

UCHWAŁA Nr 688.130.2018
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 22 lutego 2018 r.

w sprawie wniesienia pod obrady Rady Powiatu w Sierpcu projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu za 2017 rok

Na podstawie art. 32 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1868) oraz § 85 ust. 1 pkt 2 i § 101 ust. 1 Statutu Powiatu Sierpeckiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2011 r. Nr 78, poz. 2488 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:


§ 1. Po dokonaniu analizy rocznego sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu za 2017 rok, wnosi się pod obrady Rady Powiatu w Sierpcu projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu za 2017 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd:

- 1) Jan Laskowski – Przewodniczący
- 2) Wojciech Rychter – członek
- 3) Sławomir Olejniczak – członek
- 4) Stanisław Pawłowski – członek
- 5) Krystyna Siwiec – członek


.....
miedbedny
.....
Jan Laskowski
.....
Siwiec
.....

PROJEKT

**UCHWAŁA Nr 2018
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 2018 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu za 2017 rok**

Na podstawie art. 9 ust. 1 i art. 12 ust.11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1868 z późn. zm.) oraz § 12 ust.1 i § 13 ust.17 Statutu Powiatu Sierpeckiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2011 r. Nr 78, poz. 2488 z późn. zm.) w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 i art 53 ust.1, ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r. poz. 2342 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017 r. poz. 862 z późn. zm.) w związku z art. 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (Dz.U. z 2012 r. poz. 642 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu za 2017 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2017-31.12.2017 roku,
- 3) Informacja dodatkowa,
- 4) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Sierpcu.

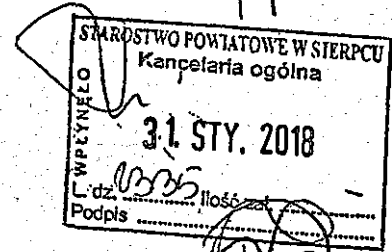
§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

(m)

L. Lipiński

F+02
Lmg

R. Urafkowski
1.02.2018r.



Roczne sprawozdanie finansowej Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu za 2017 rok.

1. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku.
2. Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2017-31.12.2017 roku.
3. Informacja dodatkowa.
4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017r

jednostka obliczeniowa: zł i g

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	L	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 941,55	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00			0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00			0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	2 941,55	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				

B	Aktywa obrotowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
- udziały lub akcje	0,00	0,00					
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00					
- udzielone pożyczki	0,00	0,00					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
- udziały lub akcje	0,00	0,00					
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00					
- udzielone pożyczki	0,00	0,00					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00					
- inne środki pieniężne	0,00	0,00					
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
AKTYWA razem (suma poz. A-IV)		0,00	0,00	PASYWA razem (suma poz. A-IV)		0,00	0,00

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Gozdowska

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

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Siemolcu

dr Elżbieta Gozdowska

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane zarobk	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– 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		
B	Koszty działalności operacyjnej	166 574,81	163 156,21
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	21 839,74	27 579,57
III	Usługi obce	18 016,94	27 002,14
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	95 062,00	87 178,90
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 163,68	19 975,11
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 592,45	1 420,49
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	166 674,91	163 156,21
D	Pozostałe przychody operacyjne	166 640,30	163 000,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	166 468,29	163 000,00
III	Inne przychody operacyjne	172,01	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	34,51	156,21
G	Przychody finansowe	34,51	156,21
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	34,51	156,21
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F – G + H)	0,00	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	0,00	0,00
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	0,00	0,00

Główny Księgowy

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

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Sieroci

dr Elżbieta Czarna

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiatowa Biblioteka Publiczna

w Sierpcu

ul. Mjra Henryka Sucharskiego 2

09-200 Sierpc

Numer identyfikacyjny REGON

146600876

Informacja dodatkowa

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Sierpcu jako osoba prawna utworzona została na podstawie Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r, poz. 406). Zgodnie z Uchwałą Nr 201.XXXII.2013 Rady Powiatu w Sierpcu z dnia 28 lutego 2013 roku w sprawie utworzenia i nadania statutu Powiatowej Bibliotece Publicznej w Sierpcu rozpoczęcie działalności nastąpiło z dniem 1 kwietnia 2013 r. Od 1 października 2013 r. Powiatowa Biblioteka Publiczna w Sierpcu została przeniesiona do budynku Liceum Ogólnokształcącego w Sierpcu przy ul. Majora Henryka Sucharskiego 2.

Osobą zarządzającą i reprezentującą na zewnątrz PBP w Sierpcu jest – Dyrektor Elżbieta Gozdowska – kadencja od 1 kwietnia 2013 r. do 31 grudnia 2017 r. PBP w Sierpcu zatrudnia jedną osobę na stanowisku bibliotekarza w pełnym wymiarze czasu .

Działalność Biblioteki w 2017 r.:

I. Zbiory i ich wypożyczanie/udostępnianie :

1. Powiększenie księgozbioru o 456 woluminów o wartości 15 326,00 zł;
w tym: z zakupu z dotacji Biblioteki Narodowej 278 woluminów o wartości 10 000 zł, ze środków organizatora 178 woluminów o wartości 5 325,57 zł .Zakup prenumeraty 19 tytułów czasopism o wartości 2 450,00zł.
2. Liczba czytelników : 1924;
3. Liczba wypożyczeń woluminów : 12922;
4. Liczba udostępnień na miejscu : 3648;
5. Liczba wypożyczeń zbiorów specjalnych : 202.
6. Obsługa specjalnych grup użytkowników (niepełnosprawnych, seniorów):
 - liczba użytkowników niepełnosprawnych i seniorów : 82;
 - w tym czytelników niepełnosprawnych : 13;
 - zbiory specjalne : 23 audiobooków.
 - dostarczanie materiałów bibliotecznych do domu użytkowników niepełnosprawnych. Wypożyczono w tej formie : 378 jedn.

II. Działalność instrukcyjno-metodyczna:

1. Wyjazdy do bibliotek gminnych: 5 w tym w:

- GBP w Mochowie - udzielenie merytorycznej pomocy przy skontrum (Termin wyjazdu: 05.04.2017);
- MBP w Sierpcu – zapoznanie się z biblioteką (Termin wizyty: 21.04.2017)
- MBP w Sierpcu – zwiedzanie biblioteki połączone z instruktażem i szkoleniem (14.09.2017)
- MBP w Sierpcu – przegląd dokumentacji bibliotecznej (Termin wizyty: 23.11.2017)
- GBP w Borkowie Kościelnym - zwiedzanie biblioteki połączone z instruktażem i szkoleniem (Termin wizyty: 01.12.2017 r.)

2. Szkolenia dla bibliotekarzy; 3

1. „Deskryptory Biblioteki Narodowej” (Termin: 14.09.2017 r.)
2. GIODO – nowelizacja ustawy o ochronie danych osobowych (Termin; 25.10.2017 r.)
3. „Zarządzanie zmianą jako innowacyjne podejście w kierowaniu biblioteką” (Termin 01.12.2017 r.).
4. 21 indywidualnych spotkań konsultacyjnych oraz kilkadziesiąt konsultacji telefonicznych wg potrzeb z dyrektorami gminnych bibliotek powiatu sierpeckiego. (W okresie styczeń – grudzień 2017 r.)

III. Inicjatywy skierowane do mieszkańców powiatu sierpeckiego:

1. Dla bibliotekarzy z terenu powiatu sierpeckiego:

- Organizacja cyklicznych spotkań w bibliotekach gminnych w celu poznania tych placówek oraz integracji środowiska bibliotekarskiego w powiecie sierpeckim. Dotychczas odbyły się 3 takie spotkania w: GBP w Rościszewie, MBP w Sierpcu oraz w GBP w Sierpcu z siedzibą w Borkowie Kościelnym. Kolejne spotkanie zaplanowano na 2018 r. w Gminnej Bibliotece Publicznej w Gozdowie.

2. Dla mieszkańców powiatu sierpeckiego - przygotowanie 3 wystaw:

- Józef Piłsudski – 150 rocznica urodzin,

- malarstwa lokalnego artysty Wojciecha Witkowskiego pt. „Inspiracje” (Termin realizacji: 05.04.2017 r),

- prac plastycznych uczniów ze Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Sierpcu pt. „Pasja tworzenia”. (Termin realizacji: 25.10.2017 r.).

Inne formy działalności

1. Cykl warsztatów rysunku z sierpeckim malarzem, Wojciechem Adamem Witkowskim. W zajęciach wzięli udział uczniowie z sierpeckich szkół. (Termin: 23 maj – 2 czerwiec 2017)

2. 47 lekcji bibliotecznych dla dzieci i młodzieży ze szkół powiatu sierpeckiego, w tym:

- Historia książki ; ilość 5
- Katalog elektroniczny Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu ; ilość 20
- Poznajemy Powiatową Bibliotekę Publiczną ; ilość 20
- Sylwetka Tadeusza Kościuszki; ilość 2

W zajęciach wzięło udział ogółem 398 osób.

IV. Finanse Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu

Ogółem wydatki budżetowe wynosiły: 163 156,21 zł

Koszty bilansowe stanowią: 163 156,21 zł.

1. Przychodami Powiatowej Biblioteki Publicznej w 2017 roku są:

- dotacja podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu powiatu – ogółem 153 000,00 zł
w tym : dotacja wynikająca z porozumienia z Województwem Mazowieckim na przejęcie działu pedagogicznego – 112 550,88 zł oraz dopłata do dotacji z budżetu powiatu – 40 449,12 zł,
 - wpływy z tytułu odsetek bankowych 156,21 zł.
 - dotacja celowa – dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie na realizację zadania „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek” - 10 000 zł,
- Przychody rachunkowe w wysokości 163 156,21 zł są jednocześnie przychodami z punktu widzenia podatkowego.

2. Plan działalności finansowej Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu na rok 2017 po zmianach wyniósł 163 156,21 zł, wykonanie 163 156,21 zł tj. 100%, zarówno po stronie przychodów jak i wydatków.

3. Plan wydatków w roku 2017 :

a. Wydatki w kwocie 112 550,88 zł - z dotacji wynikającej z porozumienia z Województwem Mazowieckim poniesiono na :

- wynagrodzenia osobowe 2 bibliotekarzy = 2 etaty – 85 778,90 zł,
- pochodne od wynagrodzeń w kwocie 17 176,04zł,
- zakup książek pedagogicznych i czasopism za kwotę 9 595,94 zł.

b. Wydatki w kwocie 40 449,12 zł, z dopłaty do dotacji z budżetu powiatu poniesiono na:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (przygot.dokument.do przepr.inwentaryzacji) - 1 400,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 2 499,07zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (mat. biurowe, środki czystości) – 7 827,42zł,
- wyjazdy służbowe 162,30 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych – 2 305,35 zł,
- opłata za użytkowanie lokalu – 20 259,12 zł,
- różne opłaty i składki – 947,00 zł,
- pozostałe usługi (m. in. opłaty bankowe, opłaty pocztowe, dostęp do systemu Prolib, utrzymanie strony internetowej) – 5 048,86 zł.

4. Wpływy z tytułu odsetek bankowych w kwocie 156,21 zł przeznaczono na zakup materiałów biurowych, itp.

Ogółem wydatki budżetowe wyniosły 163 156,21 zł.

Koszty bilansowe ogółem stanowią 163 156,21 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego instytucja kultury nie wykazała należności i zobowiązań.

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2016r. wyniósł 0,00 zł.

Sporządzono dn. 30.01.2018

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Jarzębowska

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Sierpcu

dr Elżbieta Gozdowska

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2017r - 31.12.2017r

jednostka obliczeniowa: zł i gr.

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

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

Główny Księgowy

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

DYREKTOR
 Powiatowej Biblioteki Publicznej
 w Sierpcu

dr. Elżbieta Goźdźwala
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY Nr . . . 2018
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia2018 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu za 2017 rok.

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury wynika z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r. poz. 2342 z późn. zm.) oraz z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2017 r. poz. 862 z późn. zm.). Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe składa się z:

1. bilansu,
2. rachunku zysków i strat,
3. informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.
4. zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W związku z powyższym niniejsza uchwała jest propozycją realizacji ww. przepisów.


STAROSTA
Jan Laskowski