

UCHWAŁA Nr 105/304/17
ZARZĄDU POWIATU W PODDĘBICACH
z dnia 21 czerwca 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2016 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 2016 r. poz. 814, poz. 1579 i poz. 1948 oraz z 2017 r. poz. 730, poz. 935) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, poz. 2255 oraz z 2017 r. poz. 61, poz. 245 i poz. 791), oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25.10.1991r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 862) Zarząd Powiatu w Poddębicach postanawia, co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2016 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 106,24 zł – zał. Nr 1,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2016 roku zamykający się wynikiem finansowym netto w kwocie 16,39 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

11

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddebicach..... Numer identyfikacyjny REGON 731032681	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień31-12..... 2016 r.	Adresat Starostwo Powiatowe w 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	0,00	0,00	A. Fundusz	0,00	16,39
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	16,39
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		16,39
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	0,00	89,85
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	89,85
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		89,85

Rutkowski
 29.03.2017

STAROSTWO POWIATOWE
 w Poddebicach
 Wydział Finansów
 Data 29.03.2017
 Podpis

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)		
	0,00	106,24			
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
	0,00	0,00			
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe			2. Inne fundusze		
	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
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					
	0,00	106,24			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		106,24			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	0,00	106,24	Suma pasywów	0,00	106,24

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 292 154,35

Główny Księgowy

mgr Beata Święcka
(główny księgowy)

2017.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach

mgr Edyta Durka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach	sporządzony na dzień31-12..... 20 16 r.	Starostwo Powiatowe w Poddębicach	
Numer identyfikacyjny REGON 731032681		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		169 656,10	181 867,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 856,10	2 867,80
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		167 800,00	179 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		171 176,10	183 228,41
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		37 312,57	34 013,88
III. Usługi obce		5 247,25	8 179,92
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		103 460,48	112 736,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		23 900,11	26 908,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 255,69	1 389,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 520,00	-1 360,61
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 520,00	1 377,00

STAROSTWO POWIATOWE
 w Poddębicach

DATA 29.03.2017

II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	1 520,00	1 377,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	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)	0,00	16,39
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	16,39
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	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 Świącka

(główny księgowy)

2017.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddebicach

mgr Edyta Durka

(kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za 2016 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 metodą 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 – 106,24 zł

e) zobowiązania wymagalne nie występują ;

f) pozostałe pasywa wykazano według wartości nominalnej;

g) fundusz rezerwowy wynosi 0,00 zł.

2. Instytucja w 2016 roku wypracowała zysk netto w wysokości 16,39 zł. Zysk w wysokości 16,39 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 2016 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	292 154,35	zł
- wartości niematerialne i prawne (programy i licencje)	11 713, 07	zł

Rutkowski
29.03.2017

STACJA POCZTOWA POWIATOWA
w Poddębicach
Wydział Pocztowy
99-200 PODDĘBICE
Data: 29.03.2017
Podpis

5. Dochody	181 867,80 zł
- dotacja z budżetu	165 000,00 zł
- dotacja celowa od Biblioteki Narodowej	13 000,00 zł
- dotacja z PUP Poddębice	1 000,00 zł
- wypracowany przychód w 2016 r.	2 867,80 zł
- odsetki bankowe	0,00 zł

6 .Wymienione wyżej dochody wykorzystano następująco (wydatki): 181 761,56 zł

- wynagrodzenia brutto	111 316,67 zł
- umowa o dzieło	1 420,00 zł
- narzuty od wynagrodzeń	22 456,34 zł
- świadczenie urlopowe	3 318,24 zł
- badania okresowe pracowników	0,00 zł
- szkolenia wstępne pracowników , inne szkolenia	1 134,00 zł
- odzież ochronna, obuwie dla pracown.	0,00 zł
- energia elektryczna	1 827,02 zł
- zużycie materiałów	7 956,65 zł
- zakup książek (w tym dotacje celowa)	18 617,10 zł
- prenumerata czasopism	4 236,11 zł
- usługi obce (np. naprawa sprzętu, usługi komputerowe, przeład gaśnic, konserwacja alarmu, ab. radiowy)	4 154,55 zł
-usługi telekomunikacyjne (w tym dostęp do Internetu)	3 935,52 zł
- ubezpieczenia sprzętu	339,36 zł
- wyjazdy służbowe	518,00 zł
- usługi bankowe (prowizje)	532,00 zł

Na dzień 31-12-2016 roku pozostały środki finansowe w wysokości 106,24 zł – środki własne.

Kwota zobowiązań niewymagalnych – 89,85 zł -powstała w wyniku faktury nr 16120367067650

Orange Polska S.A. Warszawa- za usługi telekomunikacyjne z datą wpływu z dnia 02-01-2017 r.

7. Powiatowa Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2016 r. zatrudniała 5 pracowników, tj. dyrektora – instruktora 1 etat, głównego księgowego – 1/3 etatu, starszego bibliotekarza -1etat, młodszego bibliotekarza - 1/2 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. 27.03.2017 r.

Główny Księgowy

mgr Beata Święcka

.....
Podpis
Głównego Księgowego

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach

mgr Edyta Durka

.....
Podpis
Dyrektora Jednostki