

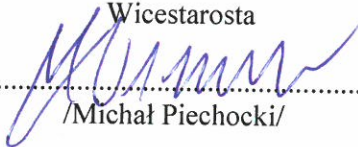
Uchwała Nr 486/2017
Zarządu Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 27 kwietnia 2017r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Wągrowcu za 2016 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047 ze zm.) w związku z § 4 ust. 2 zd. 1 Statutu Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu stanowiącego załącznik do uchwały nr XXXV/165/2001 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 29 listopada 2001 roku w sprawie utworzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu dla Powiatu Wągrowieckiego i nadania jej statutu oraz art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016r. poz. 814 ze zm.) Zarząd Powiatu Wągrowieckiego uchwala co następuje:

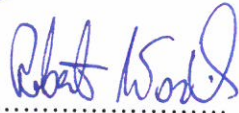
- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu za 2016 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wicestarosta


.....
/Michał Piechocki/

Jacek Brzostowski 
.....

Jerzy Springer 
.....

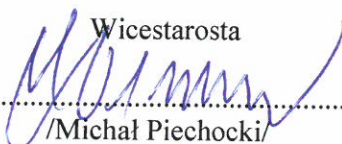
Robert Woźniak 
.....

Uzasadnienie
do Uchwały Nr 486/2017
Zarządu Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 27 kwietnia 2017r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Wągrowcu za 2016 rok

Zgodnie z dyspozycją zawartą w art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047 ze zm.), roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z § 4 ust. 2 zd. 1 Statutu Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu bezpośredni nadzór nad Biblioteką sprawuje Zarząd Powiatu. Natomiast art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016r. poz. 814 ze zm.) stanowi, iż gospodarowanie mieniem Powiatu należy do zadań Zarządu Powiatu podobnie jak inne sprawy nie zastrzeżone do kompetencji organu stanowiącego. Mając na względzie wskazane wyżej normy prawne, roczne sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej będącej instytucją kultury oraz samorządową osobą prawną podlega zatwierdzeniu przez organ sprawujący bezpośredni nadzór, czyli Zarząd Powiatu.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Wicestarosta

.....
/Michał Piechocki/

**STAROSTWO POWIATOWE
W WĄGROWCU**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**POWIATOWA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA**
62-100 Wągrowiec, ul. Kościuszki 19
t. 11 (567) 27 85 007

P-570876825

**BILANS jednostki budżetowej i
samorządowego
zakładu budżetowego**

wpłynęło
dnia **22. 02. 2017**
N. **3016 W. FY**
Podpis **h**

Adresat:
Zarząd Powiatu w Wągrowcu
ul. Kościuszki 15
62-100 Wągrowiec

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r.

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	-5 826,64	-6 539,71
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	369 766,13	376 173,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-375 592,77	-382 713,07
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-375 592,77	-382 713,07
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 423,71	6 575,84
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	7 423,71	6 575,84
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 229,00	1 305,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 194,71	5 270,84
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 600,82	45,07	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	3,75	8,94
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3,75	8,94
4. Towary	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 600,82	45,07		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 600,82	45,07		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	1 600,82	45,07	Suma pasywów	1 600,82	45,07

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
- 8.

38 360,33
608 392,97

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(mgr Beata Kozłowska)

Główny księgowy

2017.02.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Elżbieta Rożnowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 62-100 Wągrowiec, ul. Kościuszki 49 tel. (267) 23 65 623,	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Wągrowcu ul. Kościuszki 15 62-100 Wągrowiec
Numer identyfikacyjny REGON P-570876825		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	377 086,35	381 273,13
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	64 455,07	51 970,93
III. Usługi obce	14 376,50	14 241,94
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	240 803,07	254 612,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	55 493,83	58 793,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 957,88	1 653,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-377 086,35	-381 273,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	15 834,90	17 537,33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	12 980,00	14 373,00
III. Inne przychody operacyjne	2 854,90	3 164,33

E. Pozostałe koszty operacyjne	14 341,32	18 977,27
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	14 341,32	18 977,27
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-375 592,77	-382 713,07
G. Przychody finansowe	265,74	209,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	265,74	209,75
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	265,74	209,75
I. Odsetki	265,74	209,75
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-375 592,77	-382 713,07
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-375 592,77	-382 713,07
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-375 592,77	-382 713,07

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(mgr Elżbieta Rożnowska)

Główny Księgowy

2017-02-27

rok m-c dzień

DYREKTOR

(mgr Elżbieta Rożnowska)

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 62-100 Wągrowiec, ul. Kościuszki 49 bibl.(067) 26 85 625.	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2016 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Wągrowcu ul. Kościuszki 15 62-100 Wągrowiec
Numer identyfikacyjny REGON P-570876825		Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	350 420,08	369 766,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	377 000,00	382 000,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	377 000,00	382 000,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	357 653,95	375 592,77
2.1. Strata za rok ubiegły	357 653,95	375 592,77
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	369 766,13	376 173,36
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-375 592,77	-382 713,07
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	375 592,77	382 713,07
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+, -III-IV)	-5 826,64	-6 539,71

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GLÓWNA KSIĘGOWA

(mgr Elżbieta Rożnowska)

Główny Księgowy

2017-02-27

rok m-c dzień

DYREKTOR

(mgr Elżbieta Rożnowska)

Kierownik jednostki