

Projekt

**UCHWAŁA NR XXXI/ /17
RADY MIASTA BIELSK PODLASKI**

z dnia 30 maja 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury za rok 2016

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz. 446, poz. 1579, poz. 1948, z 2017 r. poz. 730), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, poz. 2255, z 2017r. poz. 61, poz. 245, poz. 791) Rada Miasta uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe **Bielskiego Domu Kultury** za rok 2016, na które składają się:

- 1) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały, z wynikiem – stratą netto w wysokości 2.887,89 zł;
- 2) bilans, stanowiący Załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 30.422,59 zł;
- 3) informacja dodatkowa do bilansu i rachunku zysków i strat, stanowiąca Załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały.

2. Wykazana strata netto w kwocie 2.887,89 zł zmniejszy fundusz Bielskiego Domu Kultury.

§ 2. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe **Miejskiej Biblioteki Publicznej** za rok 2016, na które składają się:

- 1) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r., stanowiący Załącznik nr 4 do niniejszej Uchwały, z wynikiem – stratą netto w wysokości 27.633,62 zł;
- 2) bilans, stanowiący Załącznik nr 5 do niniejszej Uchwały, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 201.322,12 zł;
- 3) informacja dodatkowa do bilansu i rachunku zysków i strat, stanowiąca Załącznik nr 6 do niniejszej uchwały.

2. Wykazana strata netto w kwocie 27.633,62 zł zmniejszy fundusz Miejskiej Biblioteki Publicznej.

§ 3. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Bielsk Podlaski.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Od strony formalno-prawnej
i redakcyjnej bez zastrzeżeń

[Podpis]
.....
podpis

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXI/ /17

Rady Miasta Bielsk Podlaski

z dnia 30 maja 2017 r.

BIELSKI DOM KULTURY

17-100 Bielsk Podlaski
ul. 3 Maja 2, tel. 85 730 34 14
tel/fax 85 730 85 88
REG 000284546, NIP 543-10-23-23R

2016r.

2015r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WARIANT PORÓWNAWCZY		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	58.979,75	44.835,62
	- od jednostek powiązanych		
	I Przychody netto ze sprzedaży produktów	58.979,75	44.835,62
	II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
	III Koszt wytworzenia produktów na własną potrzebę jednostki		
	IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1.163.707,11	1.137.087,41
	I Amortyzacja	5.325,00	15.019,16
	II Zużycie materiałów i energii	94.220,45	88.934,86
	III Usługi obce	197.468,86	195.435,93
	IV Podatki i opłaty, w tym:	10.981,67	10.543,60
	- podatek akcyzowy		
	V Wynagrodzenia	703.163,47	671.959,68
	VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	115.341,32	114.541,89
	VII Pozostałe koszty rodzajowe	37.206,34	42.652,29
	VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1.104.727,36	-1.092.251,79
D	Pozostałe przychody operacyjne	1.100.864,51	1.089.604,00
	I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	II Dotacje	1.024.322,00	1.020.854,00
	III Inne przychody operacyjne	76.542,51	68.750,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		
	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)	-3.862,85	-2.647,79
G	Przychody finansowe	974,72	1.122,33
	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
	II Odsetki, w tym:	974,72	1.122,33
	- od jednostek powiązanych		
	III Zysk ze zbycia inwestycji		
	IV Aktualizacja wartości inwestycji		
	V Inne		
H	Koszty finansowe		
	I Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
	II Strata ze zbycia inwestycji		
	III Aktualizacja wartości inwestycji		
	IV Inne		
I	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F + G - H)	-2.888,13	-1.525,46
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J. I - J. II)	0,24	
	I Zyski nadzwyczajne		
	II Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	-2.887,89	-1.525,46
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-2.887,89	-1.525,46

Bielsk Podlaski dnia 17.03.2017r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mimo Tymczak

DYREKTOR
BIELSKIEGO DOMU KULTURY
Janneta
Majewski-Bil-Jurczak

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXI/ /17

Rady Miasta Bielsk Podlaski

z dnia 30 maja 2017 r.

BIELSKI DOM KULTURY

17-100 Bielsk Podlaski
ul. 3 Maja 2, tel. 85 730 34 14
tel/fax 85 730 85 88
REG 000234546, NIP 543-10-23-236

B i l a n s

		2016r.	2015r.
		Stan na koniec roku	
A k t y w a		bieżącego	poprzedniego
A	Aktywa trwałe	12.261,16	17.586,16
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	12.261,16	17.586,16
	1 Środki trwałe	12.261,16	17.586,16
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	12.261,16	17.586,16
	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		
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 pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4 Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		

2016r.

2015r.

A k t y w a - ciąg dalszy	Stan na koniec roku	
	bieżącego	poprzedniego
Aktywa obrotowe	18.161,43	18.596,88
I Zapasy		
1 Materiały		
2 Półprodukty i produkty w toku		
3 Produkty gotowe		
4 Towary		
5 Zaliczki na dostawy		
II Należności krótkoterminowe		
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		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń ; społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III Inwestycje krótkoterminowe	18.161,43	18.596,88
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	18.161,43	18.596,88
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18.161,43	18.596,88
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	18.161,43	18.596,88
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2 Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	30.422,59	36.183,04

		2016r.	2015r.
P a s y w a		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Kapitał (fundusz) własny	28.075,73	30.963,62
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	30.963,62	32.489,08
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII	Zysk (strata) netto	-2.887,89	-1.525,46
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2.346,86	5.219,46
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		
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2.346,86	5.219,42
1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	2.346,86	4.095,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	343,29	
	- do 12 miesięcy	343,29	
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	855,98	4.095,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	1.098,78	
i)	inne		
3	Fundusze specjalne	48,81	1.124,42
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
1	Ujemna wartość Firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	Pasywa razem	30.422,59	36.183,04

Bielsk Podlaski dnia 17.03.2017r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nina Tymoszuik

DYREKTOR
BIELSKIEGO DOMU KULTURY
Małgorzata Biał-Jurczewska

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXI/ /17

Rady Miasta Bielsk Podlaski

z dnia 30 maja 2017 r.

BIELSKI DOM KULTURY
17-100 Bielsk Podlaski
ul. 3 Maja 2, tel. 85 730 34 14
tel/fax 85 730 65 88
REG 000204546, NIP 643-10-23-238

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 rok
wraz z informacją objaśniającą**

1. Bielski Dom Kultury w Bielsku Podlaskim ul. 3 Maja 2 zwany dalej „Domem Kultury” jest miejską instytucją kultury.
 - przedmiotem działalności instytucji kultury, zgodnie ze statutem jest tworzenie i upowszechnianie różnych dziedzin kultury oraz sztuki profesjonalnej i amatorskiej,
 - organ prowadzący rejestr Burmistrz Miasta,
 - Bielski Dom Kultury jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 1
 2. Instytucja powołana jest na czas nieograniczony.
 3. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od dnia 01.01.2016r. do dnia 31.12.2016r.
 4. Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.
 5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
 6. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2016r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.
- Ustala się następującą dokumentację:
- I. Wycena aktywów i pasywów.
 - II. Rachunek zysków i strat.
 - III. Sprawozdanie finansowe sporządza się w złotych i groszach, podpisuje Główna Księgowa i Kierownik Jednostki.

WYCENA AKTYWÓW

- A) Aktywa trwałe na początek roku 01.01.2016r. wynosiły 17.586,16zł, a na koniec roku 2016r. zgodnie z bilansem poz. A wynoszą netto: **12.261,16 zł**

II. Rzeczowe aktywa trwałe na koniec roku 2016 wyniosły 12.261,16zł
w skład których wchodzi:

poz. c.) Urządzenia techniczne i maszyny:

a- Zestawy komputerowe

Na początek roku 2016 – 10.567,75zł, na koniec roku 2016 – 6.052,75zł

Zmniejszyło się umorzenie o kwotę: 4.515,-zł

b- Zestaw nagłaśniający

Na początek roku 2016 – 7.018,41zł, na koniec roku 2016 – 6.208,41zł

Zmniejszyło się umorzenie o kwotę 810,-zł

Umorzenia środków trwałych w 2016r. wyniosły 5.325,-zł.

III. Inwestycje krótkoterminowe	18.161,43 zł
- poz. c) środki pieniężne w banku	18.161,43zł

<u>AKTYWA RAZEM</u>	30.422,59 zł
----------------------------	---------------------

WYCENA PASYWÓW

A) Poz. I Kapitał (fundusz) podstawowy – Fundusz Instytucji Kultury	30.963,62zł
---	--------------------

Poz. VIII Zysk (strata) netto	- 2.887,89zł
-------------------------------	---------------------

Wynika stąd, że przychody własne za 2016r. wyniosły:	136.497,22 zł
Dotacja z Urzędu Miasta	994.322,00 zł
Dotacja z Narodowego Centrum Kultury	30.000,00 zł

Razem przychody:	1.160.819,22 zł
-------------------------	------------------------

Koszty wydatkowane	1.158.382,11 zł
Koszty naliczone (czyli naliczona amortyzacja):	5.325,00 zł

Razem koszty wynoszą:	1.163.707,11 zł
------------------------------	------------------------

Przychody -	1.160.819,22 zł
Koszty -	1.163.707,11 zł

Wynik: strata	2.887,89 zł
----------------------	--------------------

poz. A Kapitał (fundusz) własny wynosi	28.075,73 zł
--	---------------------

po przesięgowaniu straty	2.887,89 zł
--------------------------	--------------------

poz. B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
wynoszą:	2.346,86 zł

składa się na to:

poz. III Zobowiązania krótkoterminowe	2.346,86 zł
---------------------------------------	--------------------

w tym:	2.298,05zł
--------	-------------------

- wobec Urzędu Skarbowego Bielsk Podlaski - nie przekazana zaliczka na podatek dochodowy od umowy o pracę za miesiąc grudzień 2016r. – kwota 97,-zł

- wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych - kwota	758,98zł
---	-----------------

- wobec pracownika – nie wypłacone wynagrodzenie za m-c grudzień 2016r. – kwota	1.098,78zł
---	-------------------

- wobec PGE Obrót SA Oddział z siedzibą w Białymstoku – za energię elektryczną za 2016r. – kwota	343,29zł
--	-----------------

Poz. 3 Fundusze specjalne – Zakładowy Fundusz Świadczeń

Socjalnych	48,81 zł
------------	-----------------

<u>PASYWA RAZEM</u>	30.422,59zł
----------------------------	--------------------

Bielsk Podlaski dnia 28.03.2017r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY:
Nina Tymoszuk

DYREKTOR
 BIELSKIEGO DOMU KULTURY
Janina Janina
 Małgorzata Bił-Jaruzelska

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XXXI/ /17

Rady Miasta Bielsk Podlaski

z dnia 30 maja 2017 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od dnia 01.01.2016r. do dnia 31.12.2016r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok:	
		poprzedni 2015	bieżący 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	25 167,22	24 676,32
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 167,22	24 676,32
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	1 243 446,96	773 774,51
I	Amortyzacja	17 272,73	24 625,87
II	Zużycie materiałów i energii	472 053,43	167 636,03
III	Usługi obce	200 850,38	18 037,78
IV	Podatki i opłaty, w tym:	16 987,12	17 208,12
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	437 495,10	447 673,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	93 291,47	95 752,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 488,73	2 840,82
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 218 279,74	-749 098,19
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 197 487,47	720 954,75
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 189 556,39	714 896,66
III	Inne przychody operacyjne	7 931,08	6 058,09
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)	-20 792,27	-28 143,44
G	Przychody finansowe	607,30	509,82
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	607,30	509,82
	– 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)	-20 184,97	-27 633,62
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-20 184,97	-27 633,62
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-20 184,97	-27 633,62

Bielsk Podlaski 2017.03.28

GLÓWNY KASJEROWY

Alina Kozłowska

Miejski Bibliotek Publiczna
w Bielsku Podlaskim
mgr Włodzisław Ciesla

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr XXXI/ /17

Rady Miasta Bielsk Podlaski

z dnia 30 maja 2017 r.

MIEJSKA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
17-100 Bielsk Podlaski
ul. Słoneczna 14 tel. 055/730-21 0
fax 055/730-21 0
e-mail: biblioteka@bielsk.pl
www.biblioteka.bielsk.pl

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2016r.

jednostka obliczeniowa:

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	201 479,54	176 853,67	A	Kapitał (fundusz) własny	210 213,96	182 580,34
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	230 398,93	210 213,96
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	201 479,54	176 853,67	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	201 479,54	176 853,67				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	152 146,46	136 724,16	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	49 333,08	40 129,51	VIII	Zysk (strata) netto	-20 184,97	-27 633,62
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 059,31	18 741,78
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	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	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	19 059,31	18 741,78
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	5 529,73	5 779,64
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	27 793,73	24 468,45	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 114,66	1 289,98
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	1 114,66	1 289,98
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	13 038,00	8 368,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	4 415,07	4 489,66
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	13 529,58	12 962,14
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	13 038,00	8 368,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	13 038,00	8 368,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	14 755,73	16 100,45				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 755,73	16 100,45				
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)	rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 755,73	16 100,45				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 755,73	16 100,45				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	229 273,27	201 322,12		PASYWA razem (suma poz. A i B)	229 273,27	201 322,12

Bielsk Podlaski 2017.03.28

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Alina Jędrzejewska

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Bielsku Podlaskim
[Podpis]
mgr Wiesław Cieśla

Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr XXXI/ /17

Rady Miasta Bielsk Podlaski

z dnia 30 maja 2017 r.

MIEJSKA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
17-100 Bielsk Podlaski
ul. Kazimierzowska 14 tel. 085 732 31 97
NIP 643-10-31-64 REG. 001733887

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 2016r. razem z informacją objaśniającą

1. Miejska Biblioteka Publiczna z siedzibą w Bielsku Podlaskim przy ul. Kazimierzowskiej 14
 - przedmiotem działalności instytucji kultury, zgodnie ze statutem jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych poprzez gromadzenie, dokumentowanie i udostępnianie swoich zbiorów
 - organem prowadzącym rejestr jest Burmistrz Miasta a Miejska Biblioteka Publiczna w Bielsku Podlaskim wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury pod Nr 2 29 czerwca 1992 r.
 2. Instytucja powołana jest na czas nieograniczony.
 3. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.
 4. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
 5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.
 6. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2016r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późn. zmianami.
Ustala się następującą dokumentację:
 - wycenę aktywów i pasywów,
 - rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym
 - sprawozdanie finansowe sporządzone w złotych i groszach.
- Poz. A bilansu Aktywa trwałe** na początku 01.01.2016 r. wyniosły 201.479,54zł a na koniec 176.853,67 zł zmniejszyły się o kwotę 24.625,87 zł
- I. **Wartości niematerialne i prawne** zostały umorzone.
 - II. **Rzeczowe aktywa trwałe** na koniec roku 2016r. Wyniosły 176.853,67 zł w skład których wchodzi:
 - punkt b) budynki, lokale** na początku 2016r. 152.146,46 zł zaś na koniec 2016 r. wynosiły 136.724,16 zł zmniejszyły się o kwotę umorzenie 15.422,30 zł
 - punkt c) urządzenia techniczne i maszyny** na początku 2016r. wyniosły 49.333,08 zł zaś na koniec 2016r. 40.129,51 zmniejszyły się o kwotę umorzenia 9.203,57

Umorzenie środków trwałych w 2016r. wyniosły 24.625,87 zł

Aktywa obrotowe na koniec roku sprawozdawczego wyniosły 24.468,45 zł , w tym należności krótkoterminowe w kwocie 8.368,00 zł, -są to udzielone pożyczki mieszkaniowe

III. Inwestycje krótkoterminowe - 16.100,45 zł - są to środki pieniężne na rachunkach bankowych w kwocie 16.100,45zł

Aktywa razem za 2016 rok wyniosły 201.322,12 zł

Pasywa punkt. A Kapitał/ funduszu/ własny - 182.580,34

I. Kapitał /funduszu /podstawowy fundusz instytucji kultury— 210.213,96zł
VIII Strata - 27.633,62

Punkt B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania są to zobowiązania krótkoterminowe które, wyniosły na koniec roku 2016 18.741,78 zł są to zobowiązania wobec PGE Dystrybucja S.A Białystok za energię elektryczną- 1.180,80, wobec Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o Bielsk Podlaski za wywóz nieczystości – 72,40 , wobec Wydawnictwo Wiedza i Praktyka Sp. z o.o Warszawa za miesięczny dostęp do elektronicznego serwisu księgowego- 36,78i wobec Przedsiębiorstwa Zaopatrzenia Szkół „Cezas” 4.489,66 zabezpieczenie należytego wykonania umowy, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych- 12.962,14

II.Pasywa w roku 2016r. wyniosły razem 201.322,12zł

Fundusz instytucji kultury zmniejsza się o stratę w kwocie 27.633,62 zł

Bielsk Podlaski 2017.03.28.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Aline Kozłowska

DYREKTOR
Instytucji Kultury
w Bielsku Podlaskim
[Podpis]
mgr Małgorzata Górska