

**Zarządzenie Nr 90/2017**  
**Burmistrza Miasta Pionki**  
**z dnia 26.05.2017 roku**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok 2016 Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pionkach

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 20 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 ze zm.).

**Burmistrz Miasta Pionki**

§ 1. Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe za 2016 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pionkach, tj:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 rok za okres od 01.03.2016 roku;
- rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2016 roku za okres od dnia 01.03.2016 roku do dnia 31.12.2016 roku
- informację dodatkową na dzień 31.12.2016 roku za okres od 01.03.2016 roku do dnia 31.12.2016 roku.

§ 2. Kopię zarządzenia należy przekazać do jednostki, której sprawozdanie się zatwierdza oraz do właściwego Urzędu Skarbowego.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

**B U R M I S T R Z**

*Romuald Zawodnik*

Bilans Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pionkach  
na dzień 31.12.2016

Wartość na dzień 01.03.2016		Wartość na dzień 31.12.2016
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		



a/a		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 386,00	783,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		
<b>I. Zapasy</b>		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	2 386,00	7,00
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	2 386,00	7,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2,00	
- do 12 miesięcy	2,00	
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznonprawnych		7,00
c) inne	2 384,00	
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		776,00
a) w jednostkach powiązanych		776,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

**Bilans Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pionkach**  
na dzień 31.12.2016

		B/a	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			776,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach			776,00
- 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			
<b>Aktywa razem</b>	<b>2 386,00</b>		<b>783,00</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A. Kapitał(fundusz) własny</b>			
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-695,00		-787,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-695,00		-695,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto			
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			-92,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 081,00</b>		<b>1 570,00</b>
I. Rezerwy na zobowiązania			
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe			
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			



**Bilans Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pionku**  
na dzień 31.12.2016

URZĄD MIASTA PIONKI  
UL. AL. JANA PAWŁA II 15  
26-670 PIONKI

a/a

d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe			
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		3 081,00	1 570,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		3 071,00	1 528,00
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			1 528,00
- powyżej 12 miesięcy			1 528,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 278,00	
h) z tytułu wynagrodzeń		1 793,00	
i) inne			
4. Fundusze specjalne		10,00	42,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe			
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
<b>Pasywa razem</b>		<b>2 386,00</b>	<b>783,00</b>

Pionki, 31.03.2017

Z-ca DYREKTORA GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Pionkach  
*Marta Kubiśiewicz*

*Stępiński*

NIP 796 297 41 99 REGON 303673301			
88 259 141 0005 0011 7037 3300 00 16			
<b>Pozycja</b>	<b>Wartość na dzień</b>	<b>Wartość na dzień</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>			<b>478 383,00</b>
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			<b>477 150,00</b>
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			<b>1 233,00</b>
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>			<b>512 442,00</b>
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii			<b>85 334,00</b>
III. Usługi obce			<b>15 617,00</b>
IV. Podatki i opłaty, w tym:			<b>1 885,00</b>
podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia			<b>308 234,00</b>
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			<b>66 460,00</b>
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			<b>1 512,00</b>
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			<b>33 393,00</b>
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)			<b>-34 030,00</b>
D. Pozostałe przychody operacyjne			<b>33 967,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne			<b>33 967,00</b>
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D+E)			<b>-92,00</b>
G. Przychody finansowe			
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		
H. Koszty finansowe		
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)		-92,00
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-92,00

Pionki, 29.03.2017

Z-ca DYREKTORA  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Pionkach

Maria Kucharska

Główna Księgowa

Sutka  
Anna Sutka

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**za okres od 01-03-2016 do 31-12-2016**

Miejska Biblioteka Publiczna z siedzibą w Pionkach, ul.Orzeszkowej 16 jest samorządową instytucją kultury wpisaną do Rejestru Instytucji Kultury Miasta Pionki pod nr 5/2016 . Powołana została od dnia 1 marca 2016 na mocy uchwały Nr XIX/98/2015 Rady Miasta Pionki z dnia 8 grudnia 2015 r. w sprawie aktu o podziale samorządowej instytucji kultury – Miejskie Centrum Kultury i Biblioteka w Pionkach oraz utworzeniu Miejskiego Ośrodka Kultury w Pionkach i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pionkach. Zakres działania oraz gospodarkę finansową określa statut, zatwierdzony przez Radę Miasta Pionki. Sprawozdanie obejmuje okres sprawozdawczy od 01.03.2016 do 31.12.2016 r.

Jednostka posiada zdolność kontynuowania działalności w przewidywalnej przyszłości. Zdolność kontynuowania działalności przez jednostkę związana jest przede wszystkim z zapewnieniem przez organizatora środków na działalność podstawową jednostki.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów :

1. Środki trwałe o wartości:

- do 300,00 zł objęte są ewidencją ilościową- pozabilansowo i traktowane jak materiały, tzn.obciążają koszty zużycia materiałów.
- od 300,00 zł do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty i ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowe środków trwałych prowadzonej bilansowo.

2. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej kwoty 3.500,00 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych..
3. Należności wykazano w wartości wymagalnej zapłaty.
4. Środki pieniężne wykazano w wartości nominalnej.
5. Zobowiązania wykazano w wartości wymagalnej zapłaty.
6. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

I.

1. Wartość początkowa amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych używanych na podstawie umowy wynosi 0,00- zł.
2. Nie występuje.
3. Nie występuje.
4. Nie występuje.
5. Nie występuje.
6. Nie występuje.
7. Nie występuje.
8. Nie występuje.
9. Nie występuje.
10. Strata za okres sprawozdawczy w kwocie 92,00 zł zostanie prześięgowana na zmniejszenie funduszu podstawowego jednostki.
11. Nie występuje.
12. Nie występuje.
13. Nie występuje.
14. Nie występuje.
15. Nie występuje.
16. Nie występuje.
17. Nie występuje.



II.

1. Struktura przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów:

1a. Przychody netto ze sprzedaży produktów 478.383,00 zł

- dotacja podmiotowa z budżetu Gmina Miasto Pionki 469.750,00 zł

- dotacja celowa BN 7.400,00 zł

- przychody ze sprzedaży 1.233,00 zł

1b. Inne przychody operacyjne 33.967,00 zł.

2. Nie występuje.

3. Nie występuje.

4. Nie występuje.

5. Nie występuje.

6. Nie występuje.

7. Nie występuje.

8. Nie występuje.

9. Nie występuje.

10. Nie występuje.

III. Nie występuje.

IV. Nie występuje.

V. Informacje o:

1. Nie występuje.

2. Nie występuje.

3. Liczba osób zatrudnionych w okresie sprawozdawczym na podstawie umowy o pracę wynosi w miesiącach III-IX: 11 osób, z tego 1 dyrektor i 10 pracowników pozostałych, w tym 1 mężczyzna i 10 kobiet, w miesiącach: X-XII 12 osób, z tego 1 dyrektor i 11 pracowników pozostałych, w tym 1 mężczyzna i 11 kobiet.

4. Nie występuje.

5. Nie występuje.

6. Nie występuje.

VI. Nie występuje.

VII. Nie występuje.

VIII. Nie występuje.

IX. Nie występuje.

X. Nie występuje.

Pionki dn. 29-03-2017

Główna Księgowna

*Suleja*

*Anna Suleja*

(imię i nazwisko oraz podpis  
osoby sporządzającej)

Z-ca DYREKTORA  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Pionkach

*Maria Kuźmińska*

(kierownik jednostki)