

UCHWAŁA Nr XVI/127/16
Rady Powiatu w Poddębicach
z dnia 30 czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 rok
Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach

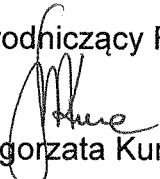
Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613; z 2014 r. poz. 768, poz. 1100; z 2015 r. poz. 4, poz. 1166, poz. 1333, poz. 1045, poz. 1844, poz. 978, poz. 1893; z 2016 r. poz. 615), Rada Powiatu w Poddębicach postanawia, co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2015 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 0,00 zł – zał. Nr 1;
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2015 rok zamykający się wynikiem finansowym netto w kwocie 0,00 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.

Przewodniczący Rady

Małgorzata Kuna

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Poddebicach ul. Narutowicza 13 99-200 Poddebice tel./fax 43 678-85-52, tel.43 678-40-22 NIP 828-43-13-314, REGON 731032681 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 21.03.2015 r.		Starostwo Powiatowe ul. Poddebicach Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0	0	A. Fundusz	0	0
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5109,50	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	II. Wynik finansowy netto (+,-)	5109,50	0
1. Środki trwałe	0	0	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	5109,50	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	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		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		

³⁷⁾ W brzmieniu ustalonym przez § 1 pkt 9 rozporządzenia, o którym mowa w odnośniku 3.

Rutkowski
22.03.16

STAROSTWO POWIATOWE
w Poddebicach
Wydział Gmin
WFLYNEŁO
Data 22.03.16
Podpis

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

4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	0	0	Suma pasywów	0	0

A. Objaśnienie – 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 50.650,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 345.296,86
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności

Główny Księgowy

mgr Beata Świącka
(główny księgowy)

2016-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddebicach
mgr Edyta Durka.....
(kierownik jednostki)

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Poddebicach RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
ul. Narutowicza 13 99-200 Poddebice LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
tel./fax 43 678-85-52 tel. 43 678-40-22
NIP 828-13-13-314, REGON 731032681 (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Poddebicach ul. Narutowicza 13 99-200 Poddebice tel./fax 43 678-85-52 tel. 43 678-40-22 NIP 828-13-13-314, REGON 731032681	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.15 r.	Adresat Starostwo Powiatowe w Poddebicach Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2534,80	169.656,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		2534,80	1 856,10
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			167.800,-
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		158.659,82	171.176,10
I. Amortyzacja		5109,50	0
II. Zużycie materiałów i energii		30.752,45	37.312,57
III. Usługi obce		6061,94	5.247,25
IV. Podatki i opłaty		-	-
V. Wynagrodzenia		92.001,40	103.460,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		22.267,77	23.900,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2.470,80	1.255,69

VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-156.125,02	-1520,-
D.	Pozostałe przychody operacyjne	-150.967,10	1.520,-
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	148.200,00	
III.	Inne przychody operacyjne	2.667,10	1520,-
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
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)	-5157,92	0
G.	Przychody finansowe	48,42	0
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne	48,42	0
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-5109,50	0

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	- 5109,50	0
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 5109,50	0

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3. **Główny Księgowy**

mgr Beata Świącka
(główny księgowy)

2016-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Podsebicach
mgr Edyta Durka

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 w użytkowaniu oraz środki trwałe powyżej 3 500 zł. Wszystkie te pozycje zostały umorzone jednorazowo ze względu na niską wartość a pozostałe są umarzane na bieżąco.

c) należności nie występują;

d) środki pieniężne w bilansie nie występują ;

e) zobowiązania nie występują ;

f) pozostałe pasywa wykazano według wartości nominalnej;

2. W ciągu roku 2015 nie dokonywano zmian metod księgowości, wyceny składników majątkowych jak również sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

3. Stan majątku wg wartości początkowej

- środki trwałe o wartości jednostkowej niższej niż 3500 zł	73 136,61	zł
- środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500 zł	30 650,00	zł
- wartość księgozbioru	272 160,25	zł
- wartości niematerialne i prawne (programy i licencje)	11 713,07	zł

4. Dochody	169 656,10 zł
- dotacja z budżetu	155 000,00 zł
- dotacja celowa od Biblioteki Narodowej	12 800,00 zł
- wypracowany przychód w 2015 r.	1 856,10 zł
- odsetki bankowe	0,00 zł

5. Wymienione wyżej dochody wykorzystano następująco (wydatki): **169 656,10 zł**

- wynagrodzenia brutto	101 445,48 zł
- umowa o dzieło	2 015,00 zł
- narzuty od wynagrodzeń	20 386,87 zł
- świadczenie urlopowe	3 318,24 zł
- badania okresowe pracowników	195,00 zł
- szkolenia wstępne pracowników	0,00 zł
- odzież ochronna, obuwie dla pracown.	0,00 zł
- energia	2 125,92 zł
- zużycie materiałów	11 912,40 zł
- zakup książek (w tym dotacje celowa)	18 308,73 zł
- prenumerata czasopism	3 445,52 zł
- usługi obce (np. naprawa sprzętu, usługi komputerowe, przegląd gaśnic, konserwacja alarmu, ab. radiowy)	2 754,68 zł
- usługi telekomunikacyjne (w tym dostęp do Internetu)	2 492,57 zł
- ubezpieczenia sprzętu	261,31 zł
- wyjazdy służbowe	525,00 zł
- usługi bankowe (prowizje)	469,38 zł

6. Powiatowa Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2015 r. zatrudniała 5 pracowników, tj. dyrektora – instruktora 1 etat, głównego księgowego – 1/3 etatu, st. bibliotekarza - 1 etat, mł. bibliotekarza - 1/2 etatu, sprzątaczkę -1/5 etatu.

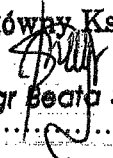
7. Instytucja uzyskuje przychody z usług ksero oraz udostępniania internetu.

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

9. 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. 22.03.2016 r.

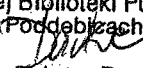
Główny Księgowy


mgr Beata Święcka

.....
Podpis

Głównego Księgowego

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach


mgr Edyta Durka

.....
Podpis

Dyrektora Jednostki