

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno w Piasecznie ul.Kościuszki 49		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.					
AKTYWA		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.	PASYWA			
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	59 495,87	142 785,88	A.	Kapitał (fundusz) własny	68 434,96	150 628,67
	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)		3 800,70	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	37 722,21	37 722,21
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne		3 800,70	III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe	25 806,86	30 712,75
II	Rzeczowe aktywa trwałe	59 495,87	138 985,18	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 905,89	
1.	Środki trwałe (art., 3 ust, 1 pkt 15)	59 495,87	138 985,18	VI	Zysk (strata) netto		82 193,91
a)	grunty			B	Zobowiązania (art., 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21)	53 425,88	53 633,32
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	53 515,00	134 956,94	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe	5 980,87	4 028,24	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art., 3 ust. 1 pkt 18)	62 364,97	61 476,31	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy			d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	53 425,88	53 633,32
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	44 127,03	36 862,29
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	10 987,61	6 544,13
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	10 987,61	6 544,13
II	Należności krótkoterminowe (art., 3 ust. 1 pkt 18c)	8 254,13	14 931,59	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	8 254,13	14 931,59	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	678,60	30,00	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	631,78	19,29	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	575,42	518,00
c)	inne	6 943,75	14 882,30	g)	z tytułu wynagrodzeń		106,16
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	32 564,00	29 694,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art., 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	54 110,84	35 951,82	2.	fundusze specjalne	9 298,85	16 771,03
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	54 110,84	35 951,82	IV	Rozliczenia międzyokresowe		
a)	w pozostałych jednostkach			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2 art. 41)		
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	54 110,84	35 951,82	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	54 110,84	35 951,82				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		10 592,90				
Suma aktywów		121 860,84	204 262,19	Suma pasywów		121 860,84	204 262,19

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Anna Marianek

Piaseczno, 30.03.2017 r.

Biblioteka Publiczna
Miasta i Gminy Piaseczno
ul. Kościuszki 49, 05-500 Piaseczno
tel. 22 756 73 58
NIP: 1231235040, REG. 142738780

Dyrektor Biblioteki

Łukasz Krzysztof Załęski

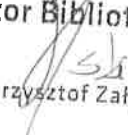
Informacja uzupełniająca do bilansu Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Piaseczno
za rok 2016

1. Umorzenie środków trwałych	190 366,12 zł.
2. Umorzenie wartości materialnych i prawnych	96 973,00 zł.
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	462 477,06 zł.
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	2 161 433,00 zł
5. Odpisy aktualizujące należności	0 ,00 zł

Piaseczno, 30.03.2017 r.

Główny Księgowy

mgr Anna Marianek

Dyrektor Biblioteki

Łukasz Krzysztof Załęski

Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2016

I. Informacje pomocnicze

1. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Miasto i Gmina Piaseczno. Siedziba główna biblioteki mieści się w Piasecznie, a obszarem działania jest Miasto i Gmina Piaseczno
2. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno powstała w wyniku podziału jednej instytucji kultury, którą był Miejsko Gminny Ośrodek Kultury na 2 instytucje- tj. Centrum Kultury i Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy Piaseczno .
3. Przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej jako instytucji kultury jest : zaspakajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy i rozwoju kultury.
4. Biblioteką Publiczną zarządza Dyrektor, który reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny .
5. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno posiada siedzibę główną w Piasecznie przy ul. Kościuszki 49 – Oddział dla dorosłych i młodzieży i Oddział dla dzieci oraz filie biblioteczne:
 - filia Piaseczno-Osiedle : Oddział dla dorosłych i Oddział dla dzieci,
 - filia w Głoskowie,
 - filia w Zalesiu Dolnym,
 - filia w Złotokłosie,
 - filia w Bogatkach,
 - filia w Jazgarzewie,
 - filia w Zalesiu Górnym
 - filia w Chojnowie
 - filia Józefosław

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno posiada osobowość prawną na podstawie wpisu do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora. Działa na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Nr.1581/LIII2010 z dnia 10.11. 2010 roku.

II. Prezentacja sprawozdania finansowego.

1. Sprawozdanie za rok 2016 jest sporządzane według ustawy o rachunkowości art. 45 ust.2.
2. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno sporządza sprawozdanie za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym .
3. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki .
4. W sprawozdaniu finansowym Biblioteka Publiczna wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną .
5. Majątek trwały ujęto według zasady netto, zachowano zasadę ciągłości. Jednostka przy obliczaniu amortyzacji stosuje metodę liniową.
6. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT zawierają zał. Nr 1 i 2.
7. Jednostka nie posiada gruntów w zarządzaniu i użytkowaniu wieczystym.
8. Pozostałe środki trwałe (zbiory biblioteczne, wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzowane są jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania.
9. Instytucja nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
10. Dane o kosztach w układzie rodzajowym przedstawia rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
11. Wynik finansowy instytucji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału ,współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny .

12. Wszystkie zobowiązania jakie wystąpiły w jednostce na dzień 31.12.2016 r. dotyczą zobowiązań o przewidywalnym okresie spłaty do jednego roku. Wykaz zobowiązań i należności stanowi załącznik nr 3 i 4.
13. Nie zaistniała konieczność tworzenia rezerwy na podatek dochodowy , ponieważ cały dochód zgodnie ze statutem biblioteka przeznaczyła na działalność statutową , która zgodnie z art.17 ust.14 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jest wolna od podatku.
14. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.
15. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu instytucji kultury , który jest kapitałem podstawowym stanowi zał. nr 5.
16. Zysk za rok 2016 dyrektor biblioteki proponuje przeznaczyć na zwiększenie funduszu rezerwowego instytucji kultury.
17. Koszty utrzymania biblioteki pokrywane są głównie dotacją organizatora oraz przychodami własnymi.
18. Strukturę przychodów w roku 2016 obrazuje zał. Nr 6
19. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno w roku obrotowym 2016 wykonała modernizację budynku w Zalesiu Górnym z dotacji celowej od organizatora w wysokości 85 000 zł .i ze środków Narodowego programu Rozwoju Czytelnictwa Priorytet 2 infrastruktura Bibliotek 2016-2020 w wysokości 25 000 zł.
20. Nie omówione pozycje i objaśnienia przewidziane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości w roku bieżącym nie wystąpiły w bibliotece.
21. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno nie jest obowiązana do badania sprawozdania finansowego za rok 2016, ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art.64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych

III. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe.

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych przedstawia zał. Nr 7.

IV. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń .

1. Na dzień sporządzenia informacji nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.
2. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno będzie kontynuowała działalność w niezmienionym zakresie.

Anna Marianek

(sporządził)

Główny Księgowy

mgr Anna Marianek

Piaseczno, 30.03.2017

(miejscowość i data)

Łukasz Załęski

(zatwierdził)

Dyrektor Biblioteki

Łukasz Krzysztof Załęski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2016r.
(wariant porównawczy)

pieczęćka firmowa		REGION		Kwota w zł.	
Treść			na 31.12.2015 r.	na 31.12.2016 r.	
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	1885142,27	2128068,69	
-	od jednostek powiązanych	02			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03			
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	04			
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05			
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	1885142,27	2128068,69	
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	1949648,97	2419118,51	
I	Amortyzacja	08	18449,34	47948,72	
II	Zużycie materiałów i energii	09	344777,92	609859,39	
III	Usługi obce	10	208475,93	244475,08	
IV	Podatki i opłaty w tym:	11	30,00	60,00	
-	podatek akcyzowy	12			
V	Wynagrodzenia	13	1119413,4	1232847,32	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	246968,17	260044,95	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15	11734,21	23883,05	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16			
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	17	-64706,7	-291049,82	
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	65867,77	366219,59	
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	19			
II	Dotacje	20			
III	Inne przychody operacyjne	21	65867,77	366219,59	
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22			
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24			
III	Inne koszty operacyjne	25			
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	26	1161,07	75169,77	
G	PRZYCHODY FINANSOWE	27	3744,82	7024,14	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28			
-	od jednostek powiązanych	29			
II	Odsetki, w tym:	30	2016,98	2770,74	
-	od jednostek powiązanych	31			
III	Zysk ze zbycia inwestycji	32			
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	33			
V	Inne	34	1727,84	4253,4	
H	KOSZTY FINANSOWE	35			
I	Odsetki, w tym:	36			
-	dla jednostek powiązanych	37			
II	Strata ze zbycia inwestycji	38			
III	Aktualizacja wartości inwestycji	39			
IV	Inne	40			
I	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)	41	4905,89	82193,91	
J	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)	42			
I	Zyski nadzwyczajne	43			
II	Straty nadzwyczajne	44			
K	ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	45	4905,89	82193,91	
L	PODATEK DOCHODOWY	46			
M	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZMNIEJSZENIA STRATY)	47			
N	ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	48	4905,89	82193,91	

30 marca 2016 r.

miejsce, data

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy

mgr Andrzej Kuchanek

Dyrektor Biblioteki

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Łukasz Michałowski

Biblioteka Publiczna
Miasta i Gminy Piaseczno
ul. Kościuszki 49, 05-500 Piaseczno
tel. 22 756 73 58
NIP: 1231235040, REG. 142738780