

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów /inwestycji/ finansowych:
2.
 - a/ środki trwałe – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenie za tytułu	Zmniejszenia z tytułu	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	101 773,28	-	9 979,99	91793,29
z tego:				
- budynek	91 793,29	-	-	91 793,29
- urządzenia techniczne	9 979,99	-	9 979,99	-

b/ umorzenie środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: amort/rok	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	46 974,57	2 294,88	9 979,99	39 289,46
z tego:				
- budynek	36 994,58	2 294,88	-	39 289,46
- urządzenia techniczne	9 979,99	-	9 979,99	-

c/ wartości niematerialne i prawne:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia-rozszerzenie	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne – razem:	20 558,92	350,00	351,36	20 557,56
- Licencja Sowa	4 576,00	-	-	4 576,00
- Microsoft Win XP	466,24	-	-	466,24
- Microsoft Office	926,42	-	-	926,42
- AGA”Strem SOFT”	366,00	-	-	366,00
- PC BIZNES PRO	2 336,26	-	-	2 336,26
- Licencja “SOWA 1	10 100,00	-	-	10 100,00
- Microsoft Windows	351,36	-	351,36	0,00
- MS Office PRO 2010	367,77	-	-	367,77
- Microsoft Office 2013	1 068,87	-	-	1 068,87
-MS Windows 7 HOME	-	350,00	-	350,00

d/ umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: Amort/rok	Zmniejszenia z tytułu:	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialne i prawne – razem:	20 558,92	350,00	351,36	20 557,56
- Licencja Sowa	4 576,00	-	-	4 576,00
- Microsoft Win XP	466,24	-	-	466,24
- Microsoft Office	926,42	-	-	926,42
- AGA Strem SOFT	366,00	-	-	366,00
- PC BIZNES PRO	2 336,26	-	-	2 336,26
- Licencja "SOWA 1	10 100,00	-	-	10 100,00
- Microsoft Windows	351,36	-	351,36	-
- MS Office PRO 2010	367,77	-	-	367,77
- Microsoft Office 2013	1 068,87	-	-	1 068,87
-MS Windows 7 HOME	-	350,00	-	350,00

e/ wartość i umorzenie księgozbioru

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
- książki	241 242,52	17 951,37	182,03	259 011,36

f/ wartość środków trwałych umarzanych jednorazowo

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: Amort/rok	Zmniejszenia z tytułu:	Stan na koniec roku obrotowego
- środki amortyzowane jednorazowo	67 535,92	3 521,81	-	71 057,73

W roku 2016 BPG otrzymała środki w ogólnej wysokości = **156 283,00**

w tym:

- dotacja z budżetu Gminy = 147 800,00
- środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup książek = 8 483,00

Ponadto Biblioteka wypracowała własne środki w wysokości **2 450,37**

z tytułu: wpłat za usługi ksero, wydruki z internetu, za nieterminowe zwroty wypożyczonych książek, sprzedaż legitymacji czytelnicych, ubytkowanych książek, odsetek bankowych.

Przyznane środki wydatkowano:

• wynagrodzenia (osobowe, bezosobowe)	89 687,00
• ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	20 928,14
w tym : składki ZUS i fundusz pracy	17 141,64
odpis na z.f.ś.s.	2 780,40
świadczenia na rzecz pracowników	1 006,10
• zakup książek	17 735,37
• zużycie materiałów i energii	13 816,88
w tym: energia , woda , gaz : 7 475,69	
pozostałe koszty to:	
- środki czystości	
- nagrody na konkursy	
- materiały biurowe	
- akcesoria komputerowe	
• usługi obce	14 255,64
w skład w/w usług wchodzi:	
- usługi komputerowe	
- prenumerata czasopism	
- wywóz odpadów	
- usługi telekomunikacyjne	
- abonament na programy komputerowe	
- abonament na program SOWA2/MARC21	
- warsztaty literacko - teatralne	
- usługi kosiarką	
- konserwacja systemu zabezpieczeń	
- bieżące naprawy	
• pozostałe koszty rodzajowe	936,45
w tym: - podróże służbowe	397,63
- ubezpieczenie mienia	538,82

W sprawozdaniu „rachunek zysków i strat”, uwzględniono koszty amortyzacji w wysokości :

	24 118,06
w tym: środków trwałych	2 294,88
wartości niematerialne i prawne	350,00
środków trwałych o niskiej wartości	3 521,81
książek	17 951,37

Informacja dodatkowa, tak jak pozostałe elementy sprawozdawczości mają charakter uproszczony.

Biblioteka na dzień 31.12.2016 roku posiada wymagalne należności z tytułu niezapłaconej noty księgowej na kwotę 52,07 za wynajem pomieszczenia przez PZW Koło nr 136 Zaniemyśl.

Na dzień 31 grudnia 2016 r. Biblioteka Publiczna Gminy Zaniemyśl zatrudnia 3 osoby w przeliczeniu na etaty to 2,25 w tym 2 pracownice na stanowisku działalności merytorycznej, 1 pracownica na stanowisku głównej księgowej.