

Uchwała Nr 314/2018
Zarządu Powiatu Szamotulskiego
z dnia 28 maja 2018 roku

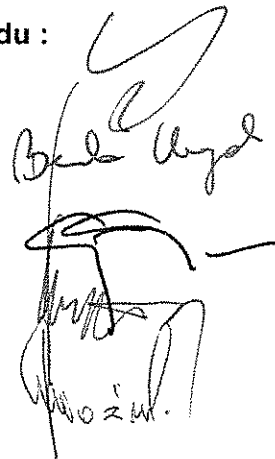
w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej w Szamotulach za 2017 rok i przeznaczenia wyniku finansowego za 2017 rok.

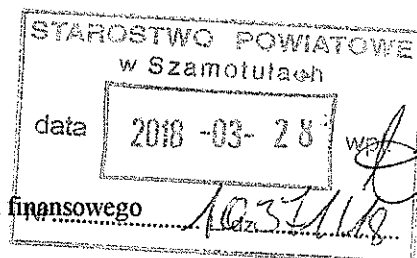
Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 roku, poz. 395 ze zmianami) oraz art. 32 ust. 2 pkt. 3 i art. 46 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 roku poz. 1868 ze zmianami), Zarząd Powiatu Szamotulskiego uchwala co następuje:

- § 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej w Szamotulach za rok 2017 składające się z :
- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego;
 - 2) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 697,18 PLN;
 - 3) rachunku zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, wykazujący zysk netto 390,03 PLN;
 - 4) informacji dodatkowej i objaśnień, stanowiące załącznik do uchwały.
- § 2. Zysk netto za 2017 rok w kwocie 390,03 zł. (słownie: trzysta dziewięćdziesiąt złotych 03/100) przeznaczają się w całości na fundusz rezerwowy.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy Członków Zarządu :

1. Józef Kwaśniewicz
2. Beata Hanyżak
3. Andrzej Grzeszczyk
4. Kazimierz Michałak
5. Maria Woźniak





Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

1. Powiatowa Biblioteka Publiczna z siedzibą w Szamotułach przy ul. Wroniecka 30
Przedmiotem działalności instytucji kultury zgodnie ze statutem jest rozwijanie i zaspokojenie potrzeb czytelniczych i informatycznych mieszkańców powiatu szamotulskiego, upowszechnianie wiedzy i nauki, rozwój kultury.

Organ prowadzący rejestr Rada Powiatu Szamotulskiego wpisana jest do rejestru kultury RIK POD Nr 2/2000

2. Instytucja powołana jest na czas nieokreślony

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2017r. do 31-12-2017 r.

4. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności.

5. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdanie finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości

*rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy

*metody wyceny aktywów i pasywów :

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne
- należności i zobowiązania w kwocie zapłaty

*ewidencja kosztów na kontach zespołu „4”

*jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się:

- książki i zbiory biblioteczne
- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych

6. Jednostka nie udzielała w 2017 roku gwarancji i poręczeń

7. Jednostka sporządzała rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

8. Zatrudnienie w PBP w Szamotułach na koniec 2017 roku zatrudnionych było 3 pracowników:

- Dyrektor 1 etat
- Bibliotekarz 1 etat
- Gł. księgowy 1/4 etatu
- Ogółem: 2,25 etatu

9. W 2017 r. Powiatowa Biblioteka Publiczna uzyskała:

Dochody wolne od podatku na podstawie Art. 17. Ust.1 pkt.47 i 48 w kwocie	179.658 zł
Przychody finansowe z tytułu kapitalizacji odsetek w kwocie	175,87 zł
Pozostałe przychody operacyjne	4.500,00 zł
Razem	184.333,87 zł
Koszty działalności wynoszą	183.943,84 zł
Wynik finansowy netto wynosi	390,03 zł

10. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

Szamotuły, 26-03-2018 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Urszula Szynińska

PREZYSTOR

Marek Urbanek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	168 138,00	179 658,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	Przychody netto - dotacje organizatora	168 138,00	179 658,00
B	Koszty działalności operacyjnej	168 586,08	179 443,84
I	Amortyzacja	87,43	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	22 981,35	16 438,04
III	Usługi obce	3 404,37	6 977,66
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 413,00	1 509,44
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	111 314,07	124 400,03
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	28 403,77	28 743,57
	– emerytalne		12 131,68
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	982,09	1 375,10
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-48,08	214,16
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 458,00	4 500,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	4 350,00	4 500,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	108,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	4 350,00	4 500,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	4 350,00	4 500,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-340,08	214,16
G	Przychody finansowe	182,78	175,87
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	182,78	175,87
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-157,30	390,03
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-157,30	390,03

GLÓWNY KSIĘGOWY

26.03.2018
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Wł. Ułkasi
Krzysztof Ułkasi

26.03.2018
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2017

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	-4 824,68	-4 434,65
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-4 667,38	-4 824,68
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	0,00	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-157,30	390,03
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 173,03	5 131,83
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 173,03	5 131,83
	– udzielone pożyczki			i	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 838,87	4 446,81
B	Aktywa obrotowe	348,35	697,18	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 096,18	1 027,70
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	3 486,05	3 280,38
	– do 12 miesięcy			i)	inne	256,64	138,73
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	334,16	685,02
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	348,35	697,18			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	348,35	697,18			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	348,35	697,18			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	348,35	697,18			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	348,35	697,18			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			348,35	697,18	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Duszyńska

KIEROWNIK
Marek Orłowski
Nr. Marzec Orłowski

26.03.2018

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

26.03.2018

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)