

Załącznik  
do uchwały Nr 440.2017  
Zarządu Powiatu w Piłę  
z dnia 24 maja 2017r.

Biurow Wystaw Artystycznych  
i Usług Plastycznych  
Piła, ul. Okrzei 9/2

**BILANS JEDNOSTEK**  
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	PASYWA		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 1)</b>	<b>532 786,64</b>	<b>568 586,64</b>	<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>537 703,06</b>	<b>578 841,53</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
1.	Koszty zakończonych prac			<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
3.	Inne wartości niematerialne i			<b>V</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i			<b>VI</b>	<b>Pozostałe Kapitały rezerwowe</b>	<b>475 847,05</b>	<b>537 703,06</b>
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>61 856,01</b>	<b>41 138,47</b>
a)	grunty			<b>B</b>	<b>Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)</b>	<b>14 618,87</b>	<b>17 500,46</b>
b)	budynki i budowle			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3			3.	Pozostałe rezerwy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	Zaliczki na środki trwałe w			*	długoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>532 786,64</b>	<b>568 586,64</b>	*	krótkoterminowe		
1.	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			2.	wobec pozostałych jednostek	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	Długoterminowe aktywa			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Inne inwestycje długoterminowe	532 786,64	568 586,64	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1</b>	<b>19 535,29</b>	<b>27 755,35</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	d)	inne		
1.	Materialy			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>	<b>14 618,87</b>	<b>17 500,46</b>
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	<b>14 618,87</b>	<b>17 500,46</b>
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	<b>3 505,23</b>	<b>5 420,05</b>
				*	do 12 miesięcy	<b>3 505,23</b>	<b>5 420,05</b>
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>11 113,64</b>	<b>12 080,41</b>
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	<b>19 535,29</b>	<b>27 115,75</b>	3.	Fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa	19 535,29	27 115,75	<b>IV</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b)	w pozostałych jednostkach	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	inne krótkoterminowe aktywa			2	Inne fundusze		
c)	środki pieniężne i inne aktywa	19 535,29	27 115,75	*			
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 535,29	27 115,75	<b>V</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	inne środki pieniężne			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
*	inne aktywa pieniężne			*	długoterminowe		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			*	krótkoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>639,60</b>				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>552 321,93</b>	<b>596 341,99</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>552 321,93</b>	<b>596 341,99</b>

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", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Piła, dnia 22-2-2017

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*K. Jarka*  
mgr Krystyna Jarka

DYREKTOR  
*T. Ogrodnik*  
mgr Tadeusz Ogrodnik

		za poprzedni rok obrotowy 2015	za bieżący rok obrotowy 2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>455 193,00</b>	<b>419 028,50</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 993,00	12 028,50
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		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	443 200,00	407 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>432 342,22</b>	<b>417 943,08</b>
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	43 987,41	40 259,50
III	Usługi obce	66 841,44	57 561,15
IV	Podatki i opłaty	6 245,56	6 261,15
V	Wynagrodzenia	261 966,96	262 357,66
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 335,33	50 572,26
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	965,52	931,36
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>22 850,78</b>	<b>1 085,42</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>38 865,00</b>	<b>39 862,00</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	38 865,00	39 862,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>61 715,78</b>	<b>40 947,42</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>140,23</b>	<b>191,05</b>
II	Odsetki	140,23	191,05
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>61 856,01</b>	<b>41 138,47</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>61 856,01</b>	<b>41 138,47</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>61 856,01</b>	<b>41 138,47</b>

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).

.....  
sporządził

Piła, dnia 22-02-2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Krystyna Jarka

DYREKTOR  
zawierdził  
  
mgr Tadeusz Qerodnik

**MAJĄTEK TRWAŁY WG STANU NA**

**31 grudnia 2016**

L.p.	Wyszczególnienie	wartość brutto	umorzenie	wartość netto
1.	Środki trwałe	122 639,13	122 639,13	0,00
	- sprzęt komputerowy	43 397,75	43 397,75	0,00
	- wyposażenie biurowe	79 241,38	79 241,38	0,00
2.	Pozostałe środki trwałe w używaniu	115 602,48	115 602,48	0,00
3.	Wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe)	11 577,53	11 577,53	0,00
4.	Księgozbiór	2 834,08	2 834,08	0,00
5.	Dzieła sztuki	568 586,64	0,00	568 586,64
	<b>Razem majątek</b>	<b>821 239,86</b>	<b>252 653,22</b>	<b>568 586,64</b>

Piła, dnia 22 luty 2017 r.

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Krystyna Jarka

  
DYREKTOR  
mgr Paweł Ogrodnik

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
04	43 397,75										43 397,75
08	79 241,38										79 241,38
Razem	122 639,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 639,13
Pozostałe środki trwale	115 602,48										115 602,48
Wartości niematerialne i prawne	11 577,53										11 577,53
Inwestycje długoterminowe - dzieła sztuki	532 786,64		35 800,00								568 586,64
Ogółem aktywa trwale	782 605,78	0,00	35 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	818 405,78

Piła, dnia 22-2-2017

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Krystyna Jarka*  
mgr Krystyna Jarka

DYREKTOR  
*Tadeusz Ogrodnik*  
mgr Tadeusz Ogrodnik

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2016 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
04	43 397,75								43 397,75
08	79 241,38								79 241,38
<b>Razem</b>	<b>122 639,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>122 639,13</b>
Pozostałe środki trwale	115 602,48								115 602,48
Wartości niematerialne	11 577,53								11 577,53
Inwestycje długoterminowe - dzieła sztuki	0,00								0,00
<b>Ogółem aktywa trwale</b>	<b>249 819,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>249 819,14</b>

Piła, dnia 22 luty 2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*K. Jarka*  
mgr Krystyna Jarka

DYREKTOR  
*T. Ogrodnik*  
mgr Tadeusz Ogrodnik

Biuro Wystaw Artystycznych  
i Usług Plastycznych  
ul. Okrzei 9/2  
64-920 PIŁA

Zał. Nr 2

**NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA  
WG STANU NA 31.12.2016**

L.p.	Wyszczególnienie	kwota
1.	Należności	<b>0,00</b>
	- z tytułu dostaw	0,00
2.	Zobowiązania	<b>17 500,46</b>
	- z tytułu dostaw	5 420,05
	- zaliczki na podatek dochodowy	2 790,00
	- składki na ubezpieczenia społeczne	9 290,41

Piła, dnia 22 lutego 2017 r.

**DYREKTOR**  
  
mgr Tadeusz Ogrodnik

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
mgr Krystyna Jarka

WYCIĄG za okres 30.12.2016 - 30.12.2016

Nr: 145/2016

Data: 30.12.2016

strona 1/2



Bank Polski

PKO BP SA Oddział 1 w Pile  
 Bydgoska 2  
 64-920 Piła

Nr rachunku/karty: 20 1020 3844 0000 1902 0169 5089  
 Nr IBAN: PL 20 1020 3844 0000 1902 0169 5089

Rodzaj rachunku: BIZNES PARTNER  
 Waluta rachunku: PLN

Data rozliczenia odsetek rachunku: 31.01.2017  
 Stopa %: 0,42267

Limit kredytu w rachunku bieżącym/  
 dopuszczalnego salda debetowego:  
 Stopa %: 0,00

BIURO WYSTAW ARTYSTYCZNYCH I USŁUG  
 PLASTYCZNYCH  
 UL. OKRZEI 9 M.2  
 64-920 PIŁA

Data operacji	Identyfikator operacji	TYP OPERACJI	Kwota operacji	Saldo
			Obroty MA	18,13
			Obroty WN	-9 226,60
			Saldo poprzednie	36 324,22
30.12.2016	6365FE01200106462	PRZELEW WYCHODZĄCY	-700,00	35 624,22
30.12.2016	UMOWA O DZIEŁO NR 29/2016 37 1910 1048 2944 3006 0236 0001 ASTER HAILE UL. LIPOWA 7, 64-980 TRZCIANKA			
30.12.2016	6365FE00200038476	PRZELEW WYCHODZĄCY	-700,00	34 924,22
30.12.2016	UMOWA O DZIEŁO NR 30/2016 93 1140 2004 0000 3102 7531 6553 AGATA SRIBNIAK OŚ. BOLESŁAWA CHROBREGO 26/108 60-681 POZNAŃ			
30.12.2016	6365FE00200038482	PRZELEW WYCHODZĄCY	-147,60	34 776,62
30.12.2016	KLIENT NR 16791 F-RA NR 43357/12/2016 83 1050 0099 7356 0000 0001 6791 ASTA-NET SPÓŁKA JAWNA UL. DRYGASA 29 64-920 PIŁA			
30.12.2016	6365FE01000101370	PRZELEW WYCHODZĄCY	-7 455,00	27 321,62
30.12.2016	F-RA NR F 912/P 03 1020 3844 0000 1202 0057 8880 DRUKARNIA WALDEMAR GRZEBYTA KOSSAKA 108 64-920 PIŁA			
30.12.2016	6365FE00200038491	PRZEL DO ORG. PODATKOWEGO/CELNEGO	-224,00	27 097,62
30.12.2016	N 7642293208 16M12 PIT4R POD. DOCH. OD OS. FIZ. 83 1010 1469 0059 2022 2300 0000 URZĄD SKARBOWY PIŁA			
30.12.2016	6366BG44300121098	KAPITALIZACJA ODSETEK	18,13	27 115,75
01.01.2017				
			Saldo końcowe	27 115,75

#### Informacja o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym

PKO Bank Polski SA informuje, że środki gromadzone na rachunku są chronione przez obowiązkowy system gwarantowania depozytów na podstawie ustawy z dnia 10 czerwca 2016 r. o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym, systemie gwarantowania depozytów oraz przymusowej restrukturyzacji (Ustawa), w zakresie i do wysokości określonych w tej Ustawie.

WYCIAĞ za okres 30.12.2016 - 30.12.2016

Nr: 145/2016

Data: 30.12.2016

strona 2/2

---

Informujemy ponadto, że zgodnie z art. 22 ust. 1 Ustawy o ochronę gwarancyjną nie są objęte środki pieniężne i należności: Skarbu Państwa; Narodowego Banku Polskiego; banków, banków zagranicznych oraz instytucji kredytowych, o których mowa w ustawie - Prawo bankowe; SKOK i Kasy Krajowej; BFG; instytucji finansowych, o których mowa w art. 4 ust. 1 pkt 26 rozporządzenia nr 575/2013; firm inwestycyjnych, o których mowa w art. 4 ust. 1 pkt 25 tego rozporządzenia; osób i podmiotów, które nie zostały zidentyfikowane przez podmiot objęty systemem gwarantowania depozytów; krajowych i zagranicznych zakładów ubezpieczeń oraz krajowych i zagranicznych zakładów reasekuracji, o których mowa w ustawie z dnia 11 września 2015 r. o działalności ubezpieczeniowej i reasekuracyjnej; funduszy inwestycyjnych, towarzystw funduszy inwestycyjnych, funduszy zagranicznych, spółek zarządzających i oddziałów towarzystw inwestycyjnych, o których mowa w ustawie z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi; otwartych funduszy emerytalnych, pracowniczych funduszy emerytalnych, powszechnych towarzystw emerytalnych i pracowniczych towarzystw emerytalnych, o których mowa w ustawie z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych; jednostek samorządu terytorialnego; organów władz publicznych państwa członkowskiego innego niż Rzeczpospolita Polska oraz państwa trzeciego, w szczególności rządów centralnych, regionalnych oraz jednostek samorządu terytorialnego tych państw.

<b>Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym</b>			
<b>Wyszczególnienie</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>I.</b>	<b>kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)</b>	463 633,87	475 847,05
-	korekty błędów podstawowych		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach</b>	463 633,87	475 847,05
1.	Fundusz podstawowy na początek okresu	463 633,87	475 847,05
1.1.	Zmiany funduszu podstawowego	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	dotacji na rozwój od:		
	MKiDN		
	Starostwa Powiatowego - PFRON		
	amortyzacji środków trwałych		
	zakupionych lub otrzymanych środków trwałych		
	błędne księgowania nieistotne		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	zbycie własnościowego prawa do lokalu	0,00	0,00
-	umorzenia majątku trwałego	0,00	0,00
1.2.	Fundusz podstawowy na koniec okresu	463 633,87	475 847,05
2.	Fundusz zakładu (zapasowy) na początek okresu	463 633,87	475 847,05
2.1.	Zmiany funduszu zakładu	12 213,18	61 856,01
a)	zwiększenie (z tytułu)	12 213,18	61 856,01
-	z podziału zysku	12 213,18	61 856,01
-			
.....			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
.....			
3.2.	Stan funduszu zakładu na koniec okresu	475 847,05	537 703,06
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	12 213,18	61 856,01
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	12 213,18	61 856,01
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Wynik netto	61 856,01	41 138,47
a)	zysk netto	61 856,01	41 138,47
b)	strata netto		
<b>II.</b>	<b>kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>537 703,06</b>	<b>578 841,53</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>537 703,06</b>	<b>578 841,53</b>

sporządził:

Miejsce i data:

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Kosle*  
mgr Krystyna Jarka

Piła, dnia 22-02-2017 r.

Zatwierdził:  
DYREKTOR  
*MA*  
mgr Tadeusz Gęsołdnik

Piła, dnia 22 luty 2017 r.

**INFORMACJA DODATKOWA**  
art. 45 ustawy (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 ze zmianami)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Osoba prawna o nazwie:

Biuro Wystaw Artystycznych i Usług Plastycznych w Piile

Siedziba: województwo wielkopolskie

powiat pilski

gmina Piła

adres: Piła, ul. Okrzei 9/2

64-920 Piła

Wpis do instytucji kultury „Księga Rejestrowa Nr 2”

organ rejestrowy: Starostwo Powiatowe w Piile.

2. Sprawozdanie obejmuje kontynuację działalności BWAiUP w Piile.
3. Okres objęty sprawozdaniem: rokiem obrotowym instytucji jest rok kalendarzowy - 2016.
4. Sprawozdanie nie zawiera danych łączonych..
5. Zakłada się, że działalność BWAiUP będzie kontynuowana.
6. Nie zaistniało połączenie jednostek.
7. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości i zasad wyceny:
  - a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej powyżej 3.500 zł – wartość początkowa pomniejszona o umorzenia (zał. Nr 1),
  - b) należności i zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty (zał. Nr 2),
  - c) środki pieniężne w wartości nominalnej (zał. Nr 3),
  - d) odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o cenie jednostkowej powyżej 3.500 zł według obowiązujących zasad i stawek podatkowych,
  - e) odpisy amortyzacyjne pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz księgozbioru ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej wartości początkowej,
  - f) nie wystąpiły inne zdarzenia po dniu bilansowym za rok 2016, które nie były uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.
  - g) przyjęto zasadę księgowania zakupów materiałów i usług w ciężar kosztów, zapasy materiałów nie występują.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### Cz.I

- pkt. 1 - szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych – zał. nr 1.
- pkt. 2. - BWAiUP nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym,
- pkt. 3 - BWAiUP nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umowy leasingu;
- pkt. 4 - BWAiUP nie posiada zobowiązań z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli.
- pkt. 5 - BWAiUP nie ma udziału kapitału własnego, nie posiada akcji.
- pkt. 6 - zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym przedstawia załącznik nr 4;
- pkt. 7 - zysk za rok obrotowy zwiększa fundusz rezerwowy;
- pkt. 8 - w roku obrotowym 2016 instytucja nie tworzyła rezerw;
- pkt. 9 - w roku obrotowym 2016 instytucja nie dokonywała odpisów aktualizujących należności;
- pkt. 10 - zobowiązania wykazane w bilansie mają charakter krótkoterminowy – o okresie spłaty do 1 roku, wynikają z bieżącej działalności instytucji;
- pkt.11 - rozliczenia międzyokresowe kosztów na koniec roku 2016 wynoszą 639,60 zł i dotyczą wydatków poniesionych w 2016 r., na rzecz kosztów roku 2017 i stanowią:
1. prenumerata roczna publikacji „Poradnik Instytucji Kultury” - 492,00 zł
  2. przedłużenie domeny galeriabwa.pila.pl - 147,60 zł
- pkt. 12 i 13 –BWAi UP nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ani zobowiązań warunkowych.

### Cz. II

- pkt. 1 - struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży przedstawia się następująco:

Lp	Przychody własne ogółem, w tym:	16 282	100,0
1	współdział w wydaniu katalogu - Galeria Miej	3 000	18,4
2	współdział w wydaniu katalogu - Muzeum Sta	1 000	6,1
3	provizja komisowa	2 656	16,3
4	reklamy firm	4 000	24,6
5	bilety wstępu	423	2,6
6	wynajem sali, inne usługi	2 050	12,6
7	zajęcia plastyczne	2 900	17,8
8	odsetki bankowe	191	1,2
9	wynagrodzenie płatnika podatku	62	0,4

- pkt. 2 i 3 – nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe i zapasy;
- pkt. 4 - w roku obrotowym 2016 nie zaniechano działalności i nie przewiduje się zaniechać w roku następnym;
- pkt. 5 - Biuro nie prowadzi działalności gospodarczej, uzyskane przychody przeznacza na działalność statutową (kulturalną) zwolnioną od podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ust 1 pkt. 4 ustawy o pdop.
- pkt. 6,7 i 8 – BWAiUP nie sporządza rachunku strat i zysków w wariantcie kalkulacyjnym; nie prowadzi zadań o charakterze produkcyjnym i budowlanym, nie realizuje nakładów na aktywa trwałe;
- pkt. 9 - w roku obrotowym 2016 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne;
- pkt. 10 - w 2016 r. podatek dochodowy nie wystąpił;

**Cz. II a** - BWAiUP nie prowadzi operacji w walutach obcych;

**Cz. III** - BWAiUP nie sporządza rachunku przepływu środków pieniężnych;

**Cz. IV** - Zatrudnienie i wynagrodzenia:

- Pkt. 1 i 2 BWAiUP nie zawierał umów nieuwzględnionych w bilansie i transakcji na innych warunkach niż rynkowe.
- pkt. 3 - przeciętne zatrudnienie w 2016 r. wyniosło 6,13 etatów;  
z tego pracownicy merytoryczni - 3,38 etatu  
pracownicy administracyjni i gospodarczy 2,75 etatu.
- pkt. 4 i 5 - BWAiUP nie realizuje wypłat świadczeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących, nie wypłaca wynagrodzenia biegłemu rewidentowi.

**Cz. V**

- pkt. 1 - w roku 2016 nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które winny być ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący;
- pkt. 2 - nie wystąpiły zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym a nie zostały ujęte w bilansie,
- pkt. 3 – w roku 2016 nie dokonano zmian w przepisach wewnętrznych dotyczących rachunkowości .
- pkt. 4 – ujęte informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok obrotowy z rokiem poprzednim.

Cz. VI. – BWAiUP nie podejmowało wspólnych przedsięwzięć.

Cz. VII – nie nastąpiło połączenie jednostek.

Cz. VIII – nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

Cz. IX – przy sporządzaniu sprawozdania kierowano się zasadą rzetelności i kompletności, nie zaistniały sytuacje, które wpłynęłyby na wynik jednostki, a nie byłyby ujęte w ewidencji księgowej i sprawozdaniach.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*K. Jarka*  
mgr Krystyna Jarka

DYREKTOR  
*T. Ogrodnik*  
mgr Tadeusz Ogrodnik

BIURO WYSTAW ARTYSTYCZNYCH  
i Usług Plastycznych  
64-920 PIŁA  
ul. Okrzei 9/2, tel./fax (67) 213-11-82  
NIP 764-22-93-208