

**UCHWAŁA NR XLV/.../18
RADY MIASTA BIELSK PODLASKI**

z dnia 29 maja 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury za rok 2017

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1875, poz. 2232, z 2018 r. poz. 130) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398, poz. 650) Rada Miasta uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe **Bielskiego Domu Kultury** za rok 2017, na które składają się:

- 1) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r., stanowiący Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały, z wynikiem - stratą netto w wysokości 1.647,78 zł;
- 2) bilans, stanowiący Załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 27.136,96 zł
- 3) informacja dodatkowa do bilansu i rachunku zysków i strat, stanowiąca Załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały.

2. Wykazana strata netto w kwocie 1.647,78 zł zmniejszy fundusz Bielskiego Domu Kultury.

§ 2. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe **Miejskiej Biblioteki Publicznej** za rok 2017, na które składają się:

- 1) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r., stanowiący Załącznik nr 4 do niniejszej Uchwały, z wynikiem - stratą netto w wysokości 22.508,78 zł;
- 2) bilans, stanowiący Załącznik nr 5 do niniejszej Uchwały, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 176.786,72 zł
- 3) informacja dodatkowa do bilansu i rachunku zysków i strat, stanowiąca Załącznik nr 6 do niniejszej Uchwały.

2. Wykazana strata netto w kwocie 22.508,78 zł zmniejszy fundusz Miejskiej Biblioteki Publicznej.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLV/.../18

Rady Miasta Bielsk Podlaski

z dnia 29 maja 2018 r.

		2017r.	2016r.
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Stan na koniec roku	
WARIANT PORÓWNAWCZY		bieżącego	poprzedniego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	56.064,33	58.979,75
	- od jednostek powiązanych		
	I Przychody netto ze sprzedaży produktów	56.064,33	58.979,75
	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	1.325.434,24	1.163.707,11
	I Amortyzacja	4.154,55	5.325,00
	II Zużycie materiałów i energii	111.530,67	94.220,45
	III Usługi obce	245.880,44	197.468,86
	IV Podatki i opłaty, w tym:	15.147,41	10.981,67
	- podatek akcyzowy		
	V Wynagrodzenia	786.076,23	703.163,47
	VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	131.472,56	115.341,32
	VII Pozostałe koszty rodzajowe	31.172,38	37.206,34
	VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1.269.369,91	-1.104.727,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	1.266.677,08	1.100.864,51
	I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	II Dotacje	1.191.377,00	1.024.322,00
	III Inne przychody operacyjne	75.300,08	76.542,51
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)	-2.692,83	-3.862,85
G	Przychody finansowe	1.042,91	974,72
	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
	II Odsetki, w tym:	1.042,91	974,72
	- 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)	-1.649,92	-2.888,13
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J. I - J. II)	2,14	0,24
	I Zyski nadzwyczajne	2,14	
	II Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	-1.647,78	-2.887,89
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-1.647,78	-2.887,89

Bielsk Podlaski dnia 26.03.2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nina Turko

DYREKTOR
BIELSKIEGO DOMU KULTURY
Elżbieta Pionik

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLV/.../18

Rady Miasta Bielsk Podlaski

z dnia 29 maja 2018 r.

BIELSKI DOM KULTURY
17-100 Bielsk Podlaski
ul. 3 Maja 2, tel. 85 730 34 14
tel/fax 85 730 85 88
REG 000264546 NIP 549-18-22-908

B i l a n s

		2017r.	2016r.
		Stan na koniec roku	
A k t y w a		bieżącego	poprzedniego
A	Aktywa trwałe	8.106,61	12.261,16
	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	8.106,61	12.261,16
	1 Środki trwałe	8.106,61	12.261,16
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	8.106,61	12.261,16
	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		

2017r.

2016r.

Aktywa - ciąg dalszy	Stan na koniec roku	
	bieżącego	poprzedniego
Aktywa obrotowe	19.030,35	18.161,43
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, ceł, ubezpieczeń ; społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) Inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III Inwestycje krótkoterminowe	19.030,35	18.161,43
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	19.030,35	18.161,43
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	19.030,35	18.161,43
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	19.030,35	18.161,43
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2 Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Aktywa razem	27.136,96	30.422,59

		2017r.	2016r.
P a s y w a		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Kapitał (fundusz) własny	26.427,95	28.075,73
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	28.075,73	30.963,62
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	-1.647,78	-2.887,89
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	709,01	2.346,86
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)	a) kredyty i pożyczki		
b)	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	c) inne zobowiązania finansowe		
d)	d) inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	709,01	2.346,86
1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	a) z tytułu i dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-	- do 12 miesięcy		
-	- powyżej 12 miesięcy		
b)	b) inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	685,78	2.346,86
a)	a) kredyty i pożyczki		
b)	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	c) inne zobowiązania finansowe		
d)	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-	- do 12 miesięcy	669,82	343,29
-	- powyżej 12 miesięcy	669,82	343,29
e)	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	f) zobowiązania wekslowe		
g)	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	15,96	855,98
h)	h) z tytułu wynagrodzeń		1.098,78
i)	i) inne		
3	Fundusze specjalne	23,23	48,81
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
1	Ujemna wartość Firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
-	- długoterminowe		
-	- krótkoterminowe		
	Pasywa razem	27.136,96	30.422,59

Bielsk Podlaski dnia 26.03.2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY:
Nina Turbaczuk

DYREKTOR
BIELSKIEGO DOMU KULTURY
Ewa Neta Flork

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XLV/.../18
Rady Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 29 maja 2018 r.

BIELSKI DOM KULTURY
17-100 Bielsk Podlaski
ul. 3 Maja 2, tel. 85 730 34 14
tel/fax 85 730 85 83
REGON 142284144 NIP 549-18-23-888

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 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 01.01.2017r. do dnia 31.12.2017r.
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 2017r. 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 01.01.2017r. wynosiły 12.261,16zł, a na koniec roku 2017r. zgodnie z bilansem poz. A wynoszą netto: 8.106,61 zł

II. Rzeczowe aktywa trwałe na koniec roku 2017 wyniosły 8.106,61zł
w skład których wchodzi:

poz. c.) Urządzenia techniczne i maszyny:

a- Zestawy komputerowe

Na początek roku 2017 - 6.052,75zł, na koniec roku 2017 - 2.708,20zł
Zmniejszenie o umorzenie na kwotę: 3.344,55-zł

b- Zestaw nagłaśniający

Na początek roku 2017 - 6.208,41zł, na koniec roku 2017 - 5.398,41zł
Zmniejszenie o umorzenie na kwotę 810,-zł

Umorzenia środków trwałych w 2017r. wyniosły 4.154,55zł.

III. Inwestycje krótkoterminowe	19.030,35 zł
- poz. c) środki pieniężne w banku	19.030,35zł

AKTYWA RAZEM 27.136,96 zł

poz. A Kapitał (fundusz) własny wynosi 26.427,95zł :

I. Kapitał fundusz podstawowy 28.075,75zł

II. Strata 1.647,78zł

poz. B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wynoszą: 709,01 zł

są to:

poz. III Zobowiązania krótkoterminowe 709,01zł

w tym:

poz. 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek 685,78zł

- wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych - kwota 15,96zł

- wobec PGE Obrót SA Oddział z siedzibą w Białymstoku
za energię elektryczną za 2017r. – kwota 669,82zł

Poz. 3 Fundusze specjalne – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - 23,23 zł

PASYWA RAZEM 27.136,96zł

Bielsk Podlaski dnia 26.03.2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nina Turczak

DYREKTOR
BIELSKIEGO DOMU KULTURY
Elżbieta Fronik

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XLV/.../18

Rady Miasta Bielsk Podlaski

z dnia 29 maja 2018 r.

MIEJSKA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
ul. Kazimierza Wielkiego 11, tel. 855 730 51 01
NIP 543 10 21 617 REG. 001236926
armia biblioteczna

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ... od dnia 01.01.2017r. do dnia 31.12.2017r. ...

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		początek roku	koniec roku
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	24 676,32	25 443,87
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 676,32	25 443,87
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	773 774,51	980 859,42
I	Amortyzacja	24 625,87	24 625,87
II	Zużycie materiałów i energii	167 639,03	147 417,60
III	Usługi obce	18 037,78	176 341,84
IV	Podatki i opłaty, w tym:	17 208,12	14 801,90
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	447 673,00	510 437,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	95 752,89	102 047,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 840,82	6 187,42
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-749 098,19	-955 415,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	720 954,75	932 057,05
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	714 896,66	930 406,05
III	Inne przychody operacyjne	6 058,09	1 651,00
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)	-28 143,44	-23 358,50
G	Przychody finansowe	509,82	849,72
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsutki, w tym:	509,82	849,72
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsutki, 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)	-27 633,62	-22 508,78
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-27 633,62	-22 508,78
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-27 633,62	-22 508,78

Bielsk Podlaski 2018.03.29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Kozłowska

DYREKTOR
Miejskiego Centrum Kultury i Sportu
mgr Jolanta Ciesla

B	Aktywa obrotowe	24 468,45	24 558,92	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:	1 289,98	1 828,18
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	1 289,98	1 828,18
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	8 368,00	9 604,00	g)	z tytułu podatków, ceł, 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	4 489,66	4 565,32
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	12 962,14	10 321,66
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	8 368,00	9 604,00	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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	8 368,00	9 604,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	16 100,45	14 954,92				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 100,45	14 954,92				
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)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 100,45	14 954,92				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 100,45	14 954,92				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	201 322,12	176 786,72		PASYWA razem (suma poz. A i B)	201 322,12	176 786,72

Bielsk Podlaski 2018.03.29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Kuczyńska

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Bielsku Podlaskim
mgr Wiesław Cieśla

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr XLV/.../18

Rady Miasta Bielsk Podlaski

z dnia 29 maja 2018 r.

MIEJSKA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
17-100 Bielsk Podlaski
ul. Kazimierzowska 14, tel. 85/230-21-07
NIP 543-10-21-647 Reg. 001233928
email: biblioteka@bielsk.pl

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 2017r. 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 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

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 2017r. 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 01.01.2017 r. wyniosły 176.853,67zł a na koniec 152.227,80 zł zmniejszyły się o kwotę 24.625,87 zł

I. Wartości niematerialne i prawne zostały umorzone.

II. Rzeczowe aktywa trwałe na koniec roku 2017r. wyniosły 152.227,80 zł w skład których wchodzi:

punkt b) budynki, lokale na początku 2017r. 136.724,16 zł zaś na koniec 2017 r. wyniosły 121.301,86 zł zmniejszyły się o kwotę umorzenia 15.422,30 zł

punkt c) urządzenia techniczne i maszyny na początku 2017r. wyniosły 40.129,51 zł zaś na koniec 2017r. 30.925,94 zmniejszyły się o kwotę umorzenia 9.203,57 zł

Umorzenie środków trwałych w 2017r. wyniosły 24.625,87 zł

III. Aktywa obrotowe na koniec roku sprawozdawczego wyniosły 24.558,92 zł , w tym:

- należności krótkoterminowe w kwocie 9.604,00 zł -są to udzielone pożyczki mieszkaniowe
- inwestycje krótkoterminowe w kwocie 14.954,92 zł - są to środki pieniężne na rachunkach bankowych

Aktywa razem za 2017 rok wyniosły 176.786,72 zł

Pasywa punkt A Kapitał/ funduszu/ własny - 160.071,56 zł:

- I. Kapitał /funduszu /podstawowy fundusz instytucji kultury– 182.580,34zł
- VIII. Strata - 22.508,78 zł

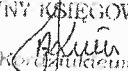
Pasywa punkt B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania - 16.715,16zł

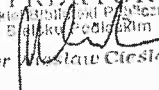
- zobowiązania krótkoterminowe wobec ENERGA-OBRÓT S.A Gdańsk za energię elektryczną-1.724,31 zł, wobec Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o Bielsk Podlaski za wywóz nieczystości – 103,87zł , wobec Przedsiębiorstwa Zaopatrzenia Szkół „Cezas” 4.565,32zł zabezpieczenie należytego wykonania umowy
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 10.321,66zł

Pasywa w roku 2017r. wyniosły razem 176.786,72 zł

Fundusz instytucji kultury zmniejsza się o stratę w kwocie 22.508,78 zł

Bielsk Podlaski 2018.03.29.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Kozłowska

DYREKTOR
Miejskiego Urzędu Miejskiego
w Bielsku Podlaskim

mgr Wiesław Cieśla