230883694
MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
58-530 Kowary, ul. Szkolna 2
tel./fax (075) 718-25-71
NIP 611-23-24-886

Bilans

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, sporządzony	
Numer identyfikacyjny REGON 230883694	na dzień 31. 12. 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	**12 696,58**	**11 540,90**	**A. Fundusz**		**1 427,00**
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	**0,00**	**0,00**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**12 696,58**	**11 540,90**	**II. Wynik finansowy netto**		**1 427,00**
1. Środki trwałe	2 696,58	1 540,90	1.1. Zysk netto (+)		1 427,00
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 696,58	1 540,90	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	10 000,00	10 000,00	B. Państwowy fundusz celowy		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			C. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	**106,75**	**374,75**
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	**0,00**	
1.1. Akcje i udziały			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
B. Aktywa obrotowe	**106,75**	**1 801,75**	1.5. Pozostałe zobowiązania		
I. Zapasy			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.1. Materiały			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.3. Produkty gotowe			II. Fundusze specjalne	**106,75**	**374,75**
1.4. Towary			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	106,75	374,75
II. Należności krótkoterminowe	**0,00 zł**	**0,00**	1.2. Inne fundusze		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	**12 696,58**	**11 540,90**
1.2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	**12 696,58**	**11 540,90**
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			F. Inne pasywa		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Środki pieniężne	**106,75**	**1 801,75**			
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	106,75	1 801,75			
1.3.Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4 Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	**12 803,33**	**13 342,65**	**Suma pasywów**	**12 803,33**	**13 342,65**

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w kwocie
2. Umorzenie środków trwałych w kwocie 2 311,36
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych w kwocie 51 401,51
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych w kwocie 550 098,81
5. Odpisy aktualizujące należności w kwocie

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kowarach
Danuta Bunij

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marzena Ludwisiak

Główny Księgowy

2019.03.28
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

230883694
MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
58-530 Kowary, ul. Szkolna 2
telefon (075) 718-25-71
NIP 611-23-24-886

Załącznik nr 1
do bilansu na dzień 31.12.2018r.

Konto 013 Wn Wyposażenie w użytkowaniu

	nazwa	ilość	cena	wartość
1.	Ogrzewacz konwektorowy	1	239,00	239,00
2.	Ogrzew. Prom. HH 1800	1	189,00	189,00
3.	Termowentylator	1	110,00	110,00
4.	Regał biblioteczny z nadstawką	16	25,00	400,00
5.	Regał biblioteczny duży	7	25,00	175,00
6.	Regał biblioteczny mały	9	25,00	225,00
7.	Krzesło biurowe GTP	4	159,00	636,01
8.	Biurko TIPTOP TBIU	4	129,00	516,01
9.	Biurko	1	280,00	280,00
10.	Stół	1	200,00	200,00
11.	Krzesło	4	130,00	520,00
12.	Piec akumulacyjny WMS	1	1 250,00	1 250,00
13.	Stolik	1	140,00	140,00
14.	Szafa do przechowywania dok. POP KD/19/7	1	414,19	414,19
15.	Komoda	1	220,00	220,00
16.	Drukarka Laserjet HP 1018	1	374,00	374,00
17.	Regały biblioteczne	4	495,32	1 981,28
18.	Krzesła	6	130,00	780,00
19.	Regały książkowe 1730x720x240	3	332,10	996,30
20.	Urządzenie wielofunkcyjne DCP-J100 BROTHER	1	475,00	475,00
21.	Zniszczarka PS-400-15	1	135,01	135,01
22.	Telefon A120 GIGASET	1	110,00	110,00
23.	Sprzęt biurowy: biurko,krzesło, fotel Andelika A-62		1 400,00	1 400,00
24.	Regał biblioteczny duży	9	960,00	8 640,00
25.	Regał biblioteczny mały	4	670,00	2 680,00
26.	Nadstawki	6	280,00	1 680,00
27.	Regał biblioteczny duży	10	1 040,00	10 400,00
28.	Regał biblioteczny z półkami bocznymi	2	1 380,00	2 760,00
29.	Regał biblioteczny o szer. 50cm. duży	1	840,00	840,00
30.	Komputery Fujitsen Esprimo	3	619,00	1 857,00
31.	Drukarka Brotcher	1	1 339,00	1 339,00
32.	Projektor Optima HDI42XDLP+ekran projekcyjny	1	2 735,95	2 735,95
33.	Regały drewniane 500x1760	2	750,00	1 500,00
34.	Regał drewniany 100x2160	1	1 100,00	1 100,00
35.	Laptop Dell Inspiron 3567	1	1 825,06	1 825,06
36	Biblioteczka Flexi na kółkach			799,90
37	Aparat fotograficzny			1 478,80
			Razem:	**51 401,51**

Kowary, 28.03.2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marzena Ludwisiak

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kowarach
Danuta Bunij

230883694
MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
58-530 Kowary, ul. Szkolna 2
telefon (075) 718-25-71
NIP 611-23-24-886

PROTOKÓŁ Z INWENTARYZACJI PRZEPROWADZONEJ DROGĄ WERYFIKACJI SALD

1. Weryfikacja konta 011, 071 stan na 31.12.2018r.

Lp.	Nazwa konta	WARTOŚĆ BRUTTO	UMORZENIE/AMORTYZACJA	WARTOŚĆ NETTO
		011 WN	071 MA	
RAZEM		**3 852,26**	**2 311,36**	**1 540,90**
1.	Urządzenia techniczne (grupa 3-6)	3 852,26	2 311,36	1 540,90

2. Weryfikacja konta 013, 014, 072 stan na 31.12.2018r.

Lp.	Nazwa konta	WARTOŚĆ BRUTTO	UMORZENIE	WARTOŚĆ NETTO
		013 , 014 WN	072 MA	
	13	51 401,51		
	14	550 098,81		
	72		601 500,32	
RAZEM		**601 500,32**	**601 500,32**	**0,00**
1.	Pozostałe środki trwałe	601 500,32	601 500,32	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marzena Ludwisiak

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kowarach
Danuta Bunij

230883694
MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
58-530 Kowary, ul. Szkolna 2
telefon (075) 718-25-71
NIP 611-23-24-886

Załącznik nr 3 do Bilansu
sporządzonego na dzień 31.12.2018r.

PROTOKÓŁ Z INWENTARYZACJI PRZEPROWADZONEJ DROGĄ WERYFIKACJI SALD

1. Niżej wymienieni pracownicy działu księgowości dokonali inwentaryzacji drogą weryfikacji następujących aktywów i pasywów na dzień 31.12.2018r.

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta	STAN KONTA				Uwagi
			PRZED WERYFIKACJĄ		PO WERYFIKACJI		
			WN	MA	WN	MA	
1.	011	Środki trwale	3 852,26		3852,26		
2.	013	Wyposażenie w użytkow.	51 401,51		51 401,51		
3	014	Zbiory biblioteczne	550 098,81		550 098,81		
4	071	Umorzenie śr. trwałych		2 311,36		2 311,36	
5	072	Umorzenie wyposażenia		601 500,32		601 500,32	
6	080	Śr. trwałe w budowie	10 000,00		10 000,00		
7	131	Rachunek bankowy	1 427,00		1 427,00		
8	135	Rachunek ZFŚS	374,75		374,75		
9	800	Fundusz zasadniczy		0,00		0,00	
10	846	Rozliczenia międzyokr.		11 540,90		11 540,90	
11	851	ZFŚS		374,75		374,75	
12	860	Wynik Finansowy		1 427,00		1 427,00	
			617 154,33	**617 154,33**	**617 154,33**	**617 154,33**	

2. Wyżej wymienione salda aktywów i pasywów na dzień 31.12.2018r uznaje się za prawidłowe, pod warunkiem wprowadzenia do ksiąg rachunkowych wyników weryfikacji.

Weryfikacji dokonały:
1. Marzena Ludwisiak
2.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
pod względem legalności,
Marzena Ludwisiak

Zatwierdził:

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kowarach
Danuta Bunij

230883694
MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
58-530 Kowary, ul. Szkolna 2
telefon (075) 718-25-71
NIP 611-23-24-885

nazwa i adres jednostki

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

		Za poprzedni rok obrotowy 2017	Za bieżący rok obrotowy 2018
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**	**202 445,48**	**184 673,00**
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	27,50	
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	177 465,72	175 073,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	24 952,26	9 600,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**202 445,48**	**188 430,37**
I	Amortyzacja	1 155,68	3 190,68
II	Zużycie materiałów i energii	50 202,81	45 296,31
III	Usługi obce	20 407,70	18 694,95
IV	Podatki i opłaty	347,00	353,00
V	Wynagrodzenia	98 206,72	96 497,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 301,79	21 731,05
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 823,78	2 666,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży**	**0,00**	**-3757,37**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**0,00**	**5193,43**
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne		5193,43
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**0**	**9,06**
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		9,06
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej**	**0**	**1427**
G	**Przychody finansowe**	**0**	**0**
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	**Koszty finansowe**	**0**	**0**
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej**	**0**	**1427**
J	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych**	**0**	**0**
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk / strata brutto**	**0**	**1427**
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
N	**Zysk (strata)netto**	**0**	**1427**

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).

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Sporządził Małgorzata Ludwisiak 28.03.2019rok

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kowarach
Danuta Bunij

230883694
MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
58-530 Kowary, ul. Szkolna 2
telefon (075) 718-25-71
NIP 611-23-24-886

Miejska Biblioteka Publiczna

Informacja dodatkowa

W 2018r. przychody Miejskiej Biblioteki Publicznej wynosiły **189.866,43 zł** w tym:

I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	
1. Dotacja z budżetu Gminy	175 073,00
2. Dotacja z Biblioteki Narodowej	9 600,00
II. Inne przychody operacyjne	5 193,43
III. Inne koszty operacyjne	9,06

IV. Koszty z działalności wyniosły **188.439,43 zł,** a ich struktura przedstawia się następująco:

1. Amortyzacja	3 190,68
2. Koszty wynagrodzeń	96 497,40
3. Koszty ubezpieczeń społecznych i FP	21 731,05
4. Koszty zakupu materiałów	11 296,31
5. Koszty zakupu książek	34 000,00
6. Koszty usług obcych	18 694,95
7. Koszty podatki i opłaty	353,00
8. Pozostałe koszty	2 666,98

Kowary, 28.03.2019r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Marzena Ludwisiak

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kowarach
Danuta Bunij