

ZARZĄDZENIE NR 0050.....⁴¹.....2017
BURMISTRZA MIASTA KOŚCIERZYNA
z dnia 23 marca 2017r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2016 Biblioteki Miejskiej
im. Konstantego Damrota w Kościerzynie.**

Na podstawie: art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity - Dz. U. z 2016r. poz. 446 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2013r. - Dz. U. poz. 330 z późn. zm.).

zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdza się bilans sporządzony na dzień 31.12.2016r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą oraz rachunek zysków i strat wykazujący stratę w kwocie zgodnie z załącznikiem nr 1.

303.450,24 zł
-11.009,78 zł

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Michał Majewski

Burmistrz Miasta Kościerzyna

BIBLIOTEKA MIEJSKA im. Konstantego Damrota 83-400 KOŚCIERZYNA Rynek 21 – tel. 686-21-48 NIP 591-10-05-708 Regon 190235893		BILANS instytucji kultury sporządzony na 31.12.2016		GMINA MIEJSKA KOŚCIERZYNA 83-400 KOŚCIERZYNA 3 - GO MAJA 9	
AKTYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	202 318,42	201 405,20	A. Fundusz	273 854,09	262 844,31
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	269 217,68	273 854,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	202 318,42	201 405,20	II. Wynik finan. Netto	4 636,41	-11 009,78
1. Środki trwałe	188 318,42	187 405,20	1.1. Zysk netto (+)	4 636,41	-11 009,78
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	180 645,14	172 149,74	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 673,28	15 255,46	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	V. Fundusz mienia zlikw.jed.	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	VI. Inne	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	14 000,00	14 000,00	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekaz.na poczet inwestycji	0,00	0,00	1.1.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.2.	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały		0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	45 703,95	40 605,93
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe		0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	33 849,98	27 669,33
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 805,78	5 956,99
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	7 316,00	4 080,00
B. Aktywa obrotowe	117 239,62	102 045,04	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	14 936,93	15 218,49
I. Zapasy	0,00	0,00	1.4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	49,49	7,11
1.1. Materiały		0,00	1.5. Inne zobowiązania	5 741,78	2 406,74
1.2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zab. Wyk. umów)	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe		0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki bud.i doch.bud.	0,00	0,00
1.4. Towary		0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 057,00	1 685,30	II. Fundusze specjalne	11 853,97	12 936,60
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	9,00	93,30	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 853,97	12 936,60
1.2. Należności od budżetów	48,00		1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1.4. Pozostałe należności	2 000,00	1 592,00	I. Rozliczenia międzyok. Przych.	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budż. i z tytułu doch. budż.	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	108 401,81	93 458,40	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	563,85	426,22			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	107 837,96	93 032,18			
1.3. Inne środki pieniężne		0,00			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	6 780,81	6 901,34			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	319 558,04	303 450,24	Suma pasywów	319 558,04	303 450,24

A. Objąsnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie środków trwałych na 31.12.2016 r.

Konto 070 - Środki trwale umarzone stopniowo	210 352,12
Konto 073 - Środki trwale umarzone jednorazowo	57 750,97
Konto 071 - Wartości niematerialne i prawne	9 617,80
Konto 074 - Zbiory biblioteczne	620 200,70
RAZEM	897 921,59

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Czekolińska
Główny księgowy

2017.03.22
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Biblioteki Miejskiej
w Kościerzynie
A. Omulek
mgr Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA MIEJSKA <i>im. Konstantego Damrota</i> 83-400 KOŚCIERZYNA Rynek 21 tel. 686-21-48 Numer identyfikacyjny REGON 190235833 NIP 6611069100 KRS 0000190235833 190235833	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2016	Adresat: GMINA MIEJSKA KOŚCIERZYNA 83-400 KOŚCIERZYNA UL. 3 GO MAJA 9 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:		723 460,23	764 957,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		44 387,47	42 858,68
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		72,76	18,42
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą		660 000,00	705 000,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		19 000,00	17 080,00
B. Koszty działalności operacyjnej		727 942,00	787 013,04
I. Amortyzacja		12 461,76	14 095,45
II. Zużycie materiałów i energii		113 779,86	134 924,19
III. Usługi obce		58 899,18	53 944,19
IV. Podatki i opłaty		10 117,10	9 113,90
V. Wynagrodzenia		439 090,00	473 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		90 811,60	98 353,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 782,50	3 581,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-4 481,77	-22 055,94
D. Pozostałe przychody operacyjne		9 118,19	11 188,92
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną			
III. Inne przychody operacyjne		9 118,19	11 188,92
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,01	142,76
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne		0,01	142,76
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		4 636,41	-11 009,78
G. Przychody finansowe		0,00	59,00
I. Zysk ze zbycia aktywów trwałych			
II. Odsetki			59,00

III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	59,0
I. Odsetki		59,0
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	4 636,41	-11 009,78
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	4 636,41	-11 009,78
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	4 636,41	-11 009,78

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Czecholińska

2017-03-22

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Biblioteki Miejskiej
w Kościerzynie

G. Bielecka-Hommel
mgr Gabriela Bielecka-Hommel

(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA MIEJSKA

im. Konstantego Damrota

83-400 KOŚCIERZYNA

Rynek 21 – tel. 76 61 10 10

NIP 581-10-05-708 Regon 190235833

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Biblioteka Miejska im. K. Damrota w Kościerzynie**
2. Podstawowy przedmiot działalności: **Obsługa biblioteczna mieszkańców miasta Kościerzyny. Rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych, upowszechnianie wiedzy i nauki rozwojowi kultury.**
3. Wpis do KRS lub RIK, data i nr wpisu do rejestru **RKK/1/93/Koś.**
4. Czas działania jednostki: **nieograniczony**
5. Okres sprawozdawczy: **1.01.2016– 31.12.2016 r.**
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. **Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.**
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że
 - 1) Środki trwałe o wartości:
 - a) od 1000 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej pozabilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) do 1000 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały, tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.
9. Stratę w kwocie **11.009,78** (do wysokości amortyzacji) wnioskujemy zmniejszyć z Funduszu Rezerwowego Biblioteki

Sporządził:

Data i miejsce:

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Czecholińska

Kościerzyna, dnia 20.03.2017 r.

DYREKTOR
Biblioteki Miejskiej
w Kościerzynie

Gabriela Bielecka-Hommel
mgr Gabriela Bielecka-Hommel