

ZARZĄDZENIE Nr 59/2018
BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 22 marca 2018r

w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2017 Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opcznie.

Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2017 r. poz. 862, zmiany z 2018 r. poz. 152) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 385 zmiany poz.398) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opcznie za rok obrotowy 2017, sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r. , na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 8.823,24 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, przedstawiający stratę na działalności bieżącej w kwocie 445,24 zł,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego .

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Rafał Rądziela

BILANS

Nr Regon **REG.001208961**

Bilans sporządzony na dzień 31.XII. 2017 r.

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na		PASYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	Koniec roku			początek roku	Koniec Roku
A Aktywa trwałe (w. 02+07+16+19+34)	01	3 700,00	5 143,77	A Kapitał (fundusz) własny (w. 77 do 85)	76	4 415,12	3 969,88
I. Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 06)	02	0	0	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	3 339,98	3 339,98
Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	78		
Wartość firmy	04			III Udziały (akcje) własne (wartość ujemna)	79		
Inne wartości niematerialne i prawne	05			IV Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 08+14+15)	07	3 700,00	5 143,77	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		1 075,14
Środki trwałe (w.09do13)	08	3 700,00	5 143,77	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
Grunty	09			VIII Zysk (strata) netto	84	1 075,14	- 445,24
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10			IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
Urządzenia techniczne i maszyny	11	0	0	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w.87+95+102+121)	86	4 284,86	4 853,36
Środki transportu	12			I Rezerwy na zobowiązania (w. 88+89+92)	87		
Inne środki trwałe	13			Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
Środki trwałe w budowie	14			Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (w. 90+91)	89		
Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			Długoterminowe	90		
III. Należności długoterminowe (w. 17+18)	16			Krótkoterminowe	91		
Od jednostek powiązanych	17			Pozostałe rezerwy (93+94)	92		
Od pozostałych jednostek	18			Długoterminowe	93		
IV. Inwestycje długoterminowe (w. 20 do22+33)	19			Krótkoterminowe	94		
Nieruchomości	20			II Zobowiązania długoterminowe (w. 96+97)	95		
Wartości niematerialne i prawne	21			Wobec jednostek powiązanych	96		
Długoterminowe aktywa finansowe (w.23+28)	22			Wobec pozostałych jednostek (w. 98 do 101)	97		
W jednostkach powiązanych (w. 24 do 27)	23			Kredyty i pożyczki	98		
Udziały lub akcje	24			Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
Inne papiery wartościowe	25			Inne zobowiązania finansowe	100		
Udzielone pożyczki	26			Inne	101		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 103+108+ 120)	102	4 284,86	4 853,36
W pozostałych jednostkach (w. 29 do 32)	28			Wobec jednostek powiązanych (w. 104+107)	103		
Udziały lub akcje	29			Z tytułu dostaw i usług (w. 105+106) o okresie wymagalności:	104		
Inne papiery wartościowe	30			Do 12 miesięcy	105		
Udzielone pożyczki	31			Powyżej 12 miesięcy	106		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	32			Inne	107		

SKARBNIA GMINY
 ZOODRZĘBNIENIA I OPIEKI
 mgr inż. Barbara Bak

Inne inwestycje długoterminowe	33			Wobec pozostałych jednostek (w 109 do 112 i 115 do 119)	108	4 284,86	4 853,36
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w. 35+36)	34			Kredyty i pożyczki	109		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
Inne rozliczenia międzyokresowe	36			Inne zobowiązania finansowe	111		
B Aktywa obrotowe (w. 38+44+57+74)	37	4 999,98	3 679,47	Z tytułu dostaw i usług (w. 113+114) o okresie wymagalności:	112	4 284,86	4 853,36
I. Zapasy (w.39 do 43)	38	40,00	80,00	Do 12 miesięcy	113	4 284,86	4 853,36
Materiały	39			Powyżej 12 miesięcy	114		
Półprodukty i produkty w toku	40			Zaliczki otrzymane na dostawy	115		
Produkty gotowe	41			Zobowiązania wekslowe	116		
Towary	42			Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	117		
Zaliczki na dostawy	43	40,00	80,00	Z tytułu wynagrodzeń	118		
II. Należności krótkoterminowe (w 45+50)	44			Inne	119		
Należności od jednostek powiązanych (w.46+49)	45			Fundusze specjalne	120		
Z tytułu dostaw i usług (w.47+48) o okresie spłaty:	46			IV Rozliczenie międzyokresowe (w. 122+123)	121		
Do 12 miesięcy	47			Ujemna wartość Firmy	122		
Powyżej 12 miesięcy	48			Inne rozliczenia międzyokresowe (w. 124+125)	123		
Inne	49			Długoterminowe	124		
Należności od pozostałych jednostek (w. 51+54 do 56)	50			Krótkoterminowe	125		
Z tytułu dostaw i usług (w.52+53) o okresie spłaty:	51			Pasywa razem (A+B) (w. 76+86)	126	8 699,98	8 823,24
Do 12 miesięcy	52						
Powyżej 12 miesięcy	53						
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54						
Inne	55						
Dochodzone na drodze sądowej	56						
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 58+73)	57	4 959,98	3 599,47				
Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+69)	58	4 959,98	3 599,47				
W jednostkach powiązanych (w.60 do 63)	59						
Udziały lub akcje	60						
Inne papiery wartościowe	61						
Udzielone pożyczki	62						
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63						
W pozostałych jednostkach (w. 65 do 68)	64						
Udziały lub akcje	65						
Inne papiery wartościowe	66						
Udzielone pożyczki	67						
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
Srodki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.70 do 72)	69	4 959,98	3 599,47				
Srodki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	4 959,98	3 599,47				
Inne srodki pieniężne	71						
Inne aktywa pieniężne	72						
Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74						
Aktywa razem (A+B) (w. 01+37)	75	8 699,98	8 823,24				

Opisano 1203 2018

(miejscowość i data)

Katolyna Wniosk
(imię i nazwisko sporządzającego)

MIEJSKIE

(pieczęć i podpis)

ZOBOWIĄZANIE

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bąk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	31.XII.2017	Dane za okres
<i>Wariant porównawczy</i>		
A Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi		1 342,50
I Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 342,50
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, Zmniejszenie-wartość ujemna)		
III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV Przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów		
B Koszty działalności operacyjnej		688 260,43
I Amortyzacja		50 025,69
II Zużycie materiałów i energii		56 874,27
III Usługi obce		31 123,52
IV Podatki i opłaty		
V Wynagrodzenia		440 093,46
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		81 378,25
VII Pozostałe koszty rodzajowe		28 765,24
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C Zysk (strata) za sprzedaży (A-B)		-686 917,93
D Pozostałe przychody operacyjne		659 977,09
I Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II Dotacje		646 000,00
III Inne przychody operacyjne		12 977,09
E Pozostałe koszty operacyjne		
I Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		
III Inne koszty operacyjne		
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D – E)		-27 940,84
G Przychody finansowe		27 495,60
I Dywidendy i udziały w zyskach		
II Odsetki		195,60
III Zysk ze zbycia inwestycji		
IV Aktualizacja wartości inwestycji		
V Inne		27 300,00
H Koszty finansowe		
I Odsetki		
II Strata ze zbycia inwestycji		
III Aktualizacja wartości inwestycji		
IV Inne		
I Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)		- 445,24
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)		
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
K Zysk (strata) brutto (I+J)		- 445,24
L Podatek dochodowy		
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strata)		
N STRATA Netto (K-L-M)		445,24

Główny Księgowy

mgr Katarzyna Wrzosek

p.o. DYREKTORA
 MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
 w Wrzoseku
 mgr Jolanta Pasierski

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bąk

INFORMACJA
DODATKOWA
31.XII.2017

O której mowa w art. 45 ust. 2. pkt. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. Nr 121 poz. 591)

1. Stosowane metody wyceny

Na dzień^{31.12.2017}... aktywa i pasywa wyceniono w instytucji

Jak niżej:

A/ środki trwałe-.....

B/ zapasy materiałów-.....

C/ inwestycje rozpoczęte-.....

D/ należności i zobowiązania ...-.....

E/ środki pieniężne^{3599,47}.....

F/ odpisy amortyzacyjne w roku²⁰¹⁷..... dokonane były zgodnie z planem amortyzacji wg stawek obowiązujących w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

G/ przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości brutto.

2. Informacje o wielkości i zmianach funduszków

Fundusz instytucji

Stan na dzień 01.01.2017 3 339,98

Zwiększenia

- zysk bilansowy 1 075,14

- otrzymane wartości niematerialnych i prawnych -

- przejęte środki trwałe -

razem zwiększenia 1 075,14

Zmniejszenia

- przekazanie środków trwałych -

- strata bilansowa -

Stan Funduszu na dzień 31.12.2017 4 415,12

3. W roku²⁰¹⁷..... wystąpiła strata w kwocie – 445,24

4. Stan rezerw na dzień-..... wynosił-.....

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bał

5. Zobowiązania na dzień-..... wyniosły-.....
6. Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły, nie udzielono gwarancji i poręczeń także Wekslowych.
7. Rozliczenia między okresowe kosztów na dzień-.....
8. Przychody przyszłych okresów na dzień-.....
9. W roku²⁰¹⁷..... nie dokonano nie planowanych odpisów amortyzacyjnych
10. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy, nie wystąpiły
11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

Ogółem koszty	688 260,43
a/ Przychody	
- wolne od podatku art. 17 ust. 1pkt. 14, dotacja na działalność	- 646 000,00
b/ Pozostałe przychody własne	
- z działalności gospodarczej	- 1 342,50
- pozostałe	- 40 472,69
ogółem przychody	687 815,19
c/ strata wykazany w CIT 8	- 445,24
12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków, wariant Porównawczy, wersja 1.
13. Straty i zyski nadzwyczajne w roku ...²⁰¹⁷.. nie wystąpiły.
14. W roku ...²⁰¹⁷.. przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

- pracownicy merytoryczni –	12
- pracownicy administr. -	0,75
- pracownicy obsługi -	1
ogółem	13,75

Główny Księgowy
mgr Katarzyna Wrzosek

p.o. DVB
MIEJSKIEJ D...
mgr Jerzy...

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Barbara Bąk