

**Zarządzenie Nr 112/2017  
Burmistrza Miasta Czeladź**

**z dnia 4 kwietnia 2017 roku**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Marii Nogajowej w Czeladzi za 2016 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 1047, z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 3 i 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.)

**Burmistrz Miasta w Czeladzi zarządza co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Nogajowej w Czeladzi za 2016 r. stanowiące załącznik do Zarządzenia, składające się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowych i objaśnień.

**§ 2.** Stratę netto za rok obrotowy 2016 w wysokości 5.819,05 zł należy pokryć z funduszu rezerwowego instytucji kultury.

**§ 3.** Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Nogajowej w Czeladzi.

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ  
mgr Zbigniew Szaleniec**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA IM. MARII NOGAJOWEJ W CZELADZI

ROK 2016

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2016 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba  
**Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi**
2. Podstawowy przedmiot działalności  
**Usługi biblioteczne**
3. Wpis do KRS data i nr wpisu do rejestru  
**Data wpisu 01.02.1997 r. nr RIK 1**
4. Czas działania jednostki  
**nieograniczony**
5. Okres sprawozdawczy  
**01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.**
6. Kontynuacja działania jednostki  
**Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki**
7. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
  - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
    - a) Od 1500 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
    - b) o wartości do 1500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały / usługi niematerialne tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu) lub usług w dacie zakupu.
  - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych o wartości powyżej 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jeśli ich wartość początkowa nie przekracza 15.000,00 zł, a powyżej tej wartości według indywidualnych stawek uwzględniających ekonomiczną przydatność środka trwałego.
  - 3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu netto (bez podatku VAT).
  - 4) Koszty zakupu materiałów i towarów są rozliczane w stosunku do zużytych oraz sprzedanych materiałów i towarów.
  - 5) Wartość należności podlegają urealnieniu poprzez tworzenie odpisów aktualizacyjnych na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
  - 6) Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
  - 8) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.
  - 9) Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.					
poz.z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)</b>	<b>378 135,23</b>	<b>408 299,24</b>	<b>A.</b>	<b>Fundusz / kapitał własny</b>	<b>76 435,92</b>	<b>37 085,13</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	-	1 776,00	<b>I</b>	<b>Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)</b>		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>IV</b>	<b>Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowy)</b>	2 699,66	2 699,66
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Fundusz z aktualizacji wyceny</b>		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		1 776,00	<b>VI</b>	<b>Pozostałe fundusze rezerwowe</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>378 135,23</b>	<b>406 523,24</b>	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>79 555,31</b>	<b>34 385,47</b>
1.	Środki trwałe	378 135,23	406 523,24	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	- 5 819,05	
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>725 114,02</b>	<b>677 171,66</b>
b)	budynki i budowle	363 234,41	374 600,27	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>17 762,77</b>	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	13 168,98	29 640,09	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
e)	inne środki trwałe	1 731,84	2 282,88	*	długoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			*	krótkoterminowa		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	17 762,77	-
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			*	krótkoterminowe	17 762,77	
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	-	-
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>423 414,71</b>	<b>305 957,55</b>	3.	wobec pozostałych jednostek		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>1 067,00</b>	-	a)	kredyty i pożyczki		
1.	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	inne		
3.	Produkty gotowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>92 813,61</b>	<b>92 815,76</b>
4.	Towary	1 067,00		3.	Wobec pozostałych jednostek	19 162,30	11 160,48
5.	Zaliczki na dostawy			a)	Kredyty i pożyczki		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>323 723,76</b>	<b>242 994,30</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
3.	Należności od pozostałych jednostek	323 723,76	242 994,30	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	14 854,10	8 720,48
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	3 273,50	204,91	*	do 12 miesięcy	14 854,10	8 720,48
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	38 617,61	10 851,39	*	powyżej 12 miesięcy		
c)	inne	221 013,15	231 938,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
d)	Dochodzone na	60 819,50		f)	zobowiązania		

	drodze sądowej				wekslowe		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>87 076,87</b>	<b>54 788,99</b>	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	170,00	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	87 076,87	54 788,99	h)	z tytułu wynagrodzeń	2 158,10	
b)	w pozostałych jednostkach	-	-	i)	inne	1 980,10	2 440,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			4.	fundusze specjalne	73 651,31	81 655,28
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	87 076,87	54 788,99	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>614 537,64</b>	<b>584 355,90</b>
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	87 076,87	54 788,99	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	614 537,64	584 355,90
*	inne środki pieniężne			*	długoterminowe	375 245,73	350 375,74
*	inne aktywa pieniężne			*	krótkoterminowe	239 291,91	233 980,16
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>11 547,08</b>	<b>8 174,26</b>				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>801 549,94</b>	<b>714 256,79</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>801 549,94</b>	<b>714 256,79</b>

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2016	za poprzedni rok obrotowy 2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 799 430,21</b>	<b>1 775 665,70</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 730,21	7 793,80
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	1 764 000,00	1 739 500,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	24 700,00	28 371,90
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 903 111,98</b>	<b>1 841 479,45</b>
I	Amortyzacja	133 834,08	147 840,80
II	Zużycie materiałów i energii	118 363,06	142 157,04
III	Usługi obce	102 215,47	79 286,70
IV	Podatki i opłaty	7 241,50	1 906,68
V	Wynagrodzenia	1 268 513,80	1 208 592,88
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	269 186,47	258 373,55
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 703,60	3 321,80
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	54,00	-
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 103 681,77</b>	<b>- 65 813,75</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>118 895,23</b>	<b>100 202,98</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	118 895,23	100 202,98
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>24 162,77</b>	<b>-</b>

I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	24 162,77	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 8 949,31</b>	<b>34 389,23</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>3 179,26</b>	<b>-</b>
II	Odsetki		
V	Inne	3 179,26	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>49,00</b>	<b>3,76</b>
I	Odsetki		
IV	Inne	49,00	3,76
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>- 5 819,05</b>	<b>34 385,47</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>- 5 819,05</b>	<b>34 385,47</b>

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają zał. nr 1 i nr 2
- 1.2. Środki trwałe w budowie zawiera zał. nr 3
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość zawiera zał. nr 4
- 1.4. Wykaz niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera zał. nr 5
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego zawiera zał. nr 6
- 1.6. Dane dotyczące zmian w kapitale zakładowym i rezerwowym zawiera zał. nr 7
- 1.7. Dane dotyczące zmian kapitału z aktualizacji wyceny zawiera zał. nr 8
- 1.8. Propozycja pokrycia straty za rok 2016 zawiera zał. nr 9
- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym zawiera zał. nr 10
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty zawiera zał. nr 11
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń zawiera zał. nr 12
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych zawiera zał. nr 13
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera zał. nr 14
- 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń zawierają zał. nr 15 i 16

### II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług zawiera zał. nr 17
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów zawiera zał. nr 18
- 2.3. Ustalenie wysokości podatku dochodowego od osób prawnych zawiera zał. nr 19
- 2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie nie dotyczy jednostki

- 2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska zawiera zał. nr 20
- 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera zał. nr 21

**III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych** zawiera zał. nr 22

**IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych** zawiera zał. nr 23

**V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe**

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty zawiera zał. nr 24
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
  - inne usługi poświadczające,
  - usługi doradztwa podatkowego,
  - pozostałe usługi
- nie dotyczy.

**VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości**

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju zawiera zał. nr 25
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny nie dotyczy
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy.

**VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji:** nie dotyczy

**VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło:** nie dotyczy

**IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności:** nie dotyczy

**X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:** nie dotyczy

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01 stycznia 2016 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2016 r.
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	454 634,30	-	-	-	-	-	-	-	454 634,30
III	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	81 196,05	-	-	-	-	-	7 749,35	-	73 446,70
V	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII	1406472,30	24 700,00	34 461,03	35 000,70	16 103,76	-	171,00	-	1 484 359,27
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>1942302,65</b>	<b>24 700,00</b>	<b>34 461,03</b>	<b>35 000,70</b>	<b>16 103,76</b>	<b>-</b>	<b>7 920,35</b>	<b>-</b>	<b>2 012 440,27</b>
Środki trwałe na koncie 013	382 460,64	8 462,84	-	-	-	-	1 659,05	-	389 264,43
Wartości niematerialne i prawne	32 175,13	-	-	-	-	-	1 096,78	-	31 078,35
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>2356938,42</b>	<b>33 162,84</b>	<b>34 461,03</b>	<b>35 000,70</b>	<b>16 103,76</b>	<b>0,00</b>	<b>10 676,18</b>	<b>0,00</b>	<b>2 432 783,05</b>



Umorzenie aktywów  
trwałych

zał nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01 stycznia 2016 r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2016 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	80 034,03	11 365,86	-	-	-	-	-	-	91 399,89
III	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	51 555,96	16 471,11	-	-	-	-	7 749,35	-	60 277,72
V	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII	1 397 385,63	66 344,86	-	35 000,70	-	-	16 103,76	-	1 482 627,43
<b>Razem</b>	<b>1 528 975,62</b>	<b>94 181,83</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 853,11</b>	<b>0,00</b>	<b>1 634 305,04</b>
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	382 460,64	8 462,84	-	-	-	1 659,05	-	-	389 264,43
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	32 175,13	2 821,50	-	-	-	1 096,78	-	-	33 899,85
<b>Ogółem</b>	<b>1 943 611,39</b>	<b>105 466,17</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,70</b>	<b>0,00</b>	<b>2 755,83</b>	<b>23 853,11</b>	<b>0,00</b>	<b>2 057 469,32</b>

**Środki trwałe w budowie – analiza zadań inwestycyjnych w toku**

zał nr 3

	Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	inne zmniejszenia np.. odpisanie wyposażenia w koszty	Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego)	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)
1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Razem środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00				

## Grunty użytkowane wieczysto w 2016 roku

Załącznik nr 4

Grunt (nr. działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
-	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	-	-	-	-
-	Wartość (zł)	-	-	-	-
-	Powierzchnia (m2)	-	-	-	-
-	Wartość (zł)	-	-	-	-
-	Powierzchnia (m2)	-	-	-	-
-	Wartość (zł)	-	-	-	-
-	Wartość (zł)	-	-	-	-
-	Powierzchnia (m2)	-	-	-	-
-	Wartość (zł)	-	-	-	-

## Środki trwale nie amortyzowane w 2016 roku

Załącznik nr 5

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

## Odpisy aktualizujące należności w 2016 roku

Załącznik nr 6

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Zmiany funduszy w 2016

Zał. nr 7

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	-	2 699,66	2 699,66
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	-	79 555,31	79 555,31
- podział zysku	-	34 385,47	34 385,47
- inne	-	45 169,84	45 169,84
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	-	5 819,05	5 819,05
- pokrycie straty	-	5 819,05	5 819,05
- inne	-	-	-
4. Stan na koniec roku obrotowego	-	76 435,92	76 435,92

## Zmiany w funduszu z aktualizacji wyceny w 2016 roku

Zał. nr 8

Wyszczególnienie	Wartość funduszu na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenia	Wartość funduszu na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
Aktualizacja środków trwałych	-	-	-	-
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

## Propozycja pokrycia straty za 2016 rok

Zał. nr 9

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów)	-
2. Strata netto za rok obrotowy	5 819,05
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	5 819,05
4. Proponowane źródła pokrycia straty	5 819,05
- kapitał/fundusz rezerwowy	5 819,05
- kapitał podstawowy (fundusz instytucji)	-
5. Niepokryta strata(3-4)	-

## Specyfikacja tytułów rezerw oraz ich zwiększeń i zmniejszeń w 2016 roku

Zał. nr 10

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	-	-	-	-	-	-
- na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-	-
2. Rezerwy krótkoterminowe	-	17 762,77	-	-	-	17 762,77
- na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-	-
- na pozostałe koszty	-	17 762,77	-	-	-	17 762,77

Razem	0,00	17 762,77	0,00	0,00	0,00	17 762,77
-------	------	-----------	------	------	------	-----------

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2016 roku

Załącznik nr 11

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkoterminowych		powyżej 1 roku długoterminowych do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długoterminowych		powyżej 5 lat długoterminowych			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)
<b>1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	11 105,01	19 162,30	-	-	-	-	-	-	-	-
1a. Kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1b. Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1c. Z tytułu dostaw i usług	8 665,01	14 854,10	-	-	-	-	-	-	-	-
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1e. Zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	170,00	-	-	-	-	-	-	-	-
1g. Z tytułu wynagrodzeń	2 440,00	2 158,10	-	-	-	-	-	-	-	-
1h. Inne	-	1 980,10	-	-	-	-	-	-	-	-

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na 31.12.2016 r.

Załącznik nr 12

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
Weksel	-	-	-	-	-	-
Hipoteka	-	-	-	-	-	-
Zastaw	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem kosztów, z tego:	8 174,26	10 796,18	7 423,36	11 547,08
prenumerata prasy	5 164,63	2 984,58	4 029,36	4 119,85
usługa SYMFOpakiet	1 312,63	1 910,80	1 697,00	1 526,43
abonament - dostęp do baz danych	-	-	-	0,00
opła	-	4 132,80	-	4 132,80
polisa ubezpieczeniowa	1 697,00	1 768,00	1 697,00	1 768,00

## Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2016 r.

Zał nr 14

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2016	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
842-1	R m/o dotacja inw, dłużnicy	582313,74	61 298,30	-	50239,56	593 372,48	-	593 372,48	-	-	593 372,48
842-2	R m/o dłużnicy	2 042,16	30,00	-	-	2 072,16	-	2 072,16	-	-	2 072,16
842-3	R m/o koszty postępowania	-	20 778,00	-	1 685,00	19 093,00	-	19 093,00	-	-	19 093,00
842-4	Dotacja MKiDN	-	24 700,00	-	24 700,00	-	-	-	-	-	-
<b>Razem:</b>		584 355,90	106 806,30	0,00	76624,56	614 537,64	0,00	614 537,64	0,00	0,00	614 537,64

## Wykaz zobowiązań warunkowych na 31.12.2016 R.

Zał. nr 15

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			
			z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku	razem zmniejszenia (4+5+6)
1	2	3	4	5	6	7
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-	-	-
- kaucje i wadła	-	-	-	-	-	-
- indos weksli	-	-	-	-	-	-
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	-	-	-	-	-	-
- nieuznane roszczenia wierzycieli	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Kierunki i rodzaje sprzedaży

Zał. nr 17

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:				
przychody z tytułu wynajmów	12 263,46	10 971,72	-	-
usługi ksero	5 669,16	4 394,16	-	-
usługi wydruków z baz danych	4 235,60	3 334,26	-	-
	2 358,70	3 243,30	-	-
2. Towary i materiały	-	1 376,50	-	-
<b>Razem</b>	12 263,46	12 348,22	-	-

## Odpisy aktualizujące wartość zapasów na 31.12.2016 r.

Zał. nr 18

Rodzaj zapasu	b.o.	Zwiększenia	rozwiązanie odpisu	B.z.
1	2	3	4	5
Materiały	-	-	-	-
wydawnictwa	-	-	-	-
Towary	-	-	-	-
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

**USTALENIE WYSOKOŚCI PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH  
ZA OKRES OD 01.01.2016 do 31.12.2016 r.**

zał. 19

Lp.	POZYCJA	KWOTA
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>10 730,21</b>
	<i>Korekty</i>	<b>(+ / -)</b>
	tytuł	
1	dotacje	1 788 700,00
2	pozostałe przychody	118 895,23
3	przychody finansowe	3 179,26
4	nieodpłatnie przekazane śt	9 408,40
5	niezapłacone odsetki	- 3 006,40
6	amortyzacja npp	- 16 471,11
<b>II</b>	<b>RAZEM ( suma 1- n )</b>	<b>1 900 705,38</b>
<b>III</b>	<b>PRZYCHODY PODATKOWE ( I+ II )</b>	<b>1 911 435,59</b>
<b>IV</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>1 927 323,75</b>
<b>V</b>	koszty reklamy i reprezentacji	-
<b>VI</b>	limit kosztów reklamy i reprezentacji	-
	<i>korekty /*</i>	<b>(+ / -)</b>
	tytuł	
1	koszty do wysokości dotacji	-
2	koszty n.k.u.p.	-
3	pozostałe koszty operacyjne n.k.u.p.	-
4	koszty finansowe n.k.u.p.	49,00
5	płace za 2016 wypłacone w 2017	- 2 158,10
6	płace za 2015 wypłacone w 2016	-
7	składki ZUS płacone przez pracodawcę za 2016 w 2017	-
8	składki ZUS płacone przez pracodawcę za 2015 w 2016	-
9	amortyzacja ŚT nkup	16 471,11
<b>VII</b>	<b>RAZEM ( suma 1 - n )</b>	<b>14 362,01</b>
<b>VIII</b>	<b>KOSZTY PODATKOWE ( IV + VII ); jeżeli V - VI&gt;0, to minus ( V - VI )</b>	<b>1 912 961,74</b>
	<i>Odliczenia od dochodu</i>	
	tytuł	
1	dochody wolne do wysokości dotacji	1 788 700,00
2	dochody podatkowe przeznaczone na działalność statutową	
3	dochody wolne	-
4		
<b>IX</b>	<b>RAZEM ( suma 1 - n )</b>	<b>1 788 700,00</b>
<b>X</b>	<b>DOCHÓD DO OPODATKOWANIA ( III - VIII - IX )</b>	<b>- 1 526,15</b>
<b>XI</b>	<b>DOCHÓD DO OPODATKOWANIA ( III - VIII - IX )</b>	<b>- 1 526,00</b>
<b>XII</b>	<b>STAWKA PODATKU W %</b>	<b>19%</b>
<b>XIII</b>	<b>KWOTA PODATKU</b>	<b>-</b>
	<i>Odliczenia od podatku</i>	
	tytuł	
1		
2		
.		
n		
<b>XIV</b>	<b>RAZEM ( suma 1 - n )</b>	<b>-</b>



XV	PODATEK NALEŻNY ( XIII - XIV )	-
----	--------------------------------	---

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Załącznik nr 20

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0	0
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	0,00	0,00
-na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Specyfikacja przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

załącznik nr 21

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
<b>1. Przychody</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	-	-
<b>2. Koszty</b>	<b>0,00</b>	<b>6 000,00</b>
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	-	6 000,00
odszkodowanie z tytułu postępowania sądowego - sąd pracy		6 000,00

Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

zł

Rodzaj składnika/Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności		0,00	0,00
- euro	EUR	-	-
- dolar amerykański	USD	-	-
- funt szterling	GBP	-	-
2. Środki pieniężne w kasie i w banku		0,00	0,00
- euro	EUR	-	-
- dolar amerykański	USD	-	-
- funt szterling	GBP	-	-
3. Zobowiązania		0,00	0,00
- euro	EUR	-	-
- dolar amerykański	USD	-	-
- funt szterling	GBP	-	-

Rachunek przepływu środków pieniężnych za 2016 rok

metoda pośrednia

zał nr 23

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
<b>A.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	
A.I.	Wynik finansowy netto (zysk, strata) zgodny z bilansem i rachunkiem zysków	- 5 819,05
A.II.	Korekty o pozycje (1-10)	38 057,93
A.II.1.	Amortyzacja środków trwałych i wart. niem. i prawnych	-
A.II.2.	Zyski i straty z tytułu różnic kursowych	-
a)	Dotyczące działalności finansowej (np. kredyty)	-
	ujemne zrealizowane (+) w C.II.9 ze znakiem (-)	-
	ujemne naliczone (+)	-
	dotatnie zrealizowane (-) w C.I.4 ze znakiem (+)	-
	dotatnie naliczone (-)	-
b)	Dotyczące działalności inwestycyjnej (zrealizowane lub naliczone już po oddaniu środka trwałego do użytkowania)	-
	Ujemne zrealizowane (+) w B.II.4 ze znakiem (-)	-
	ujemne naliczone (+)	-
	Dotatnie zrealizowane (-) w B.I.4 ze znakiem (+)	-
	Dotatnie naliczone (-)	-
	Uwaga! Nie wyłącza się różnic kursowych dotyczących stanu środków pieniężnych walutowych na rachunku walutowym 'Prezentuje się w oddzielnym wierszu pozycji E	
A.II.3.	Odsetki i udziały w zyskach otrzymane lub zapłacone (ujmuje się ze znakiem przeciwnym do wyniku finansowego)	-
	- odsetki z tytułu lokat pow. 3 miesięcy (-) w B.I.3 ujmuje się ze znakiem (+)	-
	- odsetki od kredytów i pożyczek (+) w C.II.8 ze znakiem (-)	-
	- wpłaty z zysku dokonane przez pp i jedn spółki SP ze znakiem (+) wykazuje się w B.I.3	-
A.II.4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-
	- odpisy nieplan zlikwid. środków trw. lub sprzedanych oraz koszty ich likwidacji lub sprzedaży (+)	-
	- dochód ze sprzedaży śr. trw. (-)	-
	- darowizny składników majątku trwałego przekazane (+), otrzymane (-)	-
	- nadwyżki inwentaryzacyjne majątku trwałego (-)	-
	- niedobory inwentaryzac. majątku trw. (+) (dane wynikają z kont 760, 761)	-
A.II.5.	Zmiana stanu rezerw – dane z bilansu – pasywa dz. B' przyrost (+), zmniejszenie (-)	

		-
		-
A.II.6.	Zmiana stanu zapasów/przyrost (-), zmniejszenie (+)	
		-
		-
A.II.7.	Zmiana stanu należności netto ( po wyeliminowaniu należności inwestycyjnych) wzrost (-), spadek (+)	30 000,64
A.II.8.	Zmiana stanu zobowiązań krótko i długoter oraz funduszy po wyeliminowaniu zobowiązań inwestycyjnych oraz kredytów przyrost (+) zmniejszenie (-)	8 057,29
	a) zob. długoterminowe	-
	b) zob. krótkoterm.	8 057,29
	c) fundusze specj.	-
	d) kredyty i pożyczki. Długo i krótkoterminowe (-)	-
	e) zobow. inwestycyjne (-)	-
	Różnica stanów b.z. (a + b+ c - d -e) - b.o. (a + b+ c - d -e) =	8 057,29
A.II.9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-
	a) zmiana międzyokr. Czynnych - aktywa/przyrost (-), zmniejszenie (+)	-
	b) zmiana międzyokr. Biernych - pasywa/przyrost (+), zmniejszenie (-) skorygowana o otrzymane w roku sprawozdawczym dotacje odniesione na rozliczenia międzyokresowe przychodów	-
	c) różnica stanów (a + b)	-
A.II.10.	Inne korekty m.in.:	-
	1) Straty i zyski losowe dot. działalności inwestycyjnej - niepieniężne - straty (+) , zyski (-)	-
	2) Pozostałe korekty (=) lub (-)	-
A.III.	Środki pieniężne netto na działalności operacyjnej (I + II)	32 238,88
<b>B</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALN. INWESTYCYJNEJ</b>	
B.I.	Wpływy działalności inwestycyjnej (+)	-
B.I.1	Zbycie/sprzedaż wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych sprzedaż (wartość wg faktury netto) zapłacona (+)	-
B.I.2.	Zbycie/sprzedaż inwestycji (nieruchomości i WNiP) (+)	-
B.I.3	Wpływy z aktywów finansowych długo i krótkoterminowych (+)	-
	- wpływ ze sprzedaży akcji, obligacji, bonów skarbowych i innych papierów wartościowych	-
	- dywidendy i udziały w zyskach otrzymane,	-
	- spłaty udzielonych krótko i długoterminowych pożyczek,	-
	- odsetki od pożyczek i lokat pow. 3 mies.	-
B.I.4	Inne wpływy inwestycyjne (+):	-

	- zrealizowane różnice kursowe uzyskane przy spłacie pożyczek (+)	
	- pozostałe przychody	
B.II	Wydatki inwestycyjne (-)	-
B.II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (zapłacone) (-)	-
	a) nabycie (str Wn 010 + 013) po wyeliminowaniu darowizn	-
	- zakupy własne (-)	-
	- zakupy z darowizn finansowych (-)	-
	- zakupy z dotacji celowych (inwestycyjnych) (-)	-
	b) zmiana stanu konta środki trwałe w budowie: przyrost (-), zmniejsz. (+)	-
	c) zmiana stanu zobow. inwest. Przyrost (+), zmniejsz. (-)	-
B.II.2	Nabycie inwestycji (nieruchomości, WNI, aktywów finans.trwałych)(-)	-
B.II.3	Zakup aktywów finansowych długo i krótkoterminowych	-
	- zakup akcji, obligacji, bonów skarbowych i innych papierów wartościowych (-)	-
	- zapłata dywidend i udziałów w zyskach, (-)	-
	- spłata krótko i długoterminowych pożyczek i kredytów (-)	-
	- zapłacone odsetki od pożyczek i kredytów pow. 3 mies (-)	-
B.II.4	Inne wydatki (-)	-
	- ujemne różnice kursowe	-
III.	Przepływy pieniężne netto działalności inwestycyjnej (poz. I+II)	-
<b>C.</b>	<b>PRZEPIŁY WY ŚRODKÓ W PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁ. FINANSOWEJ</b>	
I.	Wpływy	-
C.I.1	Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrum. fin.	-
C.I.2	Zaciągnięcie krótko i długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek (+)	-
C.I.3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych (to wpływy uzyskane z emisji obligacji własnych, bonów inwestycyjnych, skryptów dłużnych )	-
C.I.4.	Inne wpływy finansowe (+)	-
	- dotacje i inne środki np. Z UE na cele rozwojowe księgowane na rozliczenia międzyokresowe przychodów lub fundusz (+)	-
	- dodatnie zrealizowane różnice kursowe	-
	odsetki	173,26
C.II	Wydatki	49,00
C.II.1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-
C.II.2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-
	- wypłaty dywidend z zysku roku ubiegłego i lat poprzednich,	-
	- wypłaty z zysku PP i spółek SP,	-

	- zwrot dopłat udziałowcom spółek z o.o.	-
C.II.3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-
	- wypłaty nagród z zysku dla pracowników brutto z ZUS,	-
	- tantiemy dla zarządu i rad nadzorczych,	-
C.II.4	Spląty kredytów i pożyczek (-)	-
C.II.5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-
C.II.6.	Wypłaty z tytułu innych zobowiązań finansowych splata ESCO	-
C.II.7	Płatności zobowiązań z tyt. leasingu finansowego (obejmują spląty rat kapitałowych bez odsetek i opłat dodatkowych, które wykazuje się w poz. C.II.8 (z dz.operacyjnej trzeba wyeliminować zobowiązania z tyt. laeasingu) (-)	-
C.II.8	Odsetki	49,00
	- zapłacone odsetki od kredytów, pożyczek (-)	49,00
	- odsetki od leasingu finansowego, (-)	-
	- zapłacone prowizje bankowe, opłaty manipulacyjne i opłaty dodatkowe związane z wymienionymi wyżej zobow. fin. (-)	-
C.II.9	Inne wydatki finansowe	-
	- zrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów, pożyczek, leasingu (-)	-
C.III	Środki pieniężne netto z działalności finansowej (suma poz. C.I+ C.IX)	49,00
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III + B.III + C.III)</b>	<b>32 287,88</b>
	A. działalność operacyjna	32 238,88
	B. działalność inwestycyjna	-
	C. działalność finansowa	49,00
	Razem	32 287,88
<b>E.</b>	<b>Zmiana środków pieniężnych wykazana w bilansie</b>	<b>32 287,88</b>
	w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek roku obrotowego</b>	<b>54 788,99</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec roku (F + D)</b>	<b>87 076,87</b>
	w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania (lokaty, blokady środków, rachunek ZFŚS itp.)	-

## Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

zał nr 24

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	20,00	22,60
Pracownicy obsługi	4,50	4,75
Pracownicy administracji	6,25	3,75
<b>Razem</b>	<b>30,75</b>	<b>31,10</b>

## Specyfikacja błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

zał nr 25

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1	2
Korekta przychodów	-
Korekta kosztów	-
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	38 617,61
korekty ZUS z lat ubiegłych	38 617,61