

ZARZĄDZENIE NR 71/2017
BURMISTRZA MIASTA NOWY DWÓR MAZOWIECKI
z dnia 30 marca 2017r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiej
i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2016**

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 2016 r. poz. 1047 i 2255 oraz z 2017 r. poz. 61 i 245) **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 2016 w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


mgr Anna Piszowska


BURMISTRZ
Marek Kowalski


Renata Karwowska-Repsud
radca prawny
WA-9389

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016r.

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 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 z Powiatu Nowodworskiego.
 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: 45 539,55

Przekazane nieodpłatnie 1.281 275,00
Ekspozaty muzealne 275 824,10
Likwidacja śr. trwałych 13 544,96
umorzenie dotychczasowe: 36 310,84
wartość netto: 1.552 782,75
2. Informacje o wielkości i zmianach funduszu
Stan na dzień 01.01.2016 r.: 313 599,54 zł
Zwiększenia:
- przekazany nieodpłatnie grunt 586 953,00 zł
- zysk 2.554,35 zł
Zmniejszenia:
- strata netto 0,00 zł
Stan funduszu na dzień 31.12.2016r.: 903 106,89 zł
3. Zobowiązania na dzień 31.12.2016 r. występują w kwocie 1 536,48 zł i dotyczą zapłaty za faktury .Nie są to zobowiązania wymagalne.
4. Należności na dzień 31.12.2016 r. nie występują
5. Zapasy towarów na dzień 31.12.2016 r. występują w kwocie 2 858,00 zł

6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2016 r. występują w kwocie 798 086,65zł są to niezamortyzowane środki trwałe w wysokości 670 998,65 , oraz środki trwałe w budowie 124 230 i publikacje przeznaczone do sprzedaży w kwocie 2 858,00

Dział II

1. Wysokość przychodów operacyjnych na dzień 31.12.2016 r.
 - dotacja z budżetu miasta i inne w kwocie 1.513 370,00 zł.,
 - dotacja celowa inwestycyjna 124 230,00 zł.
 - inne przychody operacyjne w kwocie 49 411,53 zł w tym:
 - * 16 835,80 zł przychody z usług kserograficznych, za upomnienia oraz duplikaty kart bibliotecznych w ramach poniesionych kosztów
 - * 6 676,25 zł przychody z darów książek
 - * 843,00 zł przychody ze sprzedaży makulatury,
 - * 888,00 zł darowizny na zakup księgozbiorów,
 - * 23 323,35,35 zł .pokrycie amortyzacji środków trwałych
 - * 845,13 zł. Przychody z tytułu najmu
2. Wysokość przychodów finansowych na dzień 31.12.2016 r.
 - odsetki na rachunku środków pieniężnych w banku w kwocie 0,25 zł.Ogółem przychody: 1.687 011,78 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: 1.687 011,78 zł
 - b) koszty ogółem: 1.675 641,94 zł
 - c) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art. 16 ust. 1)
 - dotacje na działalność 1 637 600,00 zł
 - środki własne przeznaczone na działalność 26 088,18 złOgółem koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów: 1.663 688,18 zł
 - d) koszt uzyskania przychodów = 1 687 011,78 zł – 1.663 688,18 zł = 23 323,35 zł
 - e) przychody wolne od podatku (art. 17 ust.1)
 - przychody na cele statutowe 1.687 011,78 zł

Dochód do CIT 8 = 1.687 011,78 zł – 23 323,35 zł = 1.663 688,18 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 Biblioteka Publiczna 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 2016 r. nie wystąpiły.
5. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za 2016 r. - nie obowiązuje.
6. Badanie bilansu za 2016 r. nie obowiązuje.

7. Stan ewidencyjny zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2016 r. wynosi 1 238 176,12 zł.
8. Stan ewidencyjny pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2016 r. wynosi: 152 597,44 zł.
9. Stan ewidencyjny wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2016 r. wynosi 17 901,38 zł
10. Odpisy umorzeniowe zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 1 238 176,12 zł.
11. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 152 597,44 zł.
12. Odpisy umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 17 901,38 zł
13. Stan środków rachunku bieżącego na dzień:
01.01.2016 r.: 21 429,80 zł
31.12.2016 r.: 34 055,01 zł
14. W roku 2016 średnie zatrudnienie w etatach wynosiło 15,91

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Fotek

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

BILANS

Sporządzony na dzień: 31.12.2016

AKTYWA		Stan na dzień	
		31.12.2016	31.12.2015
A. Aktywa trwałe	01	1 677 012,85	294 831,20
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	1 677 012,85	294 831,20
1. Środki trwałe	08	1 552 782,85	294 831,20
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	586 953,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	670 778,35	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	19 227,40	19 007,10
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	124 230,00	0,00
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: 31.12.2016

AKTYWA		Stan na dzień	
		31.12.2016	31.12.2015
B. Aktywa obrotowe	43	41 206,63	31 990,42
I. Zapasy	44	2 858,00	1 998,00
1. Materiały	45	2 858,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	46	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	47	0,00	1 998,00
4. Towary	48	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	49	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	50	0,00	2 842,00
1. Należności od jednostek powiązanych	51	0,00	2 842,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	52	0,00	2 842,00
- do 12 miesięcy	53	0,00	2 842,00
- 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, ubezp. 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	38 348,63	27 064,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	69	38 348,63	27 064,42
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	38 348,63	27 064,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81	34 243,01	21 429,80
- inne środki pieniężne	82	4 105,62	5 634,62
- inne aktywa pieniężne	83	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	84	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85	0,00	86,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	86	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	87	0,00	0,00
Aktywa razem		1 718 219,48	326 821,62

BILANS c.d.

Sporządzony na dzień: 31.12.2016

PASywa		Stan na dzień	
		31.12.2016	31.12.2015
A. Kapitał (fundusz) własny	88	914 476,73	316 153,89
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	89	903 106,89	313 599,54
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	11 369,84	2 554,35
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	99	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100	803 742,75	10 667,73
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	5 656,10	8 269,73
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	1 536,48	193,11
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	1 536,48	193,11
- do 12 miesięcy	134	1 536,48	193,11
- 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, ubezp. 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	4 119,62	8 076,62
IV. Rozliczenia międzyokresowe	142	798 086,65	2 398,00
1. Ujemna wartość firmy	143	0,00	2 398,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	144	798 086,65	0,00
- długoterminowe	145	798 086,65	0,00
- krótkoterminowe	146	0,00	0,00
Pasywa razem		1 718 219,48	326 821,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Nowy Dwór Maz. 27.03.2017
(miejscowość, data)

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

DYREKTOR

(data i podpis kierownika jednostki)

Ewa Borkowska

Zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2016r.

Lp.	Nazwa konta syntetycznego	Symbol konta	Bilans otwarcia na 1 stycznia 2016 r.		Obroty konta za 2016 r.		Bilans zamknięcia 31 grudnia 2016 r.	
			Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Środki trwałe	011	45 539,55	0,00	1 281 275,00	13 544,96	1 313 269,59	0,00
2	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	013	114 324,17	0,00	38 273,27		152 597,44	0,00
3	Zbiory biblioteczne	014	1 117 461,94	0,00	121 872,83	1 158,65	1 238 176,12	0,00
	Dzieła sztuki i eksponaty muzealne	016	275 824,10				275 824,10	
4.	Wartości niematerialne i prawne	020	16 414,30	0,00	1 487,08		17 901,38	0,00
5.	Umorzenie środków trwałych	071	0,00	26 532,45	13 544,96	23 323,35	0,00	36 310,84
6.	Umorzenie wartości niem. i prawnych	072	0,00	16 414,30		1 487,08	0,00	17 901,38
7.	Umorzenie środków trwałych jedn.	073	0,00	114 324,17		38 273,27		152 597,44
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	074	0,00	1 117 461,94	1 158,65	121 872,83	0,00	1 238 176,12
9	środki trwałe w budowie	080			124 230,00		124 230,00	
10	Kasa	101	0,00	0,00	43 077,52	43 077,52	0,00	0,00
11	Kasa ZFSS	102	0,00	0,00			0,00	0,00
12	Rachunek bieżący	131	21 429,80	0,00	1 589 851,63	1 577 226,42	34 055,01	0,00
11.	Rachunek ZFSS	135	5 634,62	0,00	24 041,00	25 570,00	4 105,62	0,00
	rachunek pomocniczy rozbudowa biblioteki	137			68 125,00	68 032,00	93,00	
	rachunek pomocniczy - karta płatnicza	139			14 950,00	14 855,00	95,00	
12	Środki pieniężne w drodze	140	0,00	0,00	60 094,59	60 094,59	0,00	0,00
13	Rozrachunki z dostawcami	201	0,00	193,11	522 434,16	523 777,53	0,00	1 536,48
14	Rozrachunki publicznoprawne	225	0,00	0,00	70 636,00	70 636,00	0,00	0,00
15	Rozrachunki z tyt. ubezp. społ.	229	0,00	0,00	357 807,82	357 807,82	0,00	0,00
16.	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	231	0,00	0,00	943 517,75	943 517,75	0,00	0,00
17.	Pozostałe rozrach. z pracownikami	234	2 842,00	0,00	632,00	3 474,00	0,00	0,00
18.	Pozostałe rozrachunki	249	0,00	0,00	678 132,70	678 132,70	0,00	0,00
19.	Magazyn	310	1 998,00	0,00	1 570,00	710,00	2 858,00	0,00
20.	Amortyzacja	401	0,00	0,00	166 893,87	166 893,87	0,00	0,00
21.	Zużycie materiałów	402	0,00	0,00	62 868,56	62 868,56	0,00	0,00
22.	Zużycie energii	403	0,00	0,00	48 254,37	48 254,37	0,00	0,00
23.	Usługi obce	404	0,00	0,00	160 805,14	160 805,14	0,00	0,00
24.	Wynagrodzenia	407	0,00	0,00	920 136,82	920 136,82	0,00	0,00
25.	Pozostałe świad. na rzecz pracowników	408	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
26	Składki na ubezp. społ.	409	0,00	0,00	166 740,11	166 740,11	0,00	0,00
27	Odpis na ZFSS	410	0,00	0,00	21 599,00	21 599,00	0,00	0,00
28.	Podatki i opłaty administracyjne	411	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Pozostałe koszty	415	0,00	0,00	3 614,01	3 614,01	0,00	0,00
29	Rozliczenie międzyokres. kosztów	640	86,00	0,00		86,00	0,00	0,00
30	Przychody z usług	700	0,00	0,00	16 835,80	16 835,80	0,00	0,00
31	Sprzedaż towarów	720	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Dotacje	740	0,00	0,00	1 513 370,00	1 513 370,00		0,00
33	Przychody finansowe	750	0,00	0,00	0,25	0,25		0,00
34	Pozostałe przychody operacyjne	760	0,00	0,00	32 575,73	32 575,73		0,00
35	Fundusz jednostki	800		313 599,54		589 507,35		903 106,69
38	Rozliczenie międzyokr. przychodów	842	0,00	2 398,00	24 033,35	695 492,00	0,00	673 856,65
	rozliczenie międzyokresowe przychodów środki trwałe w budowie	843				124 230,00		124 230,00
36.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	851	0,00	8 076,62	25 556,00	21 599,00		4 119,62
37.	Wynik finansowy	860		2 554,35	1 553 966,29	1 562 781,78		11 369,84
Ogółem:			1 601 554,48	1 601 554,48	10 674 461,26	10 674 461,26	3 163 205,26	3 163 205,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krystyna Fotek

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)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres: 01.01.2016 - 31.12.2016

(wariant porównawczy)

		Dane za okres	
		Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	1 513 370,00	1 431 130,00
- od jednostek powiązanych	02	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	1 513 370,00	1 431 130,00
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	1 551 411,94	1 455 009,07
I. Amortyzacja	08	23 323,35	5 539,70
II. Zużycie materiałów i energii	09	254 693,51	257 300,82
III. Usługi obce	10	160 805,14	115 500,67
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	12	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	13	920 136,82	889 226,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	14	188 839,11	180 906,44
- emerytalne	15	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16	3 614,01	6 534,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	18	-38 041,94	-23 879,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	19	173 641,53	26 433,19
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20	0,00	0,00
II. Dotacje	21	124 230,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	23	49 411,53	26 433,19
E. Pozostałe koszty operacyjne	24	124 230,00	0,00
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	124 230,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	28	11 369,59	2 554,12
G. Przychody finansowe	29	0,25	0,23
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	0,25	0,23
- 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	11 369,84	2 554,35
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	11 369,84	2 554,35

Nowy Dwór Maz. 24.03.2017
(miejscowość, data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

DYREKTOR

(data i podpis kierownika jednostki)