

**Zarządzenie Nr 21/2017
Burmistrza Miasta Skórcz
z dnia 28 marca 2017**

w sprawie zatwierdzenia bilansu i rachunku zysków i strat Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Skórczu

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.) oraz art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. Z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.)

§ 1

Zatwierdza się przedstawiony przez Powiatową i Miejską Biblioteką Publiczną w Skórczu bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r. zamykający się sumą aktywów 3 163,89 zł i wykazujący zysk w wysokości 1 482,43 zł, w brzmieniu, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zatwierdza się rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. wykazujący:

- 1) Przychody netto ze sprzedaży 195 000,00 zł
- 2) Koszty działalności operacyjnej 196 881,32 zł
- 3) Stratę ze sprzedaży 1 881,32 zł
- 4) Pozostałe przychody operacyjne 3 320,00 zł,
- 5) Zysk z działalności operacyjnej 1 438,68 zł,
- 6) Przychody finansowe 43,75 zł
- 7) Zysk netto 1 482,43 zł

w brzmieniu, jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



Burmistrz Miasta Skórcz

Janusz Kosecki

BILANS JEDNOSTEK							
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.							
	AKTYWA	Stan na	Stan na		PASywa	Stan na	Stan na
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	514,29	1737,23	A.	Kapitał (fundusz) własny	1681,46	3163,89
	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	19347,84	19347,84
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
	2. Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
	3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	514,29	1737,23	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-17783,89	-17666,38
	1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	514,29	1737,23	VI	Zysk (strata) netto	117,51	1482,43
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	142,09	0,00
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	514,29	1737,23	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	1309,26	1426,66	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	142,09	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	142,09	0,00
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	142,09	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	142,09	0,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1309,26	1426,66	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1309,26	1426,66	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1309,26	1426,66	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1309,26	1426,66				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
Suma aktywów		1823,55	3163,89	Suma pasywów		1823,55	3163,89

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Informacja dodatkowa:

wartość księgowa śr. trwałych: 16551,82zł

wartość umorzenia: 14814,59 zł

wartość netto: 1 737,23 zł

DYREKTOR
 Powiatowej i Miejskiej
 Biblioteki Publicznej w Skórczu
 Mirosława Szarmach

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Skórcz z dnia 28 marca 2017 r.

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2015	za bieżący rok obrotowy 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	183200,00	195000,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
IV	Dotacje organizatora na dział bieżącą	175000,00	180000,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	8200,00	15000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	199522,05	196881,32
I	Amortyzacja	629,30	244,89
II	Zużycie materiałów i energii	34036,66	34960,29
III	Usługi obce	20952,62	18062,70
IV	Podatki i opłaty	390,00	408,00
V	Wynagrodzenia	116726,19	115994,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22319,73	22647,75
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4467,55	4562,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-16322,05	-1881,32
D	Pozostałe przychody operacyjne	16396,50	3320,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	5645,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	10751,50	3320,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	74,45	1438,68
G	Przychody finansowe	43,06	43,75
I	Odsetki	43,06	43,75
II	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	117,51	1482,43
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne		0,00
K	Zysk / strata brutto	117,51	1482,43
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	117,51	1482,43

Główna Księgowa
 sporządził

Krystyna Pogulska

Skórcz, 28.03.17
 miejscowość i data

DYREKTOR
 zatwierdził
 Powiatowej i Miejskiej
 Biblioteki Publicznej w Skórczu

Mirosława Szarmach