0	0
	<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>	0	0
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2 Wartość firmy		
	3 Inne wartości niematerialne i prawne		
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
	<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0	0
	1 Środki trwałe		
	a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
	<b>III Należności długoterminowe</b>	0	0
	1 od jednostek powiązanych		
	2 od pozostałych jednostek		
	<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>	0	0
	1 Nieruchomości		
	2 Wartości niematerialne i prawne		
	3 Długoterminowe aktywa finansowe		
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- Inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4 Inne inwestycje długoterminowe		
	<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0	0
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		

AKTYWA - ciąg dalszy		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	2.157,35	769,35
	I Zapasy	0	0
	1 Materiały		
	2 Półfabrykaty		
	3 Produkty gotowe		
	4 Towary		
	5 Zaliczki na dostawy		
	II Należności krótkoterminowe	0	0
	1 Należności od jednostek powiązanych		0
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Należności od pozostałych jednostek		0
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
	III Inwestycje krótkoterminowe	2.157,35	769,35
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	2.157,35	769,35
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2.157,35	769,35
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku	2.157,35	769,35
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe		
	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	<b>AKTYWA razem ( A+B)</b>	2.157,35	769,35

PASywa		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	1.546,85	769,35
	I Kapitał (fundusz) podstawowy	769,35	2.026,34
	II Należne wpłaty na kapitał podstawowy ( wielkość ujemna)		
	III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
	IV Kapitał (fundusz) zapasowy		
	V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	VIII Zysk ( strata) netto	777,50	-1.256,99
	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	610,50	0
	I Rezerwy na zobowiązania		0
	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	3 Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	II Zobowiązania długoterminowe	0	0
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	2 Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
	III Zobowiązania krótkoterminowe	610,50	0
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Wobec pozostałych jednostek	610,50	0
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń, i innych świadczeń	610,50	
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		
	3 Fundusze specjalne		
	IV Rozliczenia międzyokresowe	0	0
	1 Ujemna wartość firmy		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
<b>PASywa razem</b>		<b>2.157,35</b>	<b>769,35</b>

Drohiczyn, dnia 22 marca 2017r.

SKARBNIK GMINY

mgr Alcja Chrzostowska Laszuk

Kierownik Biblioteki

mgr Anna Bujno

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna  
im. Klementyny Solonowicz-Olbrychskiej  
w Drohiczynie  
17-312 Drohiczyn, ul. A. Jagiełłończyka 2  
NIP 544-150-28-51 REGON 200184092  
tel/fax: 86 655 14 70

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2016r.

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczynie zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat oraz informację, w której opisuje sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Na rok 2016 Rada Miejska w Drohiczynie przyznała Bibliotece dotację podmiotową na funkcjonowanie jednostki w wysokości 143.985zł. Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczynie koszty działalności i zobowiązania pokrywa z otrzymanej dotacji z budżetu gminy Drohiczyn i innych źródeł.

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczynie uzyskała przychody w wysokości 147.985,57zł i poniosła koszty na bieżącą działalność w wysokości 147.208,07zł. Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczynie w 2016r. uzyskała dodatni wynik finansowy w wysokości - 777,50zł.

Przychody : 147.985,57zł  
Koszty : 147.208,07zł  
Wynik finansowy : 777,50zł ( zysk)

Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2016 roku:


- dotacja z budżetu gminy Drohiczyn- 143.985zł,
- dotacje z Biblioteki Narodowej - 4.000zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym- 0,57zł,

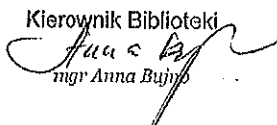
Analiza poniesionych kosztów:

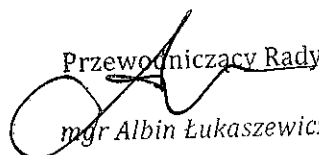
- a) wynagrodzenia - 88.344,07zł,
- b) składki ZUS i FP i inne świadczenia - 20.619,64zł,
- c) zakup usług obcych - 2.405,98zł,
- d) ubezpieczenia mienia - 915,50zł,
- e) amortyzacja jednorazowa- 1.578zł,
- f) zakup materiałów, wyposażenia , książek- 33.344,88zł,

MGBP w Drohiczynie nie miała na dzień 31.12.2016 r. należności. Zobowiązania niewymagalne to podatek od wynagrodzeń i składka na rzecz Stowarzyszenia Bibliotekarzy Polskich - łącznie 610,50zł . Środki na rachunku bankowym na początku roku - 769,35zł, na koniec roku - 2.157,35zł.

Drohiczyn, 22.03.2017r.

SKARBNIK GMINY  
  
mgr Alicja Chruścińska Laszuk

Kierownik Biblioteki  
  
mgr Anna Bujno


Przewodniczący Rady  
  
mgr Albin Łukaszewicz

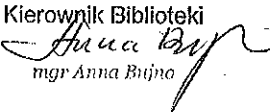
**Załącznik Nr 2**  
**do Uchwały Nr XXVIII/174/17**  
**Rady Miejskiej w Drohiczynie**  
**z dnia 30 czerwca 2017r.**

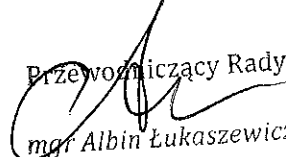
Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna  
 im. Klementyny Solonowicz-Olbrychskiej  
 w Drohiczynie  
 17-312 Drohiczyn, ul. A. Jagiellończyka 2  
 NIP 544-150-28-51 REGON 200164092

RACHUNEK WYNIKÓW I STRAT WARIANT PORÓWNAWCZY Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie Za okres od dnia 01.01.2016 r. do dnia 31.12.2016r.		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
<b>A</b>	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	147.985 ✓	141.129
	Od jednostek powiązanych	0	0
	I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
	II Zmiana stanu produktów ( zwiększenie - wartość dodatnia, Zmniejszenie wartość ujemna)	0	0
	III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
	IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
<b>B</b>	Koszty działalności operacyjnej	147.208,07 ✓	142.386,56
	I Amortyzacja	1.578	810,01
	II Zużycie materiałów i energii	33.344,88	25.211,66
	III Usługi obce	2.405,98	2.165,77
	IV Podatki i opłaty, w tym:	0	0
	- podatek akcyzowy	0	0
	V Wynagrodzenia	88.344,07	92.230,01
	VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20.619,64	20.715,11
	VII Pozostałe koszty rodzajowe	915,50	1.254
	VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
<b>C</b>	Zysk ( strata) ze sprzedaży (A-B)	776,93	-1.257,56
<b>D</b>	Pozostałe przychody operacyjne	0	0
	I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
	II Dotacje	0	0
	III Inne przychody operacyjne	0	0
<b>E</b>	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
	I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
	II Aktualizacja wartości niefinansowych	0	0
	III Inne koszty operacyjne	0	0
<b>F</b>	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	776,93	-1.257,56
<b>G</b>	Przychody finansowe	0,57	0,57
	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
	- od jednostek powiązanych	0	0
	II Odsetki, w tym:	0,57	0,57
	- od jednostek powiązanych	0	0
	III Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
	IV Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
	V Inne	0	0
<b>H</b>	Koszty finansowe	0	0
	I Odsetki, w tym:	0	0
	- od jednostek powiązanych	0	0
	II Strata ze zbycia Inwestycji	0	0
	III Aktualizacja wartości Inwestycji	0	0
	IV Inne	0	0
<b>I</b>	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej(F+G-H)	777,50	-1.256,99
<b>J</b>	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0	0
	I Zyski nadzwyczajne	0	0
	II Straty nadzwyczajne	0	0
<b>K</b>	Zysk (strata) brutto (I+J)	777,50	-1.256,99
<b>L</b>	Podatek dochodowy	0	0
<b>M</b>	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku ( zwiększenia straty)	0	0
<b>N</b>	Zysk (strata) netto (K-L-M)	777,50	-1.256,99

Drohiczyn, dnia 22 marca 2017 r.

SEKRETARZ GMINY  
  
 mgr Alina Czerniecka-Lasnik

Kierownik Biblioteki  
  
 mgr Anna Bijno

Przewodniczący Rady  
  
 mgr Albin Łukasiewicz

**Załącznik Nr 3**  
**do Uchwały Nr XXVIII/174/17**  
**Rady Miejskiej w Drohiczynie**  
**z dnia 30 czerwca 2017r.**

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna  
im. Klementyny Solonowicz-Obrzechalnej  
w Drohiczynie

17-312 Drohiczyn, ul. A. Jagiellończyka 2  
NIP 544-150-28-51 REGON 200104092

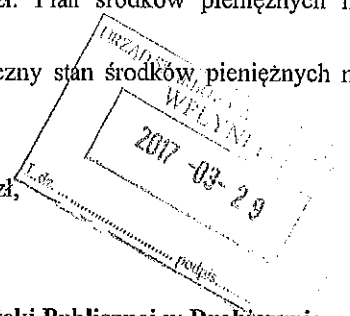
**SPRAWOZDANIE Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**  
**MIEJSKO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W DROHICZYNI ZA 2016 ROK**

Zgodnie z art. 265 pkt.2) ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. z 2016 r. poz.1870 - t.j i poz. 1948, 1984, 2260; z 2017r. poz.60) przedstawia się sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego Instytucji Kultury – Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2016 r.

Plan finansowy Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie na dzień 31.12.2016r. po stronie przychodów wyniósł 148.756zł. Plan środków pieniężnych na początku 2016r. - 770zł .

Wykonano przychody na kwotę 147.985,57zł, a faktyczny stan środków pieniężnych na 01.01.2016r. to - 769,35zł. Przychody otrzymane to:

- a) wpływ dotacji budżetu gminy w wysokości 143.985zł,
- b) wpływ dotacji z Biblioteki Narodowej w wysokości 4.000 zł,
- d) kapitalizacja odsetek na kwotę 0,57zł.



**Plan i wykonanie przychodów Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie**  
**za 2016 r.**

Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie za 2016 r.	% wykonania
Wpływ dotacji z budżetu gminy	143.985	143.985	100,00
Wpływ dotacji z Biblioteki Narodowej	4.000	4.000	100,00
Kapitalizacja odsetek	1	0,57	57
<b>Razem</b>	<b>147.986</b>	<b>147.985,57</b>	<b>100</b>
Stan środków pieniężnych na 01.01.2016r.	770	769,35	99,92
<b>Ogółem:</b>	<b>148.756</b>	<b>148.754,92</b>	<b>100</b>

Plan finansowy Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie po stronie kosztów na dzień 31.12.2016 r. wynosi 148.756 zł. Plan środków pieniężnych na koniec 2016r. to 0zł.

Wykonano koszty na kwotę 147.208,07zł i wydatki na kwotę 146.597,57zł. Na kwoty te złożyły się:

Środki trwale amortyzowane jednorazowo - koszt i wydatek- 1.578zł ( zakup klimatyzatorów i krzeseł).

Zakup książek z dotacji budżetu gminy - koszty i wydatki w wysokości - 23.896,76zł.

Zakup książek z dotacji Biblioteki Narodowej - koszt i wydatek- 4.000zł.

Zakupy materiałów i wyposażenia - koszt i wydatki na kwotę 5.448,12zł. Były to m.in. zakupy materiałów biurowych- 518,27zł, druków- 448,95zł, tuszu- 1.147,59zł, artykułów

przemysłowych- 1.106,16zł, książek- 532,99zł, program antywirusowy- 288,93zł, toner- 66,50zł, zasilacz, wykładzina i worek - 873,75zł, pieczątki - 95,99zł, inne- 368,99zł.

**Internet** - koszt i wydatek- 542,50zł.

**Zakup usług telefonii stacjonarnej** - koszt i wydatek- 624,48zł.

**Prowizja BS** w wysokości 739zł (koszt i wydatek).

**Badania lekarskie**- koszty i wydatki w wysokości 247zł .

**Zakup usług pozostałych** - koszty i wydatki w wysokości 500zł (faktura za spotkanie autorskie).

**Wynagrodzenia osobowe pracowników** wynikające z zadań biblioteki gminnej- koszty na kwotę 88.344,07zł i wydatki na kwotę - 87.733,57zł. Są to wynagrodzenia dwóch bibliotekarzy na pełnym .

**Herbata i ręczniki**- koszty i wydatki w kwocie 229,14zł.

**Składki na ubezpieczenia społeczne** - koszty i wydatki w wysokości 15.329zł. Są to składki pracodawcy za 2 pracowników wynikające z zadań biblioteki .

**Składki na Fundusz Pracy** - koszty i wydatki w wysokości 2.079,50zł . Są to składki na FP płacone przez pracodawcę wynikające z zadań biblioteki gminnej.

**Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** wynikające z zadań biblioteki gminnej ( koszty i wydatki ) w kwocie 2.735zł. Odpis na pracowników i emerytów.

**Ubezpieczenie majątku** – koszt i wydatek w kwocie 915,50zł.

**Plan i wykonanie kosztów i wydatków  
Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2016r.**

Konto	Wyszczególnienie	Plan na 2016r.	Koszty	% kosztów	Wydatki	% wydatków
401-2	Środki trwale amortyzowane jednorazowo	1.600	1.578	98,63	1.578	98,63
401-4	Zakup książek z dotacji budżetu gminy	23.900	23.896,76	99,99	23.896,76	99,99
401-6	Zakup książek z dotacji Biblioteki Narodowej	4.000	4.000	100,00	4.000	100,00
402-1	Zakupy materiałów i wyposażenia (zadania gminne)	5.950	5.448,12	91,57	5.448,12	91,57
405-2	Internet	590	542,50	91,95	542,50	91,95
405-3	Rozmowy telefonii stacjonarnej	640	624,48	97,58	624,48	97,58
406-1	Prowizja BS	760	739	97,24	739	97,24
406-2	Badania lekarskie	247	247	100	247	100



406-5	Zakup usług pozostałych	500	500	100,00	500	100,00
407-1	Wynagrodzenia osobowe pracowników (zadania gminne)	89.000	88.344,07	99,26	87.733,57	98,58
408-1	Herbata i ręczniki (zadania gminne)	240	229,14	95,48	229,14	95,48
409-1	Składki na ubezpieczenia społeczne (zadania gminne)	15.500	15.329	98,90	15.329	98,90
409-2	Składki na fundusz pracy (zadania gminne)	2.174	2.079,50	95,65	2.079,50	95,65
410-1	Odpisy na ZFSS (zadania gminne)	2.735	2.735	100	2.735	100
415-1	Ubezpieczenie majątku	920	915,50	99,51	915,50	99,51
x	<b>Razem</b>	<b>148.756</b>	<b>147.208,07</b>	<b>98,96</b>	<b>146.597,57</b>	<b>98,55</b>
x	<b>Stan środków pieniężnych na 31.12.2016r.</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>x</b>	<b>2.157,35</b>	<b>x</b>
x	<b>Ogółem:</b>	<b>148.756</b>	<b>147.208,07</b>	<b>98,96</b>	<b>148.754,92</b>	<b>100,00</b>

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczynie na dzień 31.12.2016r. miała środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości – 2.157,35zł. Zobowiązania niewymagalne na 31.12.2016r. - podatek dochodowy od osób fizycznych - 602zł i składka na Stowarzyszenie Bibliotekarzy Polskich - 8,50zł.

Należności i zobowiązania wymagalne – brak.

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczynie w roku 2016 wypełniała zadania statutowe: zakup, opracowywanie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych mieszkańcom Gminy Drohiczyn. W ramach popularyzacji czytelnictwa odbyło się 35 imprez i wydarzeń literackich, w których wzięło udział 256 dzieci ze szkół gminnych. Biblioteka bierze też udział w programie dotacyjnym Biblioteki Narodowej Priorytet 1, z którego pozyskaliśmy w roku 2016 4000 zł.

Drohiczyn, 2017-02-28

Kierownik MGBP

Anna Bujno

Przewodniczący Rady

mgr Artur Łukasiewicz