

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2017

Załącznik nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01.2017	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2017 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny (nieodpłatne Przekazanie)	korekta	
0									0,00
I	261 845,65	11 015,36							272 861,01
II									0,00
III									0,00
IV	96 867,45	654,36					63 454,01		34 067,80
V	2 849,40	379,92							3 229,32
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
<b>Razem</b>	<b>361 562,50</b>	<b>12 049,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63 454,01</b>	<b>0,00</b>	<b>310 158,13</b>
<b>Pozostałe środki trwale niskocenne</b>	82 739,69	12 213,00			3 180,00				91 772,69
<b>Zbiory biblioteczne</b>	745 594,61	19 435,07	2 360,00	19 654,00	6 889,75				780 153,93
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	5 155,21	389,00							5 544,21
<b>Ogółem aktywa trwale</b>	<b>1 195 052,01</b>	<b>44 086,71</b>	<b>2 360,00</b>	<b>19 654,00</b>	<b>10 069,75</b>	<b>0,00</b>	<b>63 454,01</b>	<b>0,00</b>	<b>1 187 628,96</b>

Szubin dnia 26.03.2018

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym  
od osób prawnych od wyniku finansowego  
( zysku, straty) brutto w 2017 roku**

**A. Bilansowe**

1.Przychody	837 051,50
<u>2. Koszty</u>	<u>824 466,23</u>
Wynik bilansowy brutto	12 585,27

**B. Podatkowe**

1. a. Zysk brutto (+)	12 585,27
1. b. Strata brutto (-)	
2. Przychody wolne od podatku (-)	
art.17 ust.1	832 239,27
3. Przychody nie ujęte w wyniku (+)	
4. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania (+)	819 654,00
przychodu ( z dotacji)	
5. pozostałe koszty nie stanowiące kosztów	
<u>uzyskania przychody podlegające opodatkowaniu (+)</u>	<u>0,00</u>
6. Wynik podatkowy do opodatkowania(1a lub 1b -2+3+4+5)	0,00

1. **Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2017 r.**

Załącznik nr 4

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym ( w etatach )	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	13,75	12,25	1,50	15,33
Dyrektor	1,00		1,00	1,00
Pracownicy działu księgowości	1,50	1,50		1,75
Pracownicy działalności podstawowej	9,75	9,75	0,00	10,50
Dział obsługi w tym: sprzątaczkę, pracownik gospodarczy, operator obsługi i urządzeń tech.	1,50	1,00	0,50	2,33

Rejonowa Biblioteka Publiczna  
w Szubinie  
ul. Kcyńska 11, 69-200 SZUBIN  
NIP 553-16-84-562

DYREKTOR  
Rejonowej Biblioteki Publicznej  
w Szubinie  
*mgr Mirosław Rzeszowski*  
kustosz

**Zestawienie poniesionych w 2017 r. i planowanych na 2017 r. nakładów  
na niefinansowe aktywa trwałe**

L.p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Nakłady poniesione w 2017 r.	Koszty planowane na 2017 r.
1	2	3	4
1	<i>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych</i>	389,00	389,00
2	<i>Nabycie środków trwałych w tym</i>		
	- zestawy komputerowe	12 213,00	12 213,00
	- kserokopiarka KONICA MINOLTA	9 990,00	9 990,00
3	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
	- w tym na ochronę środowiska		
4	<i>Inwestycje w nieruchomości – modernizacja budynku</i>	14 000,00	14 000,00
x	<i>Razem</i>	36 592,00	36 592,00

Rejonowa Biblioteka Publiczna  
w Szubinie  
ul. Kozyńskiego 11, 63-100 SZUBIN  
tel. 71 72 22 22 22

DYREKTOR  
Rejonowej Biblioteki Publicznej  
w Szubinie  
mgr Mirosław Rzeszowski  
kustosz

### **Uzasadnienie**

Rejonowa Biblioteka Publiczna jest samorządową instytucją kultury, dla której organizatorem jest Gmina Szubin. Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z brzmieniem art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie finansowe w przypadku samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego. Z przedstawionego sprawozdania finansowego za 2017 rok wynika, że Rejonowa Biblioteka Publiczna rok finansowy zakończyła zyskiem netto w kwocie 12.585,27 zł (słownie: dwanaście tysięcy pięćset osiemdziesiąt pięć złotych 27/100). Zysk spowoduje zwiększenie funduszu rezerwowego.

Podjęcie zarządzenia w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Rejonowej Biblioteki Publicznej za 2017 rok uznaje się za zasadne.

z up. Burmistrza Szubina  
Zastępcą Burmistrza Szubina

**Wiesław Stepczyński**