

**UCHWAŁA Nr 147 / 1238/18**  
**ZARZĄDU POWIATU W PODDĘBICACH**  
**z dnia 8 czerwca 2018 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 rok**  
**Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 3 i 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, poz. 1000) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398 i poz. 650) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017 r. poz. 862; zm.: Dz. U. z 2018 r. poz. 152), Zarząd Powiatu w Poddębicach postanawia, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2017 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 233,06 zł – zał. Nr 1,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2017 roku zamykający się wynikiem finansowym netto w kwocie 216,67 zł – zał. Nr 2,
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia – zał. Nr 3.

**§ 2.** Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Poddębicach.

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

Ryszard Rytter – Przewodniczący Zarządu

Członkowie Zarządu:

Piotr Binder

Leszek Chmielecki

Marek Długosz

Roman Morawski

.....  
.....  
.....  
.....  
.....

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień ..... 31-12 ..... 2017 r.		Adresat Starostwo Powiatowe w Poddebicach..... Wysłać bez pisma przewodniego	
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddebicach					
Numer identyfikacyjny REGON 731032681					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	16,39	233,06
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		16,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	16,39	216,67
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	16,39	216,67
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	89,85	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	89,85	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	89,85	

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	106,24	233,06	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>D. Fundusze specjalne</b>	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	106,24	233,06			
1. Środki pieniężne w kasie		233,06			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	106,24				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>106,24</b>	<b>233,06</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>106,24</b>	<b>233,06</b>

**A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.**

**B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:**

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 11 713,07
2. Umorzenie środków trwałych 30 650,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 73 655,61
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8. Umorzenie zbiorów bibliotecznych ..... 308 768,62

**Główny Księgowy**

*Marta Świecka*  
Główny Księgowy

2018.03.26  
(rok, miesiąc, dzień)

w/z Dyrektora  
PBP w Poddębicach  
*Lidia Dominiak*  
.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach  Numer identyfikacyjny REGON  731032681	sporządzony na dzień .....31-12..... 20 17 r.	Starostwo Powiatowe w Poddębicach  Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		181 867,80	180 483,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 867,80	483,80
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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		179 000,00	180 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		183 228,41	182 531,13
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		34 013,88	22 654,80
III. Usługi obce		8 179,92	9 470,12
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		112 736,67	121 487,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		26 908,58	27 915,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 389,36	1 003,24
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-1 360,61	-2 047,33
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		1 377,00	2 264,00

Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów u wartyen		
II.	Dotacje	
III.	Inne przychody operacyjne	1 377,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
II.	Pozostałe koszty operacyjne	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	16,39
G.	Przychody finansowe	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	
II.	Odsetki	
III.	Inne	
H.	Koszty finansowe	0,00
I.	Odsetki	
II.	Inne	
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16,39
L.	Podatek dochodowy	
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	16,39

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie .....

2. ....

3. ....

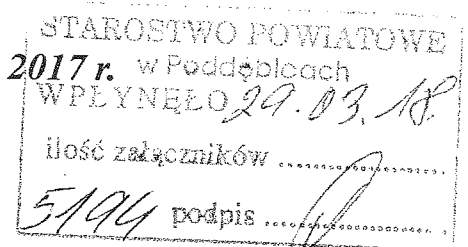
Główny Księgowy

mgr Beata Świecka  
(główny księgowy)

2018.03.26  
(rok, miesiąc, dzień)

w/z Dyrektora  
PBP w Pólce  
mgr Lidia Dominiak  
(kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa  
do sprawozdania finansowego za 2017 r.**



1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce (omówienie według pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat):

a) Wartości niematerialne i prawne zostały zamortyzowane.

Środki trwałe poniżej 3 500 zł zostały zamortyzowane, natomiast środki trwałe powyżej 3 500 zł są amortyzowane kwartalnie.

Odpisy amortyzacyjne były dokonywane metoda liniową, przez okres ich ekonomicznego użytkowania, przy zastosowaniu odpowiednich stawek amortyzacyjnych;

b) W księgach rachunkowych PBP występują pozycje :

wartości niematerialne i prawne, (są to licencje i oprogramowania komputerowe ), pozostałe środki trwałe oraz środki trwałe powyżej 3 500 zł. Wszystkie te pozycje zostały umorzone jednorazowo ze względu na niską wartość a pozostałe są umarzane wg odpowiednich stawek amortyzacyjnych.

c) należności nie występują;

d) środki pieniężne w bilansie

-stan środków na rachunku bankowym – 0,00 zł

- stan środków w kasie - 233,06 zł

e) zobowiązania wymagalne nie występują ;

f) pozostałe pasywa wykazano według wartości nominalnej;

g) fundusz rezerwowy wynosi 16,39 zł.

2. Instytucja w 2017 roku wypracowała zysk netto w wysokości 216,67 zł. Zysk w wysokości 216,67 zł w całości zostanie przeniesiony na fundusz rezerwowy w następnym roku obrotowym, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organizatora. Do tego czasu pozostanie na koncie 860 - wynik finansowy jednostki.

3, W ciągu roku 2017 nie dokonywano zmian metod księgowości, wyceny składników majątkowych jak również sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

4. Stan majątku wg wartości początkowej

- środki trwałe o wartości jednostkowej niższej niż 3500 zł	73 655,61 zł
- środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500 zł	30 650,00 zł
- wartość księgozbioru	308 768,62 zł
- wartości niematerialne i prawne ( programy i licencje)	11 713,07 zł

Dukowski  
29.03.18

<b>5. Dochody</b>	<b>180 483,80 zł</b>
- dotacja z budżetu	170 000,00 zł
- dotacja celowa od Biblioteki Narodowej	10 000,00 zł
- wypracowany przychód w 2017 r.	483,80 zł
- odsetki bankowe	0,00 zł
<b>6. Wymienione wyżej dochody wykorzystano następująco (wydatki):</b>	<b>180 356,98 zł</b>
- wynagrodzenia brutto	121 487,74 zł
- umowa o dzieło	0,00 zł
- narzuty od wynagrodzeń	23 855,65 zł
- świadczenie urlopowe	3 596,58 zł
- badania okresowe pracowników	200,00 zł
- szkolenia wstępne pracowników , inne szkolenia	150,00 zł
- odzież ochronna, obuwie dla pracown.	113,00 zł
- energia elektryczna	1 497,29 zł
- zużycie materiałów	2 636,36 zł
- zakup książek ( w tym dotacje celowa )	14 350,27 zł
- prenumerata czasopism	1 906,88 zł
- usługi obce (np. naprawa sprzętu, usługi komputerowe, przeгляд gaśnic, konserwacja alarmu, ab. Radiowy)	5 950,03 zł
-usługi telekomunikacyjne (w tym dostęp do Internetu)	3 609,94 zł
- ubezpieczenia sprzętu	232,50 zł
- wyjazdy służbowe	250,74 zł
- usługi bankowe (prowizje)	520,00 zł

Na dzień 31-12-2017 roku pozostały środki finansowe w wysokości 233,06 zł – środki własne.  
Zobowiązania niewymagalne oraz wymagalne nie wystąpiły.



7. Powiatowa Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2017 r. zatrudniała 5 pracowników, tj. dyrektora – instruktora 1 etat, głównego księgowego – 1/3 etatu, starszego bibliotekarza -1 etat, młodszego bibliotekarza na ½ etatu, sprzątaczkę -1/5 etatu.

8. Instytucja uzyskuje przychody z usług ksero oraz upomnień wysyłanych do czytelników zalegających ze zwrotem książek.

9. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

10. Nie są znane przez instytucję żadne inne informacje niż wymienione wyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Poddębice, dn. 26.03.2018 r.

Główny Księgowy

.....  
mgr Beata Świącka

Podpis

Głównego Księgowego

w/z Dyrektora  
PBP w Poddębicach

.....  
mgr Lidia Dominiak

Podpis

Dyrektora Jednostki