

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2017 rok

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych za rok obrotowy 2017 przedstawia załącznik Nr 1,2,3

- wartość budynku na dzień 01.01.2017 r. wynosiła 906 083,66 złote po dokonaniu planowanej rocznej amortyzacji w kwocie 31 620,54 złotych, wartość budynku na dzień 31.12.2017 r. stanowi kwotę 874 463,12 złotych,

- wartość gruntów na dzień 01.01.2017 stanowiła kwotę 0,00 złotych.

- wartość urządzeń technicznych i maszyn grupy IV, VI, VIII na dzień 01.01.2017 r. wynosiła 945,50 złotych. Po dokonaniu planowanej amortyzacji w kwocie 366,00 złotych, stan na 31.12.2017 r. wyniósł 579,50 złotych.

- wartość pozostałych środków trwałych na dzień 01.01.2017 r. i 31.12.2017 r. stanowi kwotę 56 954,01 złotych.

- wartość zbiorów bibliotecznych na dzień 01.01.2017 r. wynosiła 399 599,57 złotych w ciągu roku obrotowego dokonano zakupu książek na kwotę 17 682,22 złote, otrzymano dary na kwotę 1 363,99 złotych oraz otrzymano książki za zagubione na kwotę 128,90 zł. W ciągu roku dokonano odpisu księgozbioru na kwotę 3 357,24 złotych. Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2017 roku stanowił wartość 415 417,44 złotych.

- Powiatowa Biblioteka Publiczna posiada wartości niematerialne i prawne o wartości 30 827,15 złotych z czego umorzonych jest na kwotę 27 892,36 złotych, stan na 31.12.2017 r.

2. Stan zobowiązań do bilansu na 31.12.2017 rok wyniósł 7 311,34 zł.

Na kwotę tą złożyły się zobowiązania wobec:

a) Urząd Skarbowy – zaliczka na podatek dochodowy PIT-4 za XII 2017 roku w kwocie 1 429,00 zł,

b) Zakład Ubezpieczeń Społecznych – składki za XII 2017 roku w kwocie 2 963,82 zł,

c) Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o. o. – opłaty za wodę i ścieki oraz za dzierżawę pojemnika w łącznej kwocie 159,37 zł,

d) NOVA TELECOM Sp. z o. o. – abonament telefoniczny na kwotę 78,20 zł,

e) PGE – dystrybucja energii elektrycznej na kwotę 149,45 zł,

f) Muzeum Regionalne w Krasnymstawie – energia cieplna i monitoring przeciwpożarowy na kwotę 2 531,50 zł.

Stan należności do bilansu na dzień 31.12.2017 r. wyniósł 333,11 zł.

Na kwotę tą złożyły się należności od:

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

Krasnystaw, dnia 2018-04-17

NACZELNIK
Wydziału Finansowego
Czesława Kozak

a) Młodzieżowy Dom Kultury w Krasnymstawie – opłata za wodę i ścieki w kwocie 107,80 zł,

b) Green S. A. – nadpłata za energię elektryczną w kwocie 225,31 zł.

3. Stan środków pieniężnych w kasie wyniósł 0,00 zł, na rachunku bankowym wyniósł 1 655,40 zł.

4. W kwocie 877 977,41 zł – wykazano rozliczenia międzyokresowe przychodów, na które składają się wartości netto podlegających amortyzacji aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji.

II. Przychody i koszty

1. Powiatowa Biblioteka Publiczna sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej na koniec roku obrotowego. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

2. Przychody ogółem w 2017 roku **419 991,98**

w tym:

- dotacja ze Starostwa	359 581,00
- dotacja celowa	5 418,15
- dotacja BN	10 845,00
- własne - działalność Statutowa	9 497,93
- przychody finansowe	180,00
- przychody operacyjne	34 469,90

(pokrycie amortyzacji środków trwałych)

3. Koszty rodzajowe poniesione przez bibliotekę w 2017 r. przedstawia załącznik do rachunku zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2017r.

Koszty ogółem **403 780,39**

w tym:

a) amortyzacja	34 469,90
b) zużycie materiałów i energii,	45 273,73
c) usługi obce,	15 153,80
e) wynagrodzenia,	248 052,09
f) ubezpieczenia i inne świadczenia,	58 893,37
g) pozostałe koszty.	1 937,50

4. W 2017 roku Powiatowa Biblioteka Publiczna wypracowała zysk w kwocie 10 795,44 zł, który utworzy fundusz rezerwowy.

III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. Nr 7, Krasnymstaw, dnia 2018 -04- 17

IV. Stan funduszu na koniec roku 2017 wynosi: -16 525,41 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Sobstyl
Magdalena Sobstyl

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Krasnymstawie
mgr Elżbieta Patyk

NACZELNIK
Wydziału Finansowego
Czesław Kozak

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

Adresat
2018 -03- 26

WPLYNEŁO dnia

Powiat Krasnostawski

Wysłać bez pisma przewodniego

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej

Powiatowa Biblioteka
Publiczna w Krasnymstawie

Numer identyfikacyjny REGON
110273030

**Rachunek zysków i strat
jednostki
(wariant porównawczy)**

sporządzony
na dzień31.12..... 2017 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	343 863,00	370 426,00
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	343 863,00	370 426,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	383 021,01	403 780,39
I. Amortyzacja	31 986,54	34 469,90
II. Zużycie materiałów i energii	49 475,99	45 273,73
III. Usługi obce	14 850,07	15 153,80
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	230 460,74	248 052,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	54 618,27	58 893,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 629,40	1 937,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-39 158,01	-33 354,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	39 383,04	43 969,83

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

Krasnostaw, dnia 2018 -04- 17

NACZELNIK
Wydziału Finansowego
Czesława Kozak

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	39 383,04	43 969,83
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	225,03	10 615,44
G.	Przychody finansowe	166,96	180,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	166,96	180,00
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	391,99	10 795,44
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	391,99	10 795,44
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	391,99	10 795,44

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

-
-
-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sobstyl
Magdalena Sobstyl

(główny księgowy)

2018.03.21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Krasnymstawie

mgr Elżbieta Patek

(kierownik jednostki)

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

2018 -04- 17
Krasnystaw, dnia

NACZELNIK
Wydziału Finansowego

Czesława Kozak

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Krasnymstawie		BILANS Instytucji kultury stan na dzień 31.12.2017 r.				POWIAT KRASNOSTAWSKI 2018 -03- 2 6	
AKTYWA		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	PASYWA		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2017
A.	Aktywa trwałe	907 029,16	877 977,41	A.	Fundusz	-16 133,42	-5 714,82
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	2 934,79	I	Fundusz jednostki	-16 525,41	-16 510,26
II	Rzeczowe aktywa trwałe	907 029,16	875 042,62	II	Wynik finansowy netto (+,-)	391,99	10 795,44
1	Środki trwałe	907 029,16	875 042,62	1	Zysk netto (+)	391,99	10 795,44
1.1	Grunty			2	Strata netto (-)	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	906 083,66	874 463,12	III	Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	579,50	IV	Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	V	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	945,50	0,00	B	Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 152,57	7 311,34
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe	16 152,57	7 311,34
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 433,78	2 918,52
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	1 254,00	1 429,00
2	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 176,39	2 963,82
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5	Pozostałe zobowiązania	3 288,40	
B	Aktywa obrotowe	19,15	1 988,51	6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	
I	Zapasy	0,00	0,00	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00			0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	D	Fundusze specjalne	0,00	391,99
4	Towary	0,00	0,00	1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	333,11	2	Inne fundusze	0,00	391,99
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	333,11	E	Rozliczenia międzyokresowe	907 029,16	877 977,41
2	Należności od budżetów	0,00	0,00	I	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	907 029,16	877 977,41
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	II	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4	Pozostałe należności	0,00	0,00				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	19,15	1 655,40				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19,15	1 655,40				
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00				
4	Inne środki pieniężne	0,00	0,00				
5	Akcje lub udziały	0,00	0,00				
6	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	907 048,31	879 965,92		Suma pasywów	907 048,31	879 965,92

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 27 892,36
2. Umorzenie środków trwałych - 487 952,53
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 471 791,75

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Sobstyl
Główny księgowy

Krasnystaw 2017.03.21

DYREKTOR Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Krasnymstawie

mgr Elżbieta Ratyk
Kierownik jednostki

NACZELNIK
Wydziału Finansowego

Czesława Kozak

2018 -04- 17

Zestawienie sald końcowych kont bilansowych (syntetyka)

Numer konta	Nazwa konta	Saldo Wn	Saldo Ma
011	Środki trwałe	1 362 995,15	
013	Pozostałe środki trwałe	56 374,31	
014	Zakup książek	415 417,44	
020	Wartości niematerialne i prawne (WNiP)	30 827,15	
071	Umorzenie środków trwałych oraz WNiP		515 565,89
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, WNiP oraz zbiorów bibliotecznych		472 070,75
131	Bieżący rachunek bankowy	1 655,40	
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	333,11	2 918,52
225	Rozrachunki z budżetami		1 429,00
229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne		2 963,82
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		0,00
240	Pozostałe rozrachunki		0,00
800	Fundusz jednostki	16 510,26	
801	Fundusz rezerwowy		391,99
840	Rozliczenia międzyokresowe		877 977,41
860	Wynik finansowy		10 795,44
	RAZEM	1 884 112,82	1 884 112,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sobstyl
Magdalena Sobstyl

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Krasnymstawie
Elzbieta Patek
mgr Elzbieta Patek

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
2018 -04- 17
Krasnystaw, dnia

NACZELNIK
Wydziału Finansowego
Czesława Kozak

Zmiana wartości brutto środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie (inwestycji)

L.P.	GRUPA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ BRUTTO NA DZIEŃ 01.01.2017 r.	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	WARTOŚĆ BRUTTO NA DZIEŃ 31.12.2017 r.
A		AKTYWA TRWAŁE	1 871 714,33	24 593,26	30 693,54	1 865 614,05
I.		WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	52 165,60	5 418,15	26 756,60	30 827,15
II.		RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	1 819 548,73	19 175,11	3 936,94	1 834 786,90
I.		ŚRODKI TRWAŁE OGÓŁEM	1 819 548,73	19 175,11	3 936,94	1 834 786,90
1.1	0	GRUNTY	-	-	-	-
1.2		BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	1 264 821,55	-	-	1 264 821,55
	I	Budynki i lokale	1 264 821,55	-	-	1 264 821,55
	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
1.3		URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZyny	93 726,32	-	-	93 726,32
	III	Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-
	IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	90 066,32	-	-	90 066,32
	V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-
	VI	Urządzenia techniczne	3 660,00	-	-	3 660,00
1.4		ŚRODKI TRANSPORTU	-	-	-	-
	VII	Środki transportu	-	-	-	-
1.5		INNE ŚRODKI TRWAŁE	461 000,86	19 175,11	3 936,94	476 239,03
	VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	461 000,86	19 175,11	3 936,94	476 239,03
2.		ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE (INWESTYCJE)	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sołtys
Magdalena Sobstyl

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie
DIREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Krasnymstawie
mgr Elżbieta Patyk

NACZELNIK
ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Wydziału Finansowego
2018 -04- 17
Krasnystaw, dnia
Czesława Kozak

Wartość i umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

GRUPA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ BRUTTO NA DZIEŃ 31.12.2017	UMORZENIE NARASTAJĄCO DO KOŃCA ROKU 2016	ZMNIJSZENIE UMORZENIA OD POZOSTAŁYCH ROKÓW	ZWIĘKSZENIE UMORZENIA OD POZOSTAŁYCH ROKÓW	NALICZENIE UMORZENIA NA KOŃC ROKU 2017	UMORZENIE NARASTAJĄCO DO KOŃCA ROKU 2017	WARTOŚĆ NETTO NA DZIEŃ 31.12.2017
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 865 614,05	964 685,17	3 936,94	-	34 469,90	987 636,64	877 977,41
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	30 827,15	52 165,60	26 756,60	-	2 483,36	27 892,36	2 934,79
II	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	1 834 786,90	912 519,57	3 936,94	-	31 986,54	959 744,28	875 042,62
I.	ŚRODKI TRWAŁE OGÓŁEM	1 834 786,90	912 519,57	3 936,94	-	31 986,54	959 744,28	875 042,62
1.1	GRUNTY	-	-	-	-	-	-	-
	grunty	-	-	-	-	-	-	-
	wieczyste użytkowanie	-	-	-	-	-	-	-
1.2	BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	1 264 821,55	358 737,89	-	-	31 620,54	390 358,43	874 463,12
	Budynki i lokale	1 264 821,55	358 737,89	-	-	31 620,54	390 358,43	874 463,12
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-
1.3	URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	93 726,32	92 780,82	-	-	366,00	93 146,82	579,50
	Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	90 066,32	90 066,32	-	-	-	-	-
V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-
VI	Urządzenia techniczne	3 660,00	2 714,50	-	-	366,00	3 080,50	579,50
1.4	ŚRODKI TRANSPORTU	-	-	-	-	-	-	-
VII	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-
1.5	INNE ŚRODKI TRWAŁE	476 239,03	461 000,86	3 936,94	-	-	476 239,03	-
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	476 239,03	461 000,86	3 936,94	19 175,11	-	476 239,03	-
2.	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE (INWESTYCJE)	-	-	-	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sobstyl
Magdalena Sobstyl

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Krasnymstawie

NACZELNIK
Wydziału Finansowego

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
2018-04-17

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

Czesława Kozak

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2017 roku.

Załącznik nr 8

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	6,25	6,25	0	6,25
Kadra kierownicza	1,00	1,00	0	1,00
.....				
Pracownicy merytoryczni	4,00	4,00	0	4,00
Pracownicy obsługi	1,00	1,00	0	1,00
Pracownicy administracyjno-biurowi	0,25	0,25	0	0,25

Krasnystaw, 19.03.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sobstyl
Magdalena Sobstyl

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Krasnymstawie
mgr Elżbieta Patyk

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

NACZELNIK
Wydziału Finansowego
Czesława Kozak

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

Krasnystaw, dnia 2018 -04- 17