

## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2016	2017			2016	2017
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	11 319,07	11 405,03	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	11 319,07	11 419,46
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	33 929,83	11 292,81
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	11 319,07	11 405,03	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1	Środki trwałe	11 319,07	11 405,03		– 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			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-22 637,02	26,26
c)	urządzenia techniczne i maszyny	11 319,07	11 405,03	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	26,26	100,39
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	279,24	305,31
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	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
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	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			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>279,24</b>	<b>305,31</b>
	– udzielone pożyczki			1	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		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>279,24</b>	<b>319,74</b>	a)	kredyty i pożyczki		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	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		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	279,24	305,31
b)	inne			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>279,24</b>	<b>319,74</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	279,24	319,74			
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	279,24	319,74			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	279,24	319,74			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>					
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>11 598,31</b>	<b>11 724,77</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>			<b>11 598,31</b>	<b>11 724,77</b>	

29.03.2018  
 Violetta Gajek  
 Główny Księgowy

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

29.03.2018  
 DYREKTOR  
 Miejskiej Biblioteki Publicznej  
 im. Poli Gojawczyńskiej  
 mgr Dorota Skotnicka

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

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2017-31.12.2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>412 250,00</b>	<b>413 750,00</b>
	– 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	Dotacje budżetowe	412 250,00	413 750,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>425 910,20</b>	<b>428 732,03</b>
I	Amortyzacja	5 029,13	14 090,04
II	Zużycie materiałów i energii	95 829,03	83 123,20
III	Usługi obce	29 205,03	22 077,09
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	3 477,87
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	233 755,40	243 793,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	51 768,90	56 616,80
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 322,71	5 553,32
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-13 660,20</b>	<b>-14 982,03</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12 540,00</b>	<b>9 630,00</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	12 540,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne		9 630,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>1 107,00</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		1 107,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-1 120,20</b>	<b>-6 459,03</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 146,46</b>	<b>6 559,42</b>
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	1 146,46	6 559,42
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	<b>26,26</b>	<b>100,39</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	<b>26,26</b>	<b>100,39</b>

Violetta Gajek

29.03.2018

Główny Księgowy

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

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Poli Gojawiczyńskiej

29.03.2018

mgr Dorota Skotnicka

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

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2017 - 31.12.2017 .....

jednostka obliczeniowa: zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	33 929,83	11 292,81
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	33 929,83	11 292,81
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	33 929,83	11 292,81
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	33 929,83	11 292,81
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-22 637,02</b>	<b>26,26</b>
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-22 637,02	26,26
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-22 637,02	26,26
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-22 637,02	26,26
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-22 637,02	26,26
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>26,26</b>	<b>100,39</b>
	a) zysk netto	26,26	100,39
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>11 319,07</b>	<b>11 419,46</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

29.03.2018  
Violetta Gajek  
Gajek  
Główny Księgowy

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

29.03.2018  
DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Poli Gojawczyńskiej  
mgr Dorota Skotnicka

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

## **Informacja dodatkowa do bilansu Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Poli Gojawiczyńskiej w Podkowie Leśnej za 2017 rok.**

Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Poli Gojawiczyńskiej wpisana została do rejestru placówek kultury prowadzonego w Urzędzie Miejskim w Podkowie Leśnej w dniu 2.01.1996 roku pod numerem 1. Siedziba instytucji znajduje się w Podkowie Leśnej przy ul. Błońskiej 50. Instytucja kultury posiada NIP 529-15-63-749 nadany przez Urząd Skarbowy w Grodzisku Mazowieckim, numer REGON 000939214 nadany przez Główny Urząd Statystyczny oraz statut uchwalony Uchwałą Nr 67/XIV/2008 Rady Miejskiej w Podkowie Leśnej z dnia 7 lutego 2008 r.

Przedmiotem działalności biblioteki jest zaspakajanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa Miasta oraz upowszechnianie wiedzy i kultury. Do zadań biblioteki należy m.in.: gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, naukowo-badawczej, edukacyjnej i popularyzatorskiej oraz inne wymienione w statucie.

Sporządzone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2014r. są zgodne z Ustawą z 29 września 1994r. o rachunkowości. Księgi rachunkowe biblioteki prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Poli Gojawiczyńskiej w Podkowie Leśnej.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w ramach którego okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.

Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Poli Gojawiczyńskiej wycenia aktywa i pasywa wg następujących metod:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według wartości początkowej, tj: ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- należności i zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,
- fundusz instytucji oraz środki pieniężne – w wartości nominalnej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3.500,00 zł. amortyzowane są jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania. W amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3.500,00zł stosuje się stawki amortyzacyjne zawarte w załączniku do Ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych, przyjmując liniową metodę amortyzacji. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Fundusz instytucji kultury:

- na początek roku obrotowego wynosił 11 319,07 zł
- zmiany w ciągu roku:
  - zwiększenia - 100,39zł (zysk)
  - zmniejszenia – 0,00 zł

Stan funduszu na 31 grudnia 2017 r. wynosi 11 419,46 zł.

W 2017r. Miejska Biblioteka Publiczna im. Poli Gojawiczyńskiej z tytułu świadczonych usług osiągnęła następujące przychody:

1. Dotacja 403 250,00 zł, otrzymana z Urzędu Miejskiego w Podkowie Leśnej.
2. Dotacja celowa otrzymana z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup nowości wydawniczych w wysokości 10 500,00zł
3. Przychody finansowe – z tytułu przetrzymania i zagubienia książek w kwocie 6 559,42 zł.
4. Pozostałe przychody operacyjne – darowizny do księgozbiou w kwocie 8 370,00 zł oraz zwrot poniesionych kosztów sądowych w kwocie 1 260,00 zł.

Razem instytucja kultury osiągnęła w 2017 r. przychody w wysokości 429 939,42 zł. wszystkie przychody przeznaczone zostały na działalność statutową.

Koszty funkcjonowania instytucji kultury zostały wykazane w zestawieniu zysków i strat – co stanowi integralną część sporządzonego bilansu za 2017 r. Koszty te za powyższy okres wynosiły 429 839,03 zł. Różnica między przychodami a kosztami wynosiła – 100,39 zł.

Ogółem w instytucji kultury w 2017 roku zatrudnienie wynosiło 4,45 etatów.

Violetta Gajek  
*Gajek*  
Główny Księgowy