

ZARZĄDZENIE NR 58 /2018
BURMISTRZA MIASTA NOWY DWÓR MAZOWIECKI
z dnia 28 marca 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiej
i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2017**

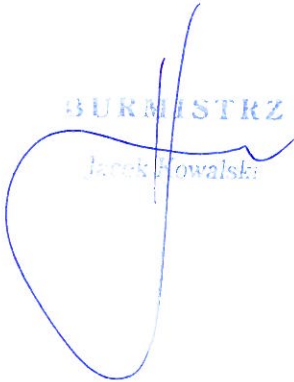
Na podstawie art. 2 ust. 1, art. 52 ust. 1 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 i 398) **Burmistrz Miasta Nowy Dwór Mazowiecki zarządza, co następuje:**

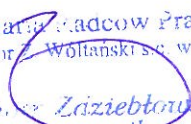
§ 1. Zatwierdzić bilans i rachunek zysków i strat Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Nowym Dworze Mazowiecki za rok 2017 w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

SKARBNIK MIASTA

mgr Anna Pałczowska

BURMISTRZ

Jacek Nowalski

Kancelaria Radców Prawnych
Nieścior & Wójtowski s.c. w Pułtusku

Dariusz Ładziebtowski
Kancelista

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 r.

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Nowym Dworze Maz., zwana dalej „Biblioteką”, została powołana na mocy Zarządzenia Nr III/2/79 Naczelnika Miasta Nowy Dwór Maz. z dn. 26.02.1979 r. i działa na podstawie:

1. Ustawy z dnia 27. czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. z 2012 r. poz. 642 z późn. zm.)
2. Ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.)
3. kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r., poz. 406.)
4. Statutu Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Nowym Dworze Maz. nadanego uchwałą Nr XXVIII/329/ 2013r. Rady Miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 26 lutego 2013r.
1. Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna obejmuje wspólnym budżetem 3 biblioteki
 - 1) Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna, ul. Paderewskiego 22 (3 oddziały)
 - 2) Filia nr 1 Modlin, ul. Matejki 2
 - 3) Filia nr 2, Osiedle Młodych, ul. Wojska Polskiego 37 (2 oddziały).
2. Biblioteka posiada osobowość prawną i jest wpisana do rejestru instytucji kultury, prowadzonego przez Urząd Miasta pod poz. Nr 2.
3. Biblioteka posiada odrębny rachunek bankowy.
4. Terenem działalności Biblioteki oraz jej siedzibą jest miasto Nowy Dwór Mazowiecki oraz powiat nowodworski.
5. Biblioteka służy zaspakajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczności lokalnej, uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.
6. Biblioteka jest finansowana z budżetu gminy, z dochodów własnych, darowizn, dotacji celowych i z innych źródeł, w tym z dotacji ze Starostwa Powiatowego w Nowym Dworze Mazowieckim.
7. Biblioteka nie prowadzi działalności gospodarczej.
8. Biblioteka może, w granicach obowiązujących przepisów, pobierać opłaty za usługi i wydawnictwa, a wpływy przeznaczać na cele statutowe.
9. Podstawą gospodarki finansowej Biblioteki jest roczny plan finansowy, zatwierdzony przez dyrektora z zachowaniem wysokości dotacji organizatora.
10. Przyjęto następujące zasady rachunkowości:

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

W ramach roku obrotowego okresami sprawozdawczymi są:

 - 1) miesiąc – do sumowania obrotów na kontach dziennika księgi głównej oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych (analitycznych),
 - 2) zestawienie obrotów sald wszystkich kont dziennika księgi głównej i kont ksiąg pomocniczych na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych roku obrotowego,
 - 3) sprawozdanie finansowe złożone z następujących elementów:
 - bilans,

- rachunek zysków i strat.
- informacja dodatkowa.

Biblioteka stosuje wykaz kont księgi głównej zgodnie z zarządzeniem dyrektora nr 1/2005 z dn. 03.01.2005r.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe – wartość początkową pomniejszoną o odpisy umorzeniowe
- należności – w kwocie wymaganej zapłaty
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty
- środki pieniężne – w wartości nominalnej w banku
- odpisy amortyzacyjne od środków trwałych o wartości przekraczającej jednostkowo 3.500 zł jest dokonywana metodą liniową, według stawek określonych dla celów podatkowych na koniec roku obrotowego.

Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500 zł amortyzuje się w sposób uproszczony dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do używania i prowadzi ich ewidencję pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i ustalenia miejsca jego używania.

Biblioteka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4. oraz sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.

Informacja dodatkowa

Dział I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych:
wartość brutto: 1.313.269,59

Przekazane nieodpłatnie	84 732,00
Ekspozyty muzealne	275 824,10
Likwidacja śr. trwałych	8 685,00
umorzenie dotychczasowe:	59 455,34
wartość netto:	1.605.685,35

2. Informacje o wielkości i zmianach funduszu

Stan na dzień 01.01.2017 r.: 903.106,89 zł

Zwiększenia:

- zysk 11.369,84 zł

Zmniejszenia:

- strata netto 0,00 zł

Stan funduszu na dzień 31.12.2017 r.: 914.476,73 zł

3. Zobowiązania na dzień 31.12.2017 r. występują w kwocie 109,59 zł i dotyczą zapłaty za faktury. Nie są to zobowiązania wymagalne.

4. Należności na dzień 31.12.2017 r. występują w kwocie 2.222,00 zł.

5. Zapasy towarów na dzień 31.12.2017 r. występują w kwocie 2.025,00 zł.

6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2017 r. występują w kwocie 2.010.425,12 zł są to niezamortyzowane środki trwałe w wysokości 723.901,00 zł oraz

środki trwałe w budowie 1.284.498,96 zł i publikacje przeznaczone do sprzedaży w kwocie 2 025,00 zł.

Dział II

1. Wysokość przychodów operacyjnych na dzień 31.12.2017 r.
 - dotacja z budżetu miasta i inne w kwocie 1.504.532,00 zł,
 - dotacja celowa inwestycyjna 1.160.245,00 zł
 - inne przychody operacyjne w kwocie 52 989,35 zł w tym:
 - * 16.329,80 zł przychody z usług kserograficznych, za upomnienia oraz duplikaty kart bibliotecznych w ramach poniesionych kosztów,
 - * 7.256,18 zł przychody z darów książek,
 - * 626,00 zł przychody ze sprzedaży makulatury,
 - * 2.003,40 zł darowizny na zakup księgozbiorów,
 - * 23.940,63 zł pokrycie amortyzacji środków trwałych,
 - * 2.825,87 zł przychody z tytułu najmu
2. Wysokość przychodów finansowych na dzień 31.12.2017 r.
 - odsetki na rachunku środków pieniężnych w banku w kwocie 7,47 zł.Ogółem przychody: 2.717.766,35 zł.
3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania, podatkiem od osób prawnych, od wyniku finansowego (zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych - Dz. U. z 2011 r. Nr 74, poz. 397 z późn. zm.)
 - a) przychody ogółem: 2.717.766,35 zł
 - b) koszty ogółem: 2.689.452,85 zł
 - c) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art. 16 ust. 1)
 - dotacje na działalność 2.664.777,00 zł
 - środki własne przeznaczone na działalność 52.989,35 złOgółem koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów: 2.693.090,50 zł
 - d) koszt uzyskania przychodów = 2.689.452,85 zł – 2.664.777,00 zł = 24.675,85 zł
 - e) przychody wolne od podatku (art. 17 ust.1)
 - przychody na cele statutowe 2.717.766,35 zł

Dochód do CIT 8 = 2.717.766,35 zł – 24.675,85 zł = 2.693.090,50 zł

Podstawa do opodatkowania „0”

W oparciu o przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dn. 15 lutego 1992 r. (Dz. U. z 2011 r. Nr 74, poz. 397 z późniejszymi zmianami), Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Nowym Dworze Mazowieckim jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art. 17 ust. 1, pkt 4, której celem statutowym jest działalność kulturalna i nie osiąga przychodów określonych w art. 17 ust. 1a pkt 1 oraz nie dokonuje wydatków na cele inne niż określone w art. 17, ust. 1b.

4. Straty i zyski nadzwyczajne w 2017 r. nie wystąpiły.
5. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za 2017 r. - nie obowiązuje.
6. Badanie bilansu za 2017 r. nie obowiązuje.

7. Stan ewidencyjny zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2017 r. wynosi 1.362.932,48 zł.
8. Stan ewidencyjny pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2017 r. wynosi: 155.616,16 zł.
9. Stan ewidencyjny wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2017 r. wynosi 17.901,38 zł.
10. Odpisy umorzeniowe zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 1.361.932,48 zł.
11. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 155.616,16 zł.
12. Odpisy umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 17.901,38 zł.
13. Stan środków rachunku bieżącego na dzień:
01.01.2017 r.: 34.055,01 zł
31.12.2017 r.: 61.664,39 zł.
14. W roku 2017 średnie zatrudnienie w etatach wynosiło 18,91.

Przyjęte przez naszą jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły tj. zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku.

2 *mp.*
GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Administracyjnych
mgr Magdalena Łuszczewska

DYREKTOR
Ewa Borkowska

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Nowym Dworze Mazowieckim
ul. Paderewskiego 22
05-100 Nowy Dwór Mazowiecki
tel./ fax 22 775-23-11
NIP: 531-10-32-507, REGON: 000892895
(pieczęć jednostki)

BILANS

Sporządzony na dzień: 31.12.2017

AKTYWA		Stan na dzień	
		31.12.2017	31.12.2016
A. Aktywa trwałe	01	2 890 160,61	1 677 012,85
I. Wartości niematerialne i prawne	02	0,00	0,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	03	0,00	0,00
2 Wartość firmy	04	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	05	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	2 890 160,61	1 677 012,85
1 Środki trwałe	08	1 605 685,35	1 552 782,85
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	671 685,00	586 953,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	645 928,55	670 778,35
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	12 247,70	19 227,40
d) środki transportu	12	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	13	275 824,10	275 824,10
2 Środki trwałe w budowie	14	1 284 475,26	124 230,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	19	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	20	0,00	0,00
1 Nieruchomości	21	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	22	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	23	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	24	0,00	0,00
- udziały lub akcje	25	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	26	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	27	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	28	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	29	0,00	0,00
- udziały lub akcje	30	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	31	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	32	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	33	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	34	0,00	0,00
- udziały lub akcje	35	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	36	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	37	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	38	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	39	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40	0,00	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	42	0,00	0,00

BILANS c.d.**Sporządzony na dzień: 31.12.2017**

AKTYWA	Stan na dzień	
	31.12.2017	31.12.2016
B. Aktywa obrotowe	43 66 005,46	41 206,63
I. Zapasy	44 2 025,00	2 858,00
1 Materiały	45 2 025,00	2 858,00
2 Półprodukty i produkty w toku	46 0,00	0,00
3 Produkty gotowe	47 0,00	0,00
4 Towary	48 0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	49 0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	50 2 222,00	0,00
1 Należności od jednostek powiązanych	51 2 222,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	52 2 222,00	0,00
- do 12 miesięcy	53 2 222,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	54 0,00	0,00
b) inne	55 0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	56 0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	57 0,00	0,00
- do 12 miesięcy	58 0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	59 0,00	0,00
b) inne	60 0,00	0,00
3 Należności od pozostałych jednostek	61 0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	62 0,00	0,00
- do 12 miesięcy	63 0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	64 0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow. oraz innych tytułów publiczno-prawnych	65 0,00	0,00
c) inne	66 0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	67 0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	68 61 758,46	38 348,63
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	69 61 758,46	38 348,63
a) w jednostkach powiązanych	70 0,00	0,00
- udziały lub akcje	71 0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	72 0,00	0,00
- udzielone pożyczki	73 0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	74 0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	75 0,00	0,00
- udziały lub akcje	76 0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	77 0,00	0,00
- udzielone pożyczki	78 0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	79 0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	80 61 758,46	38 348,63
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81 61 664,39	34 243,01
- inne środki pieniężne	82 94,07	4 105,62
- inne aktywa pieniężne	83 0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	84 0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85 0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	86 0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	87 0,00	0,00
Aktywa razem	2 956 166,07	1 718 219,48

BILANS c.d.
Sporządzony na dzień: 31.12.2017

PASYWA		Stan na dzień	
		31.12.2017	31.12.2016
A. Kapitał (fundusz) własny	88	942 790,49	914 476,73
I Kapitał (fundusz) podstawowy	89	914 476,73	903 106,89
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	90	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	91	0,00	0,00
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	92	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	93	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym	94	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	95	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	96	0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	97	0,00	0,00
VI Zysk (strata) netto	98	28 313,76	11 369,84
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	99	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100	2 013 375,58	803 742,75
I. Rezerwy na zobowiązania	101	0,00	0,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	102	0,00	0,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	103	0,00	0,00
- długoterminowa	104	0,00	0,00
- krótkoterminowa	105	0,00	0,00
3 Pozostałe rezerwy	106	0,00	0,00
- długoterminowe	107	0,00	0,00
- krótkoterminowe	108	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	109	0,00	0,00
1 Wobec jednostek powiązanych	110	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	111	0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek	112	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	113	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	114	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	115	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	116	0,00	0,00
e) inne	117	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	118	2 950,47	5 656,10
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	119	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	120	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	121	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	122	0,00	0,00
b) inne	123	0,00	0,00
2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangaż. w kapitale	124	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	125	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	126	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	127	0,00	0,00
b) inne	128	0,00	0,00
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	129	109,59	1 536,48
a) kredyty i pożyczki	130	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	131	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	132	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	133	109,59	1 536,48
- do 12 miesięcy	134	109,59	1 536,48
- powyżej 12 miesięcy	135	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	136	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	137	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubez. społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno- prawnych	138	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	139	0,00	0,00
i) inne	140	0,00	0,00
4 Fundusze specjalne	141	2 840,88	4 119,62
IV. Rozliczenia międzyokresowe	142	2 010 425,11	798 086,65
1 Ujemna wartość firmy	143	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	144	2 010 425,11	798 086,65
- długoterminowe	145	2 010 425,11	798 086,65
- krótkoterminowe	146	0,00	0,00
Pasywa razem		2 956 166,07	1 718 219,48

Namysłów Maz. dn. 27.03.2018.
(miejscowość, data)

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Administracyjnych

(data i podpis osoby, której powierzono
przewodzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

(data i podpis kierownika jednostki)

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Nowym Dworze Mazowieckim
ul. Paderewskiego 22
05-100 Nowy Dwór Mazowiecki
tel./ fax 22 775-23-11
NIP: 531-10-32-507, REGON: Q00892895
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres: 01.01.2017 - 31.12.2017

(wariant porównawczy)

		Dane za okres	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	1 504 532,00	1 513 370,00
- od jednostek powiązanych	02	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	1 504 532,00	1 513 370,00
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	04	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	07	1 529 207,59	1 551 411,94
I Amortyzacja	08	23 940,63	23 323,35
II Zużycie materiałów i energii	09	226 100,88	254 693,51
III Usługi obce	10	110 829,04	160 805,14
IV Podatki i opłaty, w tym	11	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	12	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	13	960 926,86	920 136,82
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	14	202 054,70	188 839,11
- emerytalne	15	0,00	0,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe	16	5 355,48	3 614,01
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	18	-24 675,59	-38 041,94
D. Pozostałe przychody operacyjne	19	1 213 226,88	173 641,53
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20	0,00	0,00
II Dotacje	21	1 160 245,00	124 230,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	23	52 981,88	49 411,53
E. Pozostałe koszty operacyjne	24	1 160 245,00	124 230,00
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	27	1 160 245,00	124 230,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	28	28 306,29	11 369,59
G. Przychody finansowe	29	7,47	0,25
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym	31	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	32	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym	33	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	34	0,00	0,00
II Odsetki, w tym	35	7,47	0,25
- od jednostek powiązanych	36	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	37	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	38	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	39	0,00	0,00
V Inne	40	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	41	0,00	0,00
I Odsetki, w tym	42	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	43	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	44	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	45	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46	0,00	0,00
IV Inne	47	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	48	28 313,76	11 369,84
J. Podatek dochodowy	49	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	50	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	51	28 313,76	11 369,84

Nowy Dwór Maz. dn. 27.02.2018r.
(miejscowość, data)

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Administracyjnych
247
(data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Ewa Borkowska
(data i podpis kierownika jednostki)

Zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2017 r.

Nazwa konta syntetycznego	Symbol konta	Bilans otwarcia na 1 stycznia 2017 r.		Obroty konta za 2017 r.		Bilans zamknięcia na dzień 31.12.2017	
		Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
2	3	4	5	6	7	8	9
Środki trwałe	011	1 313 269,59	0,00	84 720,00	8 685,00	1 389 304,59	0,00
Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	013	152 597,44	0,00	8 250,29	5 231,57	155 616,16	0,00
Zbiory biblioteczne	014	1 238 176,12	0,00	124 210,51	454,15	1 361 932,48	0,00
Dzieła sztuki i eksponaty muzealne	016	275 824,10	0,00	0,00	0,00	275 824,10	0,00
Wartości niematerialne i prawne	020	17 901,38	0,00	0,00	0,00	17 901,38	0,00
Umorzenie środków trwałych	071	0,00	36 310,84	796,13	23 940,63	0,00	59 455,34
Umorzenie wartości niem. i prawnych	072	0,00	17 901,38	0,00	0,00	0,00	17 901,38
Umorzenie środków trwałych jedn.	073	0,00	152 597,44	5 231,57	8 250,29	0,00	155 616,16
Umorzenie zbiorów bibliotecznych	074	0,00	1 238 176,12	454,15	124 210,51	0,00	1 361 932,48
środki trwałe w budowie	080	124 230,00	0,00	1 160 245,26	0,00	1 284 475,26	0,00
Kasa	101	0,00	0,00	33 759,32	33 759,32	0,00	0,00
Kasa ZFŚS	102	0,00	0,00	2 129,00	2 129,00	0,00	0,00
Rachunek bieżący	131	34 055,01	0,00	2 498 073,15	2 470 463,77	61 664,39	0,00
Rachunek ZFŚS	135	4 105,62	0,00	53 238,18	57 273,42	70,38	0,00
Rachunek pomocniczy rozbudowa biblioteki	137	93,00	0,00	1 111 268,96	1 111 338,27	23,69	0,00
Rachunek pomocniczy - karta płatnicza	139	95,00	0,00	16 500,00	16 595,00	0,00	0,00
Środki pieniężne w drodze	140	0,00	0,00	338 726,35	338 726,35	0,00	0,00
Rozrachunki z dostawcami	201	0,00	1 536,48	1 494 579,50	1 493 152,61	0,00	109,59
Rozrachunki publicznoprawne	225	0,00	0,00	72 974,00	72 974,00	0,00	0,00
Rozrachunki z tyt. ubez. społ.	229	0,00	0,00	380 488,01	380 488,01	0,00	0,00
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	231	0,00	0,00	985 857,28	985 857,28	0,00	0,00

Pozostałe rozrach. z pracownikami	234	0,00	0,00	4 086,80	1 864,80	2 222,00	0,00
Pozostałe rozrachunki	249	0,00	0,00	1 369 423,37	1 369 423,37	0,00	0,00
Magazyn	310	2 858,00	0,00	0,00	833,00	2 025,00	0,00
Amortyzacja	401	0,00	0,00	166 022,45	166 022,45	0,00	0,00
Zużycie materiałów	402	0,00	0,00	37 205,59	37 205,59	0,00	0,00
Zużycie energii	403	0,00	0,00	47 142,30	47 142,30	0,00	0,00
Usługi obce	404	0,00	0,00	110 500,21	110 500,21	0,00	0,00
Wynagrodzenia	407	0,00	0,00	960 926,86	960 926,86	0,00	0,00
Pozostałe świad. na rzecz pracowników	408	0,00	0,00	453,00	453,00	0,00	0,00
Składki na ubezpiecz. społ.	409	0,00	0,00	176 562,70	176 562,70	0,00	0,00
Odpis na ZFŚS	410	0,00	0,00	25 039,00	25 039,00	0,00	0,00
Podatki i opłaty administracyjne	411	0,00	0,00	2 218,24	2 218,24	0,00	0,00
Pozostałe koszty	415	0,00	0,00	3 137,24	3 137,24	0,00	0,00
Rozliczenie międzyokres. kosztów	640	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z usług	700	0,00	0,00	16 329,80	16 329,80	0,00	0,00
Sprzedaż towarów	720	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	740	0,00	0,00	1 504 532,00	1 504 532,00	0,00	0,00
Przychody finansowe	750	0,00	0,00	7,47	7,47	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	760	0,00	0,00	36 652,08	36 652,08	0,00	0,00
Fundusz jednostki	800				11 369,84	0,00	914 476,73
Rozliczenie międzyokr. przychodów	842	0,00		33 458,63	85 516,13	0,00	725 914,15
Rozliczenie międzyokresowe przychodów środków trwałe w budowie	843	0,00	124 230,00	0,00	1 160 268,96	0,00	1 284 498,96
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	851	0,00		26 405,00	25 126,26	0,00	2 840,88
Wynik finansowy	860	0,00	11 369,84	1 540 577,43	1 557 521,35	0,00	28 313,76
ogółem:		3 163 205,26	3 163 205,26	14 432 181,83	14 432 181,83	4 551 059,43	4 551 059,43

ŁÓWNY SPECJALISTA
 ds. Administracyjnych
 2 Mgr. Magdałena Łuszczewska

DYREKTOR
 Edna Borkowska