

Projekt

z dnia 12 marca 2018 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA SIEMIATYCZE**

z dnia 21 marca 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2017 r.

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) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Siemiatyckiego Ośrodka Kultury za 2017 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości - 2 833 655,86 zł.
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2017 r. zamykającego się stratą netto w wysokości - 17 579,62 zł.
- 3) informacji dodatkowej z wykonania planu finansowego Siemiatyckiego Ośrodka Kultury za 2017 rok.

§ 2. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2017 rok stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości - 1 223 704,06 zł.
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2017 r. zamykającego się zyskiem netto w wysokości - 958 956,33 zł
- 3) informacji dodatkowej z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2017 rok.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Miasta Siemiatycze

nazwa i adres jednostki

AKTYWA		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	PASYWA		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)		2161308,96	2 810 838,19	A. Kapitał (fundusz) własny		1851214,81	1 833 635,19
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		0	0	I Kapitał (fundusz) podstawowy		1818729,98	1 851 214,81
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				IV Kapitał (fundusz) zapasowy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne				V Kapitał z aktualizacji wyceny			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				VI Pozostałe Kapitały rezerwowe			
II Rzeczowe aktywa trwałe		2161308,96	2 810 838,19	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		2117308,96	2 062 447,54	VIII Zysk (strata) netto		32484,83	-17 579,62
a) grunty		1560214	1 560 214,00	B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)		334885,45	1 000 020,67
b) budynki i budowle		398531,5	371 816,50	I Rezerwy na zobowiązania		0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		0	0
d) środki transportu		6150	4 920,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0	0
e) inne środki trwałe		152413,46	125 497,04	* długoterminowe			
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)		44000	748 390,65	* krótkoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				3. Pozostałe rezerwy		0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	0	* długoterminowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				* krótkoterminowe			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				II Zobowiązania długoterminowe		0	0
				2. wobec pozostałych jednostek		0	0
				a) kredyty i pożyczki			
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
				c) inne zobowiązania finansowe			
				d) inne			
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		24791,3	22 817,67	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		30949,07	23 440,88
I Zapasy		20305,84	19 461,33	2. Wobec pozostałych jednostek		30949,07	23 440,88
1. Materiały		20305,84	11 461,33	a) kredyty i pożyczki			
2. Półprodukty i produkty w toku				c) inne zobowiązania finansowe			
3. Produkty gotowe				d) zobowiązania z tytułu dostaw:		8987,15	2 685,18
4. Towary				* do 12 miesięcy		8987,15	2 685,18
5. Zaliczki na poczet dostaw				* powyżej 12 miesięcy		0	0
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		2 554,00	211,60	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0	0
2. Należności od pozostałych jednostek		2 554,00	211,60	f) zobowiązania wekslowe		0	0
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		2 554,00	211,60	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		21961,92	20 755,70
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				h) z tytułu wynagrodzeń		0	0
c) inne				i) inne		0	0
d) Dochodzone na drodze sądowej				3. Fundusze specjalne		0	0
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		1931,46	3 144,70	IV Rozliczenia międzyokresowe		303936,38	976 579,79
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1931,46	3 144,74	2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		303936,38	976 579,79
b) w pozostałych jednostkach		0	0	* długoterminowe		299329,49	961 546,43
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				* krótkoterminowe		4606,89	15 033,36
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1931,46	3 144,74				
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1931,46	3 144,74				
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe							
Suma aktywów		2186100,26	2 833 655,86	Suma pasywów		2186100,26	2 833 655,86

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", włąc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

data zatwierdzenia

Siemiatycze, 05.03.2018r.

07-03-2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jadwiga Łukaszk

DYREKTOR
Siemiatyckiego Ośrodka Kultury
mgr Jolanta Maria Siniakowicz

BURMISTRZ
mgr Piotr Siniakowicz

nazwa i adres jednostki

		za poprzedni rok obrotowy 2016	za bieżący rok obrotowy 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1397060,6	1 441 510,60
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	170 785,60	172 605,60
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	300	200
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 205 000	1 253 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	20 975,00	15 705,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1392334,78	1 491 357,07
I	Amortyzacja	59208,68	54 861,42
II	Zużycie materiałów i energii	139168,03	130 943,41
III	Usługi obce	231793,03	374 816,42
IV	Podatki i opłaty	11982,25	15 884,38
V	Wynagrodzenia	775907,67	731 494,18
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	134 042,54	132 428,06
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	40 068,78	50 820,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	163,8	109,2
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	4725,82	-49 846,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	28034,04	32 948,92
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	28 034,04	32 948,92
E	Pozostałe koszty operacyjne	279,65	688,93
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	279,65	688,93
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	32480,21	-17 586,48
G	Przychody finansowe	4,62	6,86
II	Odsetki	4,62	6,86
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	32 484,83	-17 579,62
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	32 484,83	-17 579,62
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	32 484,83	-17 579,62

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Jadwiga Łukaszuk
 sporządził

Siemiatycze, 05.03.2018

miejsowość i data

zatwierdził, data

07.03.2018

GŁÓWNY KZIEGOWY

 Jadwiga Łukaszuk

DYREKTOR
 Siemiatyckiego Ośrodka Kultury

 mgr Jolanta Kulisiewicz

BURMISTRZ

 mgr Piotr Siniakowicz

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 ROK

Siemiatycki Ośrodek Kultury w Siemiatyczach, ul. Leg. Piłsudskiego 1 17-300 Siemiatycze jest samorządową instytucją kultury, która działa na podstawie:

- 1) Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 roku, poz.406 ze zm.);
- 2) Ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz.594 z późn. zm.);
- 3) Statutu ;
- 4) Przepisów prawnych dotyczących zasad gospodarki finansowej ustalonych dla instytucji kultury: o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz.330 ze zm.) oraz o finansach publicznych (Dz.U.z 2013r.poz. 885ze zm.).

NIP: 544-12-66-066

REGON: 000284606

Funkcję Dyrektora Siemiatyckiego Ośrodka Kultury sprawuje Pani Jolanta Maria Sidorowicz.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017r. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności kulturalnej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności, dlatego założono, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

- 1) Środki trwałe o wartości do 3 500,00 zł umarżane są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2014r. poz. 851 ze zm.).

2)Materiały w magazynie wyceniono na dzień bilansowy według cen zakupu.

3)Należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki w wersji uproszczonej,
- rachunek zysków i strat w wersji porównawczej,
- informację dodatkową.

Jednostka posiada na dzień 31.12.2017 r. środki trwałe, które znajdują się w następujących grupach Klasyfikacji Rodzajowej Środków Trwałych:

Grupa **0** - wieczyste użytkowanie gruntów o wartości 1 560 214,00 zł.,

Grupa **I** - Budynki: przy ulicy Zaszkolnej 1 i Legionów Piłsudskiego 1 [wartość brutto 1 038 207,25 zł.; umorzenie na 31.12.2017r. 672 454,05 zł.; netto 365 753,20 zł.]

Grupa **II** - Ogrodzenie murowane [wart. brutto 30 351,30 zł.; umorzenie 24 288,-zł.; netto 6 063,30 zł.],

Grupa **IV** - Zestawy komputerowe [wart. pocz. brutto 3 606,04 zł. zamortyzowane w 100%],

Grupa **VII** – Samochód ; Ford Transit [wart. pocz. brutto 6 150,- zł.; umorzenie 1 230,- zł.; netto 4 920,- zł.],

Grupa **VIII** – Zestaw nagłośnieniowy, okotowanie sceny i telebim [wart. brutto 255 324,05 zł.; umorzenie 132 391,92 zł; netto 122 932,13 zł.],

Zestaw oświetleniowy i zestaw luster o wartości początkowej brutto 9 715,20 na dzień 31.12.2017 umorzony w 100 %

Natomiast sprzęt muzyczny i wyposażenie SOK o wartości brutto 63 360,61 zł. zamortyzowane jest w 100% .

Dzieła sztuki i eksponaty muzealne o wartości 2 564,91 zł.

Wartości niematerialne i prawne wynoszą 9 815,60 zł.

i są w 100% umorzone.

Umorzenie środków trwałych amortyzowanych stopniowo na dzień 31.12.2017r.
wynosi 843 685,21 zł.

Umorzenie pozostałych środków trwałych - wyposażenia 63 360,61 zł.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 9 815,60 zł.

Ogółem aktywa na dzień 31.12.2017 wynoszą 2 833 655,86 zł. na które składają się :

A) Aktywa trwałe - 2 810 838,19 zł.:

I. Rzeczowe aktywa trwałe - 2 810 838,19 zł. tj.:

1. Środki trwałe – 2 062 447,54

a. grunty – 1 560 214,00

b. budynki i ogrodzenie – 371 816,50

c. środki transportu – 4 920,00

d. inne środki trwałe – 125 497,04

2. Środki trwałe w budowie – 748 390,65zł. [koszty nie zakończonej *Termomodernizacji Budynku Siemiatyckiego Ośrodka Kultury* przy ul. Leg. Piłsudskiego 1 finansowane z otrzymanej dotacji inwestycyjnej od Organizatora (UM) w kwocie 180 000,- zł. ; środki unijne otrzymane zaliczkowo w 2017 r z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 510 000,- zł.] Natomiast faktyczne wykonanie wydatków kształtowało się na poziomie:

- roboty budowlane ze środków UE	561 813,41
- nadzór inwestorski ze środków UE	5 896,30
- roboty budowlane ze środków UM	99 143,54
- nadzór inwestorski ze środków UM	1 040,54
- działanie informacyjne i promocyjne UM	600,00
- pozostałe wydatki UM (przyłącze gazowe i zarządzanie projektem)	24 886,86
- wydatki pokryte ze środków własnych (dokumentacja projektowa)	55 010,00

B) Aktywa obrotowe - 22 817,67 zł w tym:

1. Zapasy – 19 461,33 zł.;

- książki pt.,, Ks. Anna z Sapiechów Jabłonowska” 19 142,76 zł.

- olej napędowy w samochodzie służbowym 318,57 zł.
- 2. Należności krótkoterminowe – 211,60 zł.;
 - czynsz za XII - punkt konsultacyjny Miasta Siemiatycze – 211,60 zł.
- 3. Inwestycje krótkoterminowe – 3 144,74 zł.;
 - środki pieniężne na rachunku bankowym bieżącym 1 228,58 zł.
 - w kasie 296,81 zł.
 - środki na rachunku inwestycyjnym/pomocniczym 1 619,35 zł.

Ogółem pasywa na dzień 31.12.2017 r. wynoszą 2 833 655,86 zł.;

A) Fundusz własny jednostki wynosi 1 833 635,19 zł. w tym:

- fundusz podstawowy 1 851 214,81 zł.
- strata za 2017 r. 17 579,62 zł.

B) Zobowiązania wynoszą 1 000 020,67 zł.;

- Zobowiązania krótkoterminowe – 23 440,88zł.
 - a) składki z tytułu podatków i ubezpieczeń – 20 755,70 zł (składki ZUS za XII – 16 783,70zł.; podatek PDOF za XII –3 872,00zł.; nadpłacona składka na grupowe ubezpieczenie PZU Życie pracownicy przebywającej na urlopie macierzyńskim – 100,00 zł.)
 - b) rozrachunki z dostawcami – 2 685,18 zł. (faktury z grudnia za dostawę towarów i usług ze styczniowym terminem płatności: FHU Rolnik – 720,00 zł; Miasto Siemiatycze-1 965,18zł.)
 - Rozliczenia międzyokresowe – 976 579,79 zł.
 - a) długoterminowe – 961 546,43 zł. (kwota do rozliczenia międzyokresowego przychodów majątku trwałego sfinansowanych dotacją z:
 - MKIDN na zakup nagłośnienia, okotowania sceny i zestawu luster – 73 480,95 zł.
 - Urzędu Miasta Siemiatycze na zakup: Telebimu - 35 749,82 zł; Remontu byłej Synagogi - 162 315,66 zł.; dotacja otrzymana w 2017 r.na Termomodernizację budynku SOK-180 000,-zł.
 - środki unijne z Urzędu Marszałkowskiego Woj.Podlaskiego na Termomodernizację Budynku SOK otrzymane w 2017 r. – 510 000,00 zł.)
 - b)krótkoterminowe – 15 033,36 zł. to faktury otrzymane w 2018 r. za energię elektryczną, zużycie gazu, usługi telekomunikacyjne, komunalne itp. dotyczące kosztów roku 2017).

Źródłem finansowania działalności Siemiatyckiego Ośrodka Kultury jest przede wszystkim dotacja Organizatora, która w 2017 r. wyniosła **1 253 000,00 zł.** Na bieżącą działalność statutową składają się także dochody własne – **221 466,38 zł.** i są to:

- otrzymane darowizny pieniężne na działalność statut.	15 705,00 zł.
- sprzedaż biletów	10 403,00 zł.
- sprzedaż towarów i materiałów (książka A. Jabłonowska)	200,00 zł.
- wynajem pomieszczeń i sprzętu	20 395,00 zł.
- usługi związane z reklamą firm	23 042,40 zł.
- wyłączność obsługi imprez	2 000,00 zł.
- wpłaty za zajęcia merytoryczne i edukacyjne	30 430,00 zł.
- czynsze	86 335,20 zł.
- pozostałe przychody operacyjne (zarachowanie amortyzacji dot. środków trwałych sfinansowanych dotacją celową)	27 783,06 zł.
- odsetki bankowe	6,86 zł.
- pozostałe przychody	5 165,86 zł.

Ogółem **przychody** na działalność bieżącą w 2017 roku wyniosły **1 474 466,38 zł.**

Koszty ogółem wyniosły **1 492 046,00 zł.** a składają się na nie:

1. Amortyzacja 54 861,42 zł.;

- naliczana stopniowo - 54 861,42 zł.

2. Zużycie materiałów i energii – 130 943,41zł.

- materiały zużyte do działalności kulturalnej - 15 346,74 zł.
- artykuły biurowe - 2 811,35 zł.
- środki czystości i materiały gospodarcze - 5 456,53 zł.
- zakup wyposażenia - 3 633,14 zł.
- zużycie paliwa i części samochodowych - 5 337,77 zł.
- zakup wydawnictw i czasopism - 885,00 zł.
- materiały DKF Kameleon - 2 135,20 zł.
- zużycie energii elektrycznej - 26 189,36 zł.

- zużycie energii cieplnej - 65 551,59 zł.
- zużycie wody - 3 596,73 zł.

3. Usługi obce – 374 816,42 zł.:

- usługi telekomunikacyjne i pocztowe - 6 510,22 zł.
- usługi remontowe sprzętu i budynków - 7 402,63 zł.
- usługi informatyczne i opłaty - 3 092,79 zł.
- usługi komunalne - 3 437,09 zł.
- usługi związane z utrzymaniem samochodu - 259,00 zł.
- usługi pralnicze, transportowe, przeglądy budynków - 12 638,94 zł.
- usługi kulturalne (Festiwal Bluesowy, Dzień Dziecka, warsztaty i spektakle teatralne, Dni Siemiatycz–Lato z Radiem, festyny, nagłośnienie, oświetlenie, ochrona, koncerty kapel, uroczystości państwowe, ferie zimowe i letnie, zajęcia tańca nowoczesnego) - 332 425,47 zł.
- wynajem kopiarki - 4 202,92 zł.
- usługi związane z Dyskusyjnym Klubem Filmowym - 4 847,36 zł.

4. Podatki i opłaty 15 884,38 zł.

5. Wynagrodzenia 731 494,18 zł. w tym:

- umowa o pracę - 589 489,42 zł.
- umowa o dzieło - 60 091,00 zł.
- umowa zlecenie - 81 913,76 zł.

6. Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy, świadczenia urlopowe oraz pozostałe świadczenia na rzecz pracowników wynoszą 132 428,06 zł.

7. Pozostałe koszty rodzajowe wyniosły 50 820,00 zł.:

- podróże służbowe - 8 081,08 zł.
- ubezpieczenia - 1 331,00 zł.
- nagrody uczestnikom imprez - 15 430,53 zł.
- wyżywienie i zakwaterowanie uczestników imprez - 22 786,52 zł.
- wynagrodzenia autorskie ZAIKS i STOART - 2 037,52 zł.
- koszty DKF KAMELEON - 1 153,35 zł.

8. Wartość sprzedanych książek Ks. Anny Jabłonowskiej- 109,20 zł.

9. Pozostałe koszty operacyjne

688,93 zł.

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO za 2017 rok

PRZYCHODY	1 474 466,38
KOSZTY	1 492 046,00
STRATA	17 579,62

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2017 r. w Siemiatyckim Ośrodku Kultury wynosi:

-ilość osób 12 (w tym 1 osoba przebywa na urlopie macierzyńskim)

-ilość etatów 12

W razie potrzeby wynikającej z działalności instytucji zatrudniamy też osoby na umowę zlecenie (instruktorzy prowadzący zajęcia merytoryczne z dziećmi, młodzieżą oraz ze słuchaczami Uniwersytetu Trzeciego Wieku) i umowę o dzieło, głównie są to artyści występujący na imprezach organizowanych przez SOK.

Sporządziła: Jadwiga Łukaszuk

Siemiatycze, 05.03.2018

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Łukaszuk

DYREKTOR
Siemiatycki Ośrodek Kultury

mgr Jolanta Maria Sidorowicz

Bilans

Sporządzony na dzień : 2017-12-31

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		stan na dzień: 2016-12-31	2017-12-31	Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 11/2017 Rady Miasta Siemiatycze z dnia 21 marca 2018 r.	stan na dzień: 2016-12-31	2017-12-31
A.	Aktywa trwałe	226 415,31	1 216 245,01	A. Kapitał (fundusz własny)	215 153,19	1 199 596,52
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz podstawowy)	129 543,58	240 640,19
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (w.ujemna)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz zapasowy)	0,00	0,00
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerial. i prawnych	0,00	0,00	1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nomin.	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	226 415,31	1 216 245,01	2. Tworzony ustawowo	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	140 719,31	158 000,71	3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	0,00	0,00
a)	Grunty(w tym prawo użytkowania wiecz.)	0,00	25 487,00	4. Z dopłat wspólników	0,00	0,00
b)	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej/wodnej	139 541,31	131 935,71	5. Inny	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	1 178,00	578,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
d)	Środki transportu	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) zapasowe	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	85 696,00	1 058 244,30	VIII. Zysk (strata) netto	85 609,61	958 956,33
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku (w.ujemna)	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy	72 278,37	24 107,54
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	długoterminowa	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	długoterminowe	0,00	0,00
b)	w innych jednostkach	0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczenia podatku dochod.	0,00	0,00	a) pożyczki	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) inne zobowiązania	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	61 016,25	7 459,05	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
I.	Zapasy	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	b) z tyt.emisji dłuż papierów wartość.	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	c) inne zobowiązania	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	67 959,13	19 882,87
4.	Towary	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	a) z tyt.dostaw i usług o okresie wymaganym	0,00	0,00

AKTYWA		2016-12-31	2017-12-31	PASywa		2016-12-31	2017-12-31
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	67 959,13	19 882,87
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	b)	Z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	1 645,43	1 820,26
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	1 645,43	1 820,26
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tyt. podatków, dotacji, ubezp. społecz. i zdrow.	0,00	0,00	e)	Zaliczki otrzymane na dostawy	49 819,20	0,00
	c) inne	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	g)	z tyt. podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	16 494,50	18 062,61
III.	Inwestycje krótkoterminowe	61 016,25	7 459,05	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	61 016,25	7 459,05	i)	inne	0,00	0,00
	a) W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 319,24	4 224,67
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 319,24	4 224,67
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
	b) W pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- krótkoterminowe	4 319,24	4 224,67
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterm. aktywa finans.	0,00	0,00				
	c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	61 016,25	7 459,05				
	- Środki pieniężne w kasie i na rachunku	61 016,25	7 459,05				
	- inne środki pieniężne (weksle, czeki, itp)	0,00	0,00				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
2.	Aktywa z tyt. niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00				
	a) należności niezafakturowane	0,00	0,00				
	b) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	287 431,56	1 223 704,06		PASYWA razem (suma poz. A i B)	287 431,56	1 223 704,06

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 339 056,62
Umorzenie środków trwałych - 19 527,04
Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia - 55 436,00
Umorzenie zbiorów bibliotecznych - 439 148,32

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
mgr Ewa Iwona Nowik

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Moczulska

07.05.2018

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

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

BURMISTRZ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień : 31-12-2017

Strona:1

Lp.	Wyszczególnienie	KW. ZA ROK UBIEGŁY	KW. ZA ROK BIEZACY
A.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZROWNANE Z NIMI	805 196,00	1 763 940,00
I.	PRZYCHOD NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW	0,00	0,00
II.	ZMIANA STANU PRODUKÓW (zwięk.+ , zmiej.-)	0,00	0,00
III.	KOSZT WYTWORZENIA ŚWIADCZEN NA WŁASNE POTRZEBY	0,00	0,00
IV.	PRZYCHOD ZE SPRZEDAŻY MATER. I TOWARÓW	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	718 000,00	770 500,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	87 196,00	993 440,00
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	730 520,95	814 816,22
I.	AMORTYZACJA	45 935,62	61 006,76
II.	ZUŻYCIE MATER. I ENERGII	64 439,93	63 116,19
III.	USŁUGI OBCE	21 377,82	29 797,79
IV.	PODATKI I OPLATY	0,00	0,00
V.	WYNAGRODZENIA	478 848,89	531 095,94
VI.	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	98 498,07	107 050,93
VII.	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	21 420,62	22 748,61
VIII.	WAROSC SPRZEDANYCH TOWÓW I MATERIAŁÓW	0,00	0,00
IX.	INNE ŚWIADCZENIA FINANSOWANE Z BUDŻETU		
X.	POZOSTAŁE OBCIĄŻENIA		
C.	ZYSK/STRATA A-B	74 675,05	949 123,78
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	10 932,10	9 830,22
I.	ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00
II.	DOTACJE	0,00	0,00
III.	INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	10 932,10	9 830,22
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00
I.	KOSZTY INWESTYCJI FINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH	0,00	0,00
II.	POZOSTAŁE KOSZTY OPER.	0,00	0,00
F.	ZYSK/STRATA C+D-E	85 607,15	958 954,00
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	2,46	2,33
I.	DYWIDENDY	0,00	0,00
II.	ODSETKI UZYSKANE	0,00	0,00
III.	POZOSTAŁE	2,46	2,33
H.	KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00
I.	ODSETKI	0,00	0,00
IV.	POZOSTAŁE	0,00	0,00
I.	ZYSK./STRATA F+G-H	85 609,61	958 956,33
J.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00
I.	ZYSKI NAZWYCZAJNE	0,00	0,00
II.	STRATY NAZWYCZAJNE	0,00	0,00
K.	ZYSK/STRATA I+J-K	85 609,61	958 956,33
L.	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00
I.	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
II.	POZOSTAŁE OBCIĄŻENIA	0,00	0,00
M.	ZYSK/STRATA L-M	85 609,61	958 956,33

Koniec

Wysoka nadwyżka bilansowa wynika z trwającej inwestycji w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelni i Priorytet 2 Infrastruktura bibliotek 2016-2020, zadanie "Czytam, więc jestem - Biblioteka nowoczesne formy, stało treści"

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Ks. Anny Jabłonowskiej
17-300 Siemiatycze, ul. Górna 23 A
tel. 085/ 655-23-18
REG. 000006296 NIP 544-13-15-296

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Anna
mgr Ewa Iwona Nowik

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jelona
Jelona Moczulska

BURMISTRZ

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 ROK

Miejska Biblioteka Publiczna im. Ks. Anny Jabłonowskiej w Siemiatyczach, ul. Górna 23A, 17-300 Siemiatycze jest samorządową instytucją kultury, która działa na podstawie:

- 1) Ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r., poz. 406, z 2017 r., poz. 862),
- 2) ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. z 2012 r., poz. 642, z 2013 r., poz. 829, z 2017 r., poz. 60, 1086),
- 3) ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2013 r., poz. 330, z 2016 r., poz. 1047, 2255, z 2017 r., poz. 61, 245, 791, 1089, 2201),
- 4) ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2015 r., poz. 121, z 2016 r., poz. 963, 1247, 1576, 1807, 1810, 1921, 1948, 2138, 2255, 2260, z 2017 r., poz. 38, 60, 777, 962, 1027, 1321, 1428, 1475, 1543).

Numer NIP: 544-13-15-296,
REGON: 000905296.

Funkcję Dyrektora MBP Siemiatycze sprawuje Ewa Iwona Nowik.

Miejska Biblioteka Publiczna im. Ks. Anny Jabłonowskiej w Siemiatyczach wraz z filią Nr 1 w Siemiatyczach służy rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianiu wiedzy i kultury.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

- 1) Środki trwałe o wartości do 3 500 zł umarzone są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 851, z 2017 r., poz. 2343, 2175, 2201, 2369).
- 2) Materiały w magazynie, wyceniono na dzień bilansowy według cen zakupu.
- 3) Należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki w wersji uproszczonej
- rachunek zysków i strat w wersji porównawczej
- informację dodatkową

Jednostka posiada na dzień 31.12.2017 r. środki trwałe, które znajdują się w następujących grupach Klasyfikacji Środków Trwałych i są to:

- I (budynek murowany, grunty),
- IV (zestawy komputerowe),
- VI (urządzenie alarmowe),

oraz zbiory biblioteczne i wyposażenie:

- wartość początkowa 807 694,13 zł.,
- dotychczasowe umorzenie 649 693,42 zł (z czego umorzenie za 2017 r. wynosi 8 205,60 zł.),
- wartość netto 158 000,71 zł.

Wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2017 wynoszą 33 905,62 zł i są umorzone 100%

Ogółem aktywa na dzień 31.12.2017 wynoszą **1 223 704,06 zł.**, na które składają się:

- a) aktywa trwałe – 1 216 245,01 zł.,
- b) Aktywa obrotowe 7 459, zł w tym:
 - środki pieniężne na rachunkach bankowych – 7 459,05 zł.

Ogółem pasywa na dzień 31.12.2017 wynoszą **1 223 704,06 zł** w tym:

- a) Fundusz własny jednostki wynosi: 1 199 596,52 zł.,
 - fundusz podstawowy – 240 640,19 zł.,
 - zysk bilansowy – 958 956,33 zł.,
- b) Zobowiązania wynoszą – 24 107,54 zł.,
 - rozliczenia międzyokresowe kosztów – 4 224,67 zł.,
 - zobowiązania krótkoterminowe – 19 882,87 zł.

Podstawowym źródłem finansowania działalności jednostki jest dotacja Organizatora, którym jest Urząd Miasta Siemiatycze, a jej wysokość w 2017 r. to **830 500,00 zł.**, poza nią Biblioteka uzyskała również:

- dotację z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych w wysokości 11 500,00 zł.,
- dofinansowanie w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa Priorytet 2 Infrastruktura Bibliotek 2016-2020 w wysokości 908 940,00 zł.,
- darowizny przekazane przez osoby fizyczne i podmioty gospodarcze 6 461,55 zł.,
- odsetki bankowe 2,33 zł.,
- refundację z Powiatowego Urzędu Pracy w ramach prac interwencyjnych w wysokości 3368,67 zł.,

- dotację na realizację zadania „Kreatywny czytelnik” z budżetu partycypacyjnego w wysokości 13 000,00 zł.

Ogółem przychody osiągnięte w 2017 r. wyniosły **1 773 772,55 zł**.

Koszty poniesione w 2017 r. wyniosły 814 816,22 zł i kształtują się następująco:

1. Wynagrodzenia pracowników (nagroda roczna i nagrody jubileuszowe) **531 095,94 zł** w tym:
 - umowa o dzieło 3 350,00 zł.
2. Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy ,pozostałe świadczenia na rzecz pracowników wynosi: **92 937,54 zł**.
3. Zakup materiałów i wyposażenia wynosi **12 074,88 zł**. Szczegółowy podział przedstawia się następująco:
 - artykuły biurowe 2 488,96 zł.,
 - zakup materiałów zużytych do działalności kulturalnej - 4 364,85 zł.,
 - środki czystości i materiały gospodarcze - 2 911,94 zł.,
 - zakup sprzętu i wyposażenia – 2 309,13 zł.
4. Zakup książek i wydawnictw specjalnych oraz czasopism wyniósł **53 241,37 zł** z czego:
 - książki zakupiono na kwotę 43 477,64 zł (w tym 11 500,00 zł. z dotacji Biblioteki Narodowej),
 - prenumerata czasopism 9 763,73zł.
5. Energii, gazu i wody zużyto na kwotę **41 277,58 zł.**, z czego:
 - zużycie energii elektrycznej - 9 162,48 zł.,
 - zużycie gazu - 30 636,14 zł.,
 - zużycie wody – 1 487,96 zł.,
6. Pozostałe usługi wyniosły **30 582,49 zł.**, w tym:
 - usługi telekomunikacyjne - 3 961,23 zł.,
 - usługi informatyczne i opłaty – 6 131,89 zł.,
 - usługi komunalne - 1 072,00 zł.,
 - pakowanie i wysyłka, - 242,53 zł.,
 - delegacje - 784,70 zł.,
 - usługi kulturalne –2 450,00 zł.,
 - naprawa sprzętu komputerowego – 335,00 zł.,
 - remont budynku- 1 875,12 zł.,
 - pozostałe usługi obce – 13 730,02 zł.
7. Pozostałe koszty wyniosły **36 077,30 zł.**, w tym:
 - ubezpieczenia – 826,00 zł.,
 - pozostałe świadc. na rzecz pracowników - 14 113,39 zł.,
 - pozostałe koszty kulturalne - 1 090,96 zł.,
 - nagrody – 1 149,93 zł.,
 - opłaty administracyjne obciążające koszty (najem Filii, podatek od

- nieruchomości) -18 896,02 zł.,
– pozostałe koszty - 1,00 zł.
8. Amortyzacja naliczana stopniowo - **8 205,60** zł.
9. Amortyzacja naliczana jednorazowo - **9 323,52** zł.

USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

PRZYCHODY 1 773 772,55 zł

KOSZTY 814 816,22 zł

ZYSK BILANSOWY – 958 956,33 zł (wysoka nadwyżka bilansowa wynika z trwającej inwestycji w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa Priorytet 2 Infrastruktura bibliotek 2016-2020, zadanie „Czytam, więc jestem - Biblioteka nowoczesna formą i stałą treścią”)

Stan zatrudnienia na 31.12.2017 r.:

- ilość osób 13,
- ilość etatów 11+3/4.

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
E. Nowik
mgr Ewa Iwona Nowik

GŁÓWNY KSIĘGOWY
J. Moczulska
Jolanta Moczulska