

w sprawie zatwierdzenia bilansu za rok 2016 Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wołominie

Na podstawie art. 32 ust 2 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 814 z późn.zm.) oraz art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U z 2012 r. poz. 406 z późn.zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz.1047 z późn.zm.) Zarząd Powiatu Wołomińskiego uchwala, co następuje:

§ 1

1. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym za rok 2016 zatwierdza się roczny bilans Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wołominie sporządzony na dzień 31.12.2016 r. zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Przyjmuje się Rachunek Zysków i Strat Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wołominie sporządzony na dzień 31.12.2016 r. zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Przyjmuje się Zestawienie Zmian w Funduszu Jednostki Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wołominie sporządzony na dzień 31.12.2016 r. zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się dyrektorowi Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wołominie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu:



1. Kazimierz Rakowski
2. Adam Łossan
3. Karol Małolepszy.....
4. Mariusz Dembiński.....
5. Marta Rajchert.....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Wołominie ul. Ogrodowa 1 A 05-200 Wołomin		BILANS jednostki z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.			Starostwo Powiatowe w Wołominie ul. Prądyńskiego 3 05-200 Wołomin		
REGON		146739321					
poz uor	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	poz uor	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	Aktywa trwałe (art..3 ust.1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Fundusz własny	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne (art..3 ust.1 pkt 14, art..33)	0,00	0,00	I.	Fundusz podstawowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Fundusz zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00		III.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV.	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	V.	Zysk(strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art..3 ust.1 pkt 15)	0,00	0,00	VI.	Zysk (strata) netto (-)		
a)	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	971,11	683,95
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art..37)		
d)	Środki transportu	0,00	0,00	2.	2.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
				*	krótkoterminowa	0,00	
	Środki trwałe w budowie (art..3 ust.1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.37)	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenie międzyokresowe	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		0,00
		0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dużych papierów wartościowych	0,00	

załącznik nr 2 do uchwały nr
z dnia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2016 r.	Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 146739321		Starostwo Powiatowe w Wołominie	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		494 910,00	552 801,00
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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		494 910,00	552 801,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		519 494,50	574 996,39
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		77 560,40	85 145,51
III. Usługi obce		121 564,39	120 373,07
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		262 361,13	304 180,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		47 694,50	63 061,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		10 314,08	2 235,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-24 584,50	-22 195,39
D. Pozostałe przychody operacyjne		17 000,00	16 000,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		17 000,00	16 000,00
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-7 584,50	-6 195,39
G. Przychody finansowe		7 584,50	6 195,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki			
III. Inne		7 584,50	6 195,60
H. Koszty finansowe		0,00	0,21
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto(F+G-H)		0,00	0,00
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		0,00	0,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2. **GLÓWNY KSIĘGOWY** **DYREKTOR**
3. *Barbara Paciorek* *Joanna Hołubicka*
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian funduszu jednostki	w Adresat	
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Wołominie	sporządzone na dzień 31.12. 2016 r.	STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOMINIE WOŁOMIN ul. PRĄDZYŃSKIEGO 3 Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 146739321		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			0,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2 Zmniejszenia funduszu jednostki		0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		0,00	0,00
1. Zysk netto (+)			
2. Strata netto (-)			
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (poz. II+, -III-IV)		0,00	0,00

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
Barbara Paciorek

2017.02.24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
Joanna Holubicka
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2016 Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wołominie.

Informacje ogólne

Powiatowa Biblioteka Publiczna, z siedzibą w Wołominie przy ulicy Warszawskiej 22 jest samorządową instytucją kultury utworzoną Uchwałą Nr XXX – 337/2013 Rady Powiatu Wołomińskiego z dnia 26 czerwca 2013 roku. Powiatowa Biblioteka Publiczna posiada osobowość prawną i podlega wpisowi do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Powiat Wołomiński. Numer w rejestrze nr RIK 3.

Przedmiotem działalności Biblioteki Powiatowej w Wołominie jest prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania czytelnictwa.

Struktura zatrudnienia.

Na dzień 31.12.2016 r. w Bibliotece Powiatowej jest zatrudnionych jest 9 pracowników:

Dyrektor 1 etat

Główny księgowy 1/3 etatu

Kustosz 1 etat

Starszy magazynier 1 etat

Starszy bibliotekarz 1 etat

Starszy bibliotekarz 1/2 etat

Instruktor 1/2 etat

Młodszy bibliotekarz 1 etat

Sprzątaczką 1/2 etat

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Przyjęty w Bibliotece Powiatowej rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości.

Aktywa i Pasywa w Bibliotece Powiatowej wyceniane są w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości. Biblioteka Powiatowa stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Biblioteka Powiatowa przyjęła następujące ustalenia:

- a) składniki majątku o wartości początkowej do 500, 00 zł Biblioteka Powiatowa zalicza bezpośrednio w koszty, a jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,
- b) składnik majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 3.500,00 zł Biblioteka Powiatowa zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku Biblioteka Powiatowa dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do używania,
- c) składnik majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł Biblioteka Powiatowa zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy amortyzacyjne rozpoczynają się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Na dzień 31.12.2016 r. Biblioteka Powiatowa nie posiada zapasów, należności krótkoterminowych i zobowiązań długoterminowych

GLÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Paciorek

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Wołominie
Załącznik do bilansu za rok 2016

		<u>KONTO 130</u>	WN	MA
Strona WN				
rachunek bankowy bieżący			22,13	
		<u>KONTO 130 DOTACJA</u>		
Strona WN				
rachunek bankowy bieżący				
		<u>KONTO 135</u>		
Strona WN				
rachunek bankowy ZFŚS			661,82	
		<u>KONTO 240-9</u>		
Strona MA				
odsetki bankowe do przekazania				22,13
		<u>KONTO 240-DOTACJA</u>		
Strona MA				
odsetki bankowe do przekazania				
		<u>KONTO 851 ZFŚS</u>		
Strona MA				
ZFŚS				661,82
		RAZEM	683,95	683,95

GLÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Paciorek

DYREKTOR

Joanna Hołubicka

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Wołominie

Rozliczenie kosztów na dzień 31.12.2016 r.

Konto	Nazwa konta	Strona WN	Strona MA
400	amortyzacja	0	0
401	zużycie materiałów i energii	85 145,51	0
402	usługi obce	120 373,07	0
403	podatki i opłaty	0	0
404	wynagrodzenia	304 180,40	0
405	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	63 061,77	0
409	pozostałe koszty	2 235,64	0
	RAZEM	574 996,39	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Paciorek

DYREKTOR

Joanna Hołubicka

Informacje i objaśnienia do bilansu

Wartość pozostałych aktywów trwałych
wg stanu na dzień 31.12.2016 roku

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	Zmiana wartości (4-3)	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
I	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
II	Należności długoterminowe	0	0	0	0
III	Środki pieniężne	17,01	22,13		
	Razem pozostałe aktywa trwałe	17,01	22,13	5,12	

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2016 r.

Wartość zobowiązań krótkoterminowych na dzień 31.12.2016 r.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	Zmiana wartości (4-3)	Dynamika %
1	2	3	4	5	6
1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00