

ZARZĄDZENIE NR 59/2017
Burmistrza Miasta i Gminy Skaryszew
z dnia 07 czerwca 2017r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samorządowej Instytucji Kultury – Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Skaryszewie za 2016 rok.

Na podstawie art. 30, ust.2, pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / Dz. U. z 2016 poz.446 ze zm./ w związku z art. 53 ust. 1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości /Dz.U z 2013 poz. 330¹/ zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Dyrektora Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Skaryszewie sprawozdanie finansowe za 2016 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Wprowadzenia do sprawozdania rocznego,
- 2) Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016r.
- 3) Rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r.
- 4) Dodatkowej informacji i objaśnień.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


BURMISTRZ
MIASTA I GMINY
mgr inż. Ireneusz Kumiega

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone w: Dz. U. z 2013 poz. 613; z 2014 poz. 768; z 2015 poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844 i 1893; z 2016 poz.1870

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 59/2017
z dnia 07 czerwca 2017r.

Wprowadzenie
Do sprawozdania finansowego za 2016 rok
Instytucji kultury pod nazwą Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna
w Skaryszewie
Dz. 921 rozdz. 92116

Siedzibą Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Skaryszewie są pomieszczenia wynajęte w Skaryszewie ul. Targowa 14, a terenem działania jest gmina Skaryszew. Organizatorem biblioteki jest gmina Skaryszew.

- Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna posiada własny NIP: 796-266-15-24 , REGON 140065904 i konto bankowe.
- Dyrektorem Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej jest Pani Jadwiga Romanowska, główną księgową jest Pani Marzena Bienias.
- Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna działa na podstawie statutu, który został zatwierdzony Uchwałą nr XXI/171/2016 Rady Miejskiej w Skaryszewie z dnia 29 grudnia 2016r.


BURMISTRZ
MIASTA I GMINY
mgr inż. Ireneusz Kumięga

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA UL. TARGOWA 14 26-640 SKARYSZEW..... Numer identyfikacyjny REGON 140065904		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień31.12..... 2016 r.		Adresat PIERWSZY URZĄD SKARBOWY UL. ZBROWSKIEGO 106 26-615 RADOM..... Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 190,30	4 220,00	A. Fundusz	30 822,29	8 188,96
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	9 574,61	30 822,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 190,30	4 220,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	21 247,68	-22 633,33
1. Środki trwałe	5 190,30	4 220,00	1. Zysk netto (+)	21 247,68	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-22 633,33
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 190,30	4 220,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	95,63
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	95,63
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		95,63

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

URZĄD MIASTA I GMINY
 26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
 woj. mazowieckie
 tel./fax 048 610 30 89; 610 28 51
 NIP 596 170 242
 REGON 000527701

Z up. BURMISTRZA
R. Ordek
 mgr Renata Osobińska
 Z-ca SKARBNIKA

07-06-2017

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	25 631,99	4 064,59	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	99,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	99,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 532,99	4 064,59			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 532,99	4 064,59			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

URZĄD MIASTA I GMINY
26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
wój. mazowieckie
tel./fax 048 610 30 89; 610 28 51
NIP 7961701242
REGON 000527704

Z up. BURMISTRZA
[Podpis]
mgr Renata Osobińska
Z-ca SKARBNIKA

07.06.2017

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	30 822,29	8 284,59	Suma pasywów	30 822,29	8 284,59

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 11 147,29

2. Umorzenie środków trwałych 10 194,08

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 373 471,05

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe

5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie

6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne

7. Odpisy aktualizujące należności

8.

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
(główny księgowy)
Małgorzata Bienias

2017.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEJ
Biblioteki Publicznej w Skaryszewie
mgr Jadwiga Romanowska
(kierownik jednostki)

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
URZĄD MIASTA I GMINY
26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
wz. mazonieckie
tel./fax 048 610 30 89; 610 28 51
NIP 796170222
REGON 000527701

07.06.2017

Z up. BURMISTRZA
mgr Renata Osobińska
Z-ca SKARBNIKA

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA UL. TARGOWA 14 26-640 SKARYSZEWA..... Numer identyfikacyjny REGON 140065904	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12..... 20 16 r.	Adresat PIERWSZY URZĄD SKARBOWY UL. ZBROWSKIEGO 106 26-615 RADOM..... Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 692,62	9 574,61	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	21 247,68	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		21 247,68	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 118,01	0,00	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 118,01	0,00	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

URZĄD MIASTA I GMINY
26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
woj. mazowieckie
tel./fax 048 610 30 89; 610 28 51
NIP 790170222
REGON 000527701

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

Z up. BURMISTRZA
Z. Orle
mgr Renata Osobińska
Z-ca SKARBNIKA

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 574,61	30 822,29
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	21 247,68	-22 633,33
1.	zysk netto (+)	21 247,68	0,00
2.	strata netto (-)		22 633,33
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	30 822,29	8 188,96

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

(główny księgowy)

2017.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

MIEJSKO-GMINNEJ

Biblioteki Publicznej w Skaryszewie

mgr Jadwiga Romanowska.....
(kierownik jednostki)

SEKRETARZ
MIASTA I GMINY
Marzena Bienias

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

URZĄD MIASTA I GMINY
20-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
woj. mazowieckie
tel./fax 048 610 30 89; 610 28 51
NIP 7961710262
REGON 000527701

Z up. BORMISTRZA
mgr Renata Osobinska
Z-ca SKARBNIKA

07.06.2017

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA UL. TARGOWA 14 26-640 SKARYSZEW..... Numer identyfikacyjny REGON 140065904	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31.12..... 20 16 r.	Adresat PIERWSZY URZĄD SKARBOWY UL. ZBROWSKIEGO 106 26-615 RADOM..... Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	367 000,00	347 500,00	
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	367 000,00	347 500,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	345 752,32	370 133,33	
I. Amortyzacja	3 340,22	970,30	
II. Zużycie materiałów i energii	56 661,45	76 491,77	
III. Usługi obce	60 055,18	41 716,59	
IV. Podatki i opłaty	555,22	554,30	
V. Wynagrodzenia	183 446,14	202 235,93	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	41 294,37	47 683,39	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	399,74	481,05	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	21 247,68	-22 633,33	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	

URZĄD MIASTA I GMINY
 26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
 woj. mazowieckie
 Drukowane programem: DPUK-GOFIN Wydawnictwa Podatkowe GOFIN www.DPUK-Gofin.pl
 NIP 796 170 242
 REGON 000527704
 Z up. BURMISTRZY
 mgr. Renata Ochab
 Z-ca SKARBNIKA
 07.06.2017

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
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)	21 247,68	-22 633,33
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	21 247,68	-22 633,33
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	21 247,68	-22 633,33

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.
3.

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
Marzena Bienias

(główny księgowy)

2017.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
MIEJSKO-GMINNEJ
Biblioteki Publicznej w Skaryszewie
mgr Jadwiga Romanowska
(kierownik jednostki)

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM
URZĄD MIASTA I GMINY
26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
w. maj. mazowieckie
tel./fax 048 610 30 89; 610 23 51
NIP 796170342
REGON 000527701

Z up. BURMISTRZA
mgr Renata Osobińska
Z-ca SKARBNIKA

07.06.2017

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO BILANSU 2016 R.
- WYŁĄCZENIA

BIBLIOTEKA

III.2 – środki pieniężne na rachunkach bankowych - 4 064,59

INSPEKTOR

Ef
mgr Ewelina Orzel

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

URZĄD MIASTA I GMINY
26-640 Skaryszew, ul. Słowackiego 6
woj. mazowieckie
tel./fax 048 610 30 89; 610 28 51
NIP 790170122
REGON 000527701

07.06.2017

Z up. BURMISTRZA
R. Osobińska
mgr Renata Osobińska
Z-ca SKARBNIKA