

MBP

**Zarządzenie Nr 0050/81/2019  
Burmistrza Szprotawy  
z dnia 22 maja 2019 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2018 rok  
samorządowej instytucji kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej.**



Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506), art. 3 ust. 1 pkt 7, art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r., poz. 351) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 oraz z 2019 r. poz. 115 i 730) zarządzam, co następuje:

**§ 1. 1.** Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Szprotawie za 2018 rok, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1.737.509,41 zł (słownie: jeden milion siedemset trzydzieści siedem tysięcy pięćset dziewięć złotych 41/100),
  - 2) rachunku zysku i strat, który wskazuje zysk netto w wysokości 10.403,18 zł (słownie: dziesięć tysięcy czterysta trzy złote 18/100),
  - 3) informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego,
  - 4) objaśnień i wykazów do bilansu,
- stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.
- 2.** Zysk netto w wysokości 10.403,18 zł (słownie: dziesięć tysięcy czterysta trzy złote 18/100), zwiększy kapitał rezerwowy jednostki.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**BURMISTRZ**  
**Mirosław Gąsik**

**Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 0050/81/2019**  
**Burmistrza Szprotawy**  
**z dnia 22 maja 2019 roku**  
**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2018 rok**  
**samorządowej instytucji kultury –Miejskiej Biblioteki Publicznej**

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury wynika z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Organem zatwierdzającym roczne sprawozdanie finansowe jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostką przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdań finansowych zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 7 w powiązaniu z wymienionym art. cytowanej ustawy o rachunkowości.

Zgodnie z § 13 ust. 9 Statutu Miejskiej Biblioteki Publicznej, w Szprotawie stanowiącego załącznik do Uchwały Nr XLV/262/2002 Rady Miejskiej Szprotawy z dnia 20 marca 2002 r. w sprawie uchwalenia Statutu Miejskiej Biblioteki Publicznej (zmiana Uchwała Nr XKLIV/261/05 Rady Miejskiej w Szprotawie z dnia 30 września 2005 roku, Uchwała Nr XXVI/234/08 Rady Miejskiej w Szprotawie z dnia 25 sierpnia 2008 roku) roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki podlega zatwierdzeniu przez Burmistrza Szprotawy.

W bilansie oraz rachunku zysków i strat za 2018 rok Miejska Biblioteka Publiczna wykazuje zysk netto w kwocie 10.403,18 zł wynikający z tego, że koszty działalności są mniejsze niż osiągnięte przychody. Zysk netto przeznacza się na zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego.

Sporządziła:  
Katarzyna Dziedzic  
z-ca Skarbnika Gminy

Szprotawa, 18 marca 2019

Urząd Miejski w Szprotawie  
PUNKT KANCELARYJNY

WPLYNEŁO

20. 03. 2019

FN

Ldz. 5213 Podpis

Ilość załączników

Sz.P. Mirosław Gąsik

Burmistrz Szprotawy

Przesyłamy sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Szprotawie za 2018 rok ( w załączeniu).

DYREKTOR  
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
w Szprotawie  
mgr Jolanta Wawrzyniak

Załączniki:

1/Bilans

2/Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

3/Informacja dodatkowa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
W SZPROTAWIE  
ZA 2018 ROK



(pieczęć jednostki)

## BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2018 r.

jednostka obliczeniowa: zł .....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2017	2018			2017	2018
A	Aktywa trwałe	1 730 818,20	1 679 588,60	A	Kapitał (fundusz) własny	36 440,32	46 843,50
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 567,71	10 567,71
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 730 818,20	1 679 588,60	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	11 279,73	25 872,61
1	Środki trwałe	1 730 818,20	1 679 588,60				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	52 360,00	49 000,00				
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 672 399,00	1 625 395,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 059,20	5 193,60	VIII	Zysk (strata) netto	14 592,88	10 403,18
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 730 303,51	1 690 665,91
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 544,51	16 270,91
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	2 253,06	11 891,25
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	35 925,63	57 920,81	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 253,06	11 891,20
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	2 253,06	11 891,20
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy *			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	1 308,67	375,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	3 291,45	4 379,66
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 724 759,00	1 674 395,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	1 308,67	375,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 724 759,00	1 674 395,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	58,67	0,00		– długoterminowe	1 724 759,00	1 674 395,00
	– do 12 miesięcy	58,67	0,00		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	1 250,00	375,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	31 313,01	52 214,85				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 313,01	52 214,85				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31 313,01	52 214,85				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 313,01	52 214,85				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 303,95	5 330,96				
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>1 766 743,83</b>	<b>1 737 509,41</b>		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>1 766 743,83</b>	<b>1 737 509,41</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Janina Jurczak

19.03.2019

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

DYREKTOR  
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
w Szpilawie

mgr Jolanta Wawrzyniak

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



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2018 rok

(pieczęć jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	853 406,48	909 412,65
	– od jednostek powiązanych		
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	13 596,48	12 372,65
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>		
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>		
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
<b>V</b>	<b>Dotacja organizatora, pozostałe dotacje budżetowe</b>	839 810,00	897 040,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	940 076,20	993 939,93
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	138 177,59	141 053,53
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	84 587,45	85 142,73
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	43 114,87	51 118,04
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	9 004,60	9 029,60
	– podatek akcyzowy		
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	526 118,48	558 262,04
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	118 931,16	124 185,38
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	20 142,05	25 148,61
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-86 669,72	-84 527,28
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	101 579,37	95 225,91
<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	9 227,00	9 163,00
<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	92 352,37	86 062,91
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	290,77	295,45
<b>I</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	290,77	295,45
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	14 618,88	10 403,18
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych		
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych		
<b>III</b>	<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>		
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>V</b>	<b>Inne</b>		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	26,00	0,00
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	26,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Strata ze zbycia inwestycji</b>		
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>IV</b>	<b>Inne</b>		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	14 592,88	10 403,18
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>		
<b>II</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	14 592,88	10 403,18
<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 (K – L – M)</b>	14 592,88	10 403,18

GLÓWNY KSIĘGOWY

Janina Jurczak

19.03.2019

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

DYREKTOR  
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
w Szamotach

mgr Jolanta Wawrzyniak

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

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

### W SZPROTAWIE

na dzień 31 grudnia 2018r.

#### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Miejska Biblioteka Publiczna z siedzibą w Szprotawie, Al. Niepodległości 16 jest samodzielną instytucją kultury posiadającą osobowość prawną.

Organem powołującym Bibliotekę był Naczelnik Miasta i Gminy Szprotawa. Miejska Biblioteka Publiczna w Szprotawie została wpisana do rejestru Gminnych Instytucji Kultury pod nr 1 w dniu 6 marca 2002 r. Posiada własny Statut nadany Uchwałą nr XLV/262/2002 Rady Miejskiej Szprotawy z dnia 20 marca 2002 r.

Biblioteką zarządza Dyrektor, który kieruje jej działalnością, reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny. Biblioteka zatrudnia pracowników administracji, obsługi oraz pracowników merytorycznych posiadających kwalifikacje bibliotekarskie.

Struktura organizacyjna MBP w Szprotawie obejmuje budynek główny w Szprotawie oraz filie: w Lesznie Górnym, Siecieborzycach, Dzikowicach, Długiem i Wiechlicach.

Biblioteka służy zaspokojeniu potrzeb oświatowych, kulturalnych, i informacyjnych społeczeństwa oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.

2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
3. Roczne sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
4. Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki w skład której nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.
5. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dalszej działalności.
6. W okresie, który obejmuje sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.
7. Na dzień 31 grudnia 2018 r., aktywa i pasywa Biblioteki zostały wycenione na podstawie przepisów rozdziału IV ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (z późn. zm.) w następujący sposób:



- a. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg. cen nabycia
- b. pozostałe środki trwałe w użyciu, tj. wszelkie środki trwałe o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – wg. cen nabycia
- c. należności i zobowiązania – w kwotach wymagających zapłaty
- d. środki pieniężne, fundusze własne, celowe oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg. wartości nominalnej

Przedmioty o okresie użytkowania do roku oraz dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów;

Przedmioty o wartości jednostkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo i wartościowo, które podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania;

Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł są amortyzowane stopniowo metodą liniową za pomocą stawek podatkowych;

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej od 200,00 do 3.500,00 zł i okresie użyteczności dłuższym niż jeden rok amortyzuje się jednorazowo w pełnej wysokości, natomiast o wartości powyżej 3.500,00 zł są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych;

Zbiory biblioteczne o każdej wartości jednostkowej umarza się całkowicie pod datą oddania ich do użytkowania;

Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4. na dzień bilansowy koszty przenosi się na wynik finansowy.

Biblioteka prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym określonym ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (z późn. zm.).

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu : aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zwiększenie wartości wynika z dokonanych zakupów i otrzymanych darowizn, natomiast zmniejszenia dotyczą zlikwidowanych środków trwałych, wyksięgowania nieaktualnych licencji oraz ubytków zbiorów bibliotecznych.

Nazwa grupy składników majątku	Stan na początek roku obrotowego	Przychód	Rozchód (likwidacja, przekazanie)	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe w tym:	1.960.163,22	0,00	0,00	1.960.163,22
Pozostałe środki trwałe	241.619,78	20.835,92	7.478,82	254.976,88
Wartości niematerialne i prawne	23.001,66	862,46	837,35	23.026,77
Zbiory biblioteczne	1.127.589,71	68.770,43	15.508,91	1.180.851,23

### Umorzenie-amortyzacja

Nazwa grupy składników majątku	Stan na początek roku obrotowego	Przychód	Rozchód (likwidacja, przekazanie)	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe	229.345,02	51.229,60	0,00	280.574,62
Pozostałe środki trwałe	241.619,78	20.835,92	7.478,82	254.976,88
Wartości niematerialne i prawne	23.001,66	862,46	837,35	23.026,77
Zbiory biblioteczne	1.127.589,71	68.770,43	15.508,91	1.180.851,23

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie wynosi 67.200,00 zł
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.  
Jednostka użytkuje na podstawie umowy dzierżawy pomieszczenia przeznaczone na filię w Lesznie Górnym.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli. – nie występują
5. Dane o stanie rezerw i funduszy według celu ich utworzenia. - nie wystąpiły.
6. Odpisy aktualizujące wartość należności - nie wystąpiły.



7. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty - nie występują
8. Wszystkie zobowiązania to zobowiązania krótkoterminowe o przewidywanym okresie spłaty do 1 roku – 11.891,25 zł
9. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – nie wystąpiły
10. Zobowiązań warunkowych, gwarancji i poręczeń – nie udzielono
11. Stan funduszu własnego na dzień 31 grudnia 2018 r., wynosi 46.843,50 zł , w tym:
  - fundusz podstawowy: 10.567,71 zł ,
  - fundusz rezerwowy: 25.872,61 zł,
  - zysk na dzień bilansowy: 10.403,18 zł.
12. Proponujemy aby zysk przeznaczony został na zwiększenie kapitału rezerwowego.
13. Rozliczenie międzyokresowe przychodów - 1.674.395,00 zł.
14. Rozliczenie międzyokresowe kosztów (czynne ) – 5.330,96 zł

#### Przychody i koszty

W 2018 r. Biblioteka uzyskała **przychody w wysokości 1.004.638,56 zł** z następujących tytułów :

1. dotacja z budżetu gminy	896.200,00 zł
2. dotacja celowa z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych	9.163,00 zł
3. dotacja celowa WiMBP na działalność DKK	840,00 zł
4. dochody własne w tym:	12.372,65 zł
- wydruki	1.920,10 zł
- skany, ksero, fax	1.019,55zł
- makulatura,	233,00 zł
- wynajem pomieszczeń	9.200,00 zł
5. pozostałe przychody w tym:	86.062,91 zł
- upomnienia, kary	1.370,60 zł
- darowizna ( zbiory biblioteczne, dary rzeczowe, pieniężne)	15.127,40 zł
- dotacja celowa FRIS na realizację projektu	5.000,00 zł
- PUP refundacja prace interwencyjne	14.200,91 zł
- amortyzacja środków trwałych	50.364,00 zł



W 2018 r. Biblioteka poniosła **ogółem koszty w wysokości 994.235,38 zł**, na które składały się:

1. amortyzacja	141.053,53 zł
2. zużycie materiałów i energii	85.142,73 zł
3. usługi obce	51.118,04 zł
4. podatki i opłaty	9.029,60 zł
5. wynagrodzenia	558.262,04 zł
6. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	124.185,38 zł
7. pozostałe koszty rodzajowe	25.148,61 zł
8. koszty finansowe	0,00 zł
9. pozostałe koszty operacyjne	295,45 zł

3) **Stan środków pieniężnych** na rachunkach bankowym na dzień bilansowy **31 grudnia 2018 r.** wyniósł :

- rachunek bieżący jednostki	<b>48.210,19 zł</b>
- rachunek bankowy ZFŚS	<b>4.004,66 zł</b>

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

W roku 2018 r. w Miejskiej Bibliotece publicznej zatrudnionych było **14** pracowników stałych, co w przeliczeniu na etaty daje **12,9** – w tym 2 osoby na stanowisku robotniczym.

Sporządził :

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Janina Jurczak*

Zatwierdził:

DYREKTOR  
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
w Szorowach  
*mgr Jolanta Wawrzyniak*

## Zestawienie sald na dzień 31 grudzień 2018 r

Konta syntetyczne	Opis konta	Saldo Wn	Saldo Ma
011	Środki trwałe	1.960.163,22	
013	Pozostałe środki trwałe	254.976,88	
014	Zbiory biblioteczne	1.180.851,23	
020	Wartości niematerialne i prawne	23.026,77	
071	Umorzenie środków trwałych		280.574,62
072	Umorzenie jednorazowe pozostałych środków trwałych		254.976,88
073	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych		23.026,77
074	Umorzenie zbiorów bibliotecznych		1.180.851,23
101	Kasa	0,00	0,00
131	Rachunek bieżący	48.210,19	
135	Rachunek środków ZFŚS	4.004,66	
142	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	11.891,25
225	Rozrachunki publicznoprawne	0,00	0,00
229	Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	375,00	0,00
249	Pozostałe rozliczenia	0,00	0,00
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	5.330,96	
800	Fundusz instytucji		10.567,71
801	Fundusz rezerwowy		25.872,61
820	Rozliczenie wyniku finansowego	0,00	0,00
842	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		1.674.395,00
851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		4.379,66
860	Wynik Finansowy		10.403,18
870	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>3.476.938,91</b>	<b>3.476.938,91</b>

Szprotawa, dnia 18.03.2019 r.

Sporządził:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Janina Jurczak*

Zatwierdził

DYREKTOR  
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
w Szprotawie  
*mgr Jolanta Wawrzyniak*

# Konto 201 „ Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami „

- Należności : 0,00

- Zobowiązania : 11.891,25

Miejska Biblioteka Publiczna  
ul. Niepodległości 10  
67-300 SZPOTAWA, tel. 71 72 72 02  
NIP 924-16-34-044 KRS 000072087

I.p.	Nazwa dostawcy	Numer faktury	Data wystawienia/ sprzedaży	kwota
1	SzZN" CHROBRY" sp. z o.o. Ul. B. Chrobrego 15, 67-300 Szprotawa / 201-004 /	18/DEC/12/2018	27.12.2018	5.164,68
2	Szprotawskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o. ul. Chrobrego 1 67-300 Szprotawa /201-008/	22543/SB/MT/2018	27.12.2018	165,37
3	Enea Operator sp. z o.o. ul. Strzeszyńska 58, 60-479 Poznań / 201-014/	P/P/10112544/00001/19 P/P/10112544/00002/19 P/P/10112544/00003/19	31.12.2018 31.12.2018 31.12.2018	192,81 49,30 440,63 <u>682,74</u>
4	NETIA S.A. 02-822 Warszawa ul. Poleczki 13 / 201 -225 /	3600991552/37/0	09.01.2019	328,80
5	PH-U „Be Ha Pe “ Arkadiusz Byro 67-300 Szprotawa ul. Warszawska /201-102/	FAS/9/12/2018	31.12.2018	80,00
6	Sklep Spożywczo Przemysłowy Ireneusz Biazik 67-312 Niegostawice, Długie 141 /201-199 /	2/12/2018	21.12.2018	83,92
7	Beskidzka Energetyka sp. z o.o. 43-300 Bielsko Biała ul. Piłsudskiego 42/1 / 201-204 /	FA/5/2019 FA/48/2019	04.01.2019 31.12.2018	265,18 <u>527,35</u> 792,53
8	Firma Handlowo-Usługowa- Księgarnie Wiesława Martyniak 68-100 Żagań ul. Warszawska 24 / 201-226 /	447/2018 462/2018 463/2018	31.12.2018 31.12.2018 31.12.2018	1837,25 811,76 <u>794,20</u> 3443,21
9	Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Rekord System Andrzej Brojanowski 67-300 Szprotawa ul. Odrodzenia 6 /201-118 /	FS 1228/2018	31.12.2018	1150,00
	<b>RAZEM</b>			<b>11891,25</b>

Szprotawa, dnia 18.03.2019 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Jurczak

Zatwierdził:

DYREKTOR  
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
w Szprotawie  
mgr Jolanta Wawrzyniak



**Konto 234 - „Pozostałe rozrachunki z pracownikami”**

1. Ewa Klisowska	375,00
------------------	--------

---

<b>Razem</b>	<b>375,00</b>
--------------	---------------

Szprotawa, dnia 18.03.2019 r.

Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Janina Jurczak*  
**Janina Jurczak**

Zatwierdził:

**DYREKTOR  
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ**

*mgr Jerzy Wawrzyniak*  
**mgr Jerzy Wawrzyniak**

# Konto 640 : „ Rozliczenia międzyokresowe kosztów „- czynne

I.p.	Nazwa dostawcy	Numer faktury	Data wystawienia	kwota
1	Poczta Polska S.A. ul. Jagiellończyka 4 66-400 Gorzów Wlkp. /201-031/	F00016P111800268884U-2/2217 F00010P121800268884U-2/2652	21.11.2018 13.12.2018	273,00 124,80 <hr/> 397,80
2	PGNiG Region Dolnośląski ul. Gazowa 3 50-513 Wrocław /201-015/	0420124222/031	21.09.2018	66,65
3	Agencja SUKURS Juliusz Wasilewski,01-518 Warszawa ul. Gen. Zajęczka 9A Lok.C1 /201-071/	F/762/11/2018	26.11.2018	396,00
4	Motion Picture Licensing Company Polska sp. z o.o., ul. Chocimska 12/9, 00-791 Warszawa /201-129/	8159	11.12.2018	888,34
5	Sygnity Business Solutions S.A. ul. Dąbrowskiego 12 65-201 Zielona Góra /201-132	DSFA/FY19/12/0088	19.12.2018	2103,30
6	Burda Publishing Polska sp. z o.o., ul. Marynarska 15,02-674 Warszawa /201-018/	- 5033/PR/18 - 5022/PR/18 - 5034/PR/18 - 5021/PR/18 - 5205/PR/18 - 5032/PR/18	27.12.2018 27.12.2018 27.12.2018 27.12.2018 31.12.2018 27.12.2018	184,00 100,00 115,00 89,00 71,87 199,00 <hr/> 758,87
7	Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o. ul. Owocowa, 866-400 Gorzów Wlkp. / 201-007 /	73962	21.12.2018	366,00
8	NATUIRALNA MEDYCYNĄ sp. z o.o. ul. Poziomkowa 48 65-128 Zielona Góra /201-224/	3/12/2018	21.12.2018	354,00
	<b>RAZEM</b>			<b>5330,96</b>

Szprotawa, dnia 18.03.2019 r.

Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Janina Jurczak

Zatwierdził:

**DYREKTOR  
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ**

mgr Jolanta Wawrzyniak