

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MIASTA I GMINY**
27-630 Zawichost
ul. Żeromskiego 33, tel. 15 836 40 36
REGON 830351381 * NIP 864-154-25-51
woj. świętokrzyskie

Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy
Zawichost

za rok 2018

1. Nazwa instytucji i adres oraz podstawowy przedmiot działalności:

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Zawichost
ul. Żeromskiego 33
27-630 Zawichost

Organ założycielski - Rada Miasta w Zawichoście – na mocy uchwały Nr XXIV/136/97 Rady Miejskiej w Zawichoście z dnia 18 kwietnia 1997 roku.

Forma prawna - Samorządowa instytucja kultury Gminy Zawichost.

Organ prowadzący rejestr:

Gmina Zawichost

Biblioteka została wpisana do rejestru kultury w dniu 15 marca 1992 roku pod poz. Nr 1/1992.

Przedmiot działalności:

Cele i zadania Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost wynikają ze statutu, który został nadany uchwałą Nr XV/84/2000 Rady Miejskiej w Zawichoście z dnia 18 sierpnia 2000 roku (w roku 2008 nastąpiła aktualizacja statutu) oraz ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (t.j. Dz.U. z 2012 r., poz. 642 z późn. zm.) jak również ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2012 r., poz. 406 z późn. zm.).

Struktura zatrudnienia w Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy Zawichost:

Biblioteka Publiczna zatrudnia dwóch pracowników etatowych:

1 etat – Dyrektor Biblioteki Publicznej

1 etat – Bibliotekarka

Ponadto Biblioteka zatrudniała w 2018 dwie osoby na umowę zlecenia, tj. księgowa oraz sprzątaczką.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. jest sprawozdaniem obejmującym dane dotyczące: Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, amortyzacji, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Podstawa: ustawa o rachunkowości z dn. 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących metod:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według wartości początkowej, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe,
- aktywa obrotowe – materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby nie są magazynowane i bezpośrednio z zakupu odpisywane w koszty,
- należności i zobowiązania krótkoterminowe w kwocie wymaganej,
- fundusz instytucji oraz środki pieniężne w wartości nominalnej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej.

Do amortyzacji środków trwałych powyżej 3.500 zł stosuje się stawki amortyzacji według załącznika do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r. poz. 2343 ze zm.) przyjmując liniową metodę amortyzacji.

Ewidencja i rozliczenie kosztów prowadzona jest na kontach zespołu 4 według rodzaju kosztów.

Ustalenie wyniku finansowego następuje w oparciu o porównawczy rachunek zysków i strat.

Biblioteka zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- informację dodatkową.

KSIEGOWA BIBLIOTEKI

Agnieszka Stępień

DYREKTOR BIBLIOTECY PUBLICZNEJ
Halina Jakobczak
mgr Halina Jakobczak

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1 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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Składniki majątku przedstawia tabela nr 1.

1.2. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długotrwałych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie występują

1.3. kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Nie występują

1.4. wartości gruntów użytkowanych w całości

Nie występują

1.5. wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Nie występują

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, z wskazaniem praw jakie przyznają

Nie występują

1.7. dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie występują

1.8. dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nie występują

1.9. stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Fundusz Instytucji Kultury:

Stan na początek roku obrotowego – 500,08 zł

Stan na 31.12.2018 r. – 2.683,73 zł

1.10. propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Za rok obrotowy wystąpił zysk w kwocie 1.709,95 zł, który planuję się przenieść na fundusz podstawowy.

1.11. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie występują

1.12. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu

Nie występują

1.13. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują

1.14. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Nie występują

1.15. w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami

Nie dotyczy

1.16. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Nie dotyczy

1.17. w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej

Nie dotyczy

Stan należności i zobowiązań Biblioteki na dzień 31.12.2018 r.

Według stanu na dzień 31.12.2018 r. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Zawichoście nie posiadała żadnych należności.

Na dzień 31.12.2018 r. Biblioteka posiadała wyłącznie zobowiązania niewymagalne w kwocie 975,64 zł z tytułu dostaw towarów i usług.

Na dzień 31 grudnia 2018 r. stan środków pieniężnych na rachunku bankowym Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost wyniósł **1,86 zł**.

KSIEGOWA BIBLIOTEKI

Agnieszka Stepień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Halina Jakóbczak
mgr Halina Jakóbczak

**Załącznik do bilansu zamknięcia na dzień 31.12.2018 r.
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost**

Konto 130 – Rachunek bieżący **1,86 zł**

1). Budżet Biblioteki – 64 9429 0004 2001 0100 1081 0001

Konta 201 – Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami **975,64 zł (Ma)**

1. Kompland S.C. w Sandomierzu 431,00 zł (Ma)

2. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Zawichoście 544,64 zł (Ma)

KSIĘGOWA BIBLIOTEKI

Agnieszka Stępień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Kalina Jakóbczak
mgr Kalina Jakóbczak

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Na rok 2018 Rada Miejsca w Zawichoście przyznała dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Zawichost dotację w wysokości 127.800,00 zł zgodnie z Planem Finansowym na 2018 r. Zgodnie z umową zawartą z Biblioteką Narodową w Warszawie, Biblioteka Publiczna otrzymała dofinansowanie w wysokości 5.488,00 zł z Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”, Priorytet 1 – Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa.

W 2011 r. Organizator – Gmina Zawichost przekazała darowiznę w postaci książek pt. „Dzieje Zawichostu do początków XIX wieku” w ilości 300 szt., które biblioteka sukcesywnie sprzedaje po cenie ustalonej przez darczyńcę tj. 40,00 zł/szt. W roku 2018 sprzedano 2 egzemplarze na kwotę 80,00 złotych.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Biblioteka otrzymała dochody z tytułu kapitalizacji odsetek bankowych w kwocie 9,31 zł.

Strukturę procentową przychodów Biblioteki w 2018 roku przedstawia tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2018	%
1.	Dotacja z budżetu Gminy Zawichost	127.800,00	100
2.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	5.488,00	91,40
3.	Pozostałe przychody operacyjne	80,00	8,40
4.	Kapitalizacja odsetek bankowych	9,31	18,60
	Razem	133.377,31	99,00

Na dzień 1 stycznia 2018 r. stan środków pieniężnych na rachunku bankowym Biblioteki wynosił 1,47 złotych.

W sumie Biblioteka Publiczna w Zawichoście w 2018 roku miała do dyspozycji środki finansowe w wysokości 133.378,78 zł, które zostały prawie w całości wydatkowane. W styczniu 2018 roku Biblioteka Publiczna uregulowała zobowiązania będące kosztem 2017 roku w wysokości 2.685,20 zł.

2.2. Analiza kosztów poniesionych przez Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy Zawichost w 2018 roku:

- Amortyzacja - 12.581,46 zł,
- Zużycie materiałów i energii -18.735,08 zł,
- Usługi obce - 7.437,01 zł,

- Podatki i opłaty - 263,27 zł,
- Wynagrodzenia – 77.374,64 zł,
- Składki ZUS i inne świadczenia dla pracowników – 14.408,83 zł,
- Pozostałe koszty – 867,07 zł.

Razem koszty: 131.667,36 zł.

W okresie sprawozdawczym Biblioteka uzyskała dodatni wynik finansowy w wysokości 1.709,95 zł.

2.3. w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Nie dotyczy

2.4. wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

2.5. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.6. informacje przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

2.7. rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto

Nie dotyczy

2.8. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku następnym

Nie dotyczy

2.9. poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Zakupiono wartości niematerialne i prawne o wartości 275,00 zł.

2.10. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

KSIĘGOWA BIBLIOTEK

Agnieszka Stępień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

mgr Halina Jakóbczak

Informacja

W bilansie za 2018 rok nie wystąpiły zobowiązania wobec Urzędu Miasta i Gminy Zawichost.

W bilansie za 2018 rok wystąpiły zobowiązania wobec Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Zawichoście na kwotę 544,64 zł oraz firmy Kompland s.c. w Sandomierzu na kwotę 431,00 zł. Razem zobowiązania na koniec 2018 roku wyniosły 975,61 zł.

Należności pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Zawichost nie wystąpiły.

Zawichost, 29 marca 2019 r.

KSIEGOWA BIBLIOTEKI

Agnieszka Steniewicz

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Halina Jakóbczak
mgr Halina Jakóbczak

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MIASTA I GMINY**

27-630 Zawichost
ul. Żeromskiego 33, tel. 15 836 40 36

REGON 830351381 NIP 864-154-25-5

woj. świętokrzyskie

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018 r.

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017			rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	-973,78	-2 683,73
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-2 683,73	-500,08
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	0,00	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	1 709,95	-2 183,65
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	975,64	2 685,20
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	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	975,64	2 685,20
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	975,64	2 685,20
B	Aktywa obrotowe	1,86	1,47	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	975,64	1 674,92
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	975,64	1 674,92
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	1 010,28
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne		
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	1,86	1,47			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1,86	1,47			
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	1,86	1,47			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1,86	1,47			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1,86	1,47			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			1,86	1,47	

KSIĘGOWA BIBLIOTEKI
Agnieszka Stepień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
mgr Halina Jakóbczak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2018 rok

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ..zł..

Wzrost	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	133 288,00	133 341,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
	Dotacja od organizatora oraz Biblioteki Narodowej	133 288,00	133 341,00
B	Koszty działalności operacyjnej	131 667,36	135 970,34
I	Amortyzacja	12 581,46	9 981,69
II	Zużycie materiałów i energii	18 735,08	19 232,01
III	Usługi obce	7 437,01	7 035,43
IV	Podatki i opłaty, w tym:	263,27	186,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	77 374,64	81 981,29
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	14 408,83	15 800,85
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	867,07	1 753,07
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 620,64	2 629,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	80,00	444,80
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	80,00	444,80
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 700,64	2 184,54
G	Przychody finansowe	9,31	0,89
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	9,31	0,89
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1 709,95	2 183,65
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 709,95	2 183,65

KSIĘGOWA BIBLIOTEKI

Agnieszka Stępień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

mgr Halina Jakobczak

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD NA DZIEŃ 31.12.2018 R.

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY ZAWICHOST

KONTO	BILANS OTWARCIA NA 01.01.2018 R.		OBROTY		SALDA		BILANS ZAMKNIĘCIA NA 31.12.2018 R.	
	WINIEN	MA	WINIEN	MA	WINIEN	MA	WINIEN	MA
013	44 446,19		48 454,24		48 454,24		48 454,24	
014	207 595,56		220 177,02		220 177,02		220 177,02	
020	7 952,30		8 227,30		8 227,30		8 227,30	
070		247 290,32		259 871,78		259 871,78		259 871,78
071		12 703,73		16 986,78		16 986,78		16 986,78
130	1,47		133 486,78	133 484,92	1,86		1,86	
201		1 674,92	40 740,10	41 715,74		975,64		975,64
220		1 010,28	27 755,28	27 755,28				
225			5 518,00	5 518,00				
230			67 862,34	67 862,34				
231			11 920,24	11 920,24				
232			350,00	350,00				
234			1 074,57	1 074,57				
225			828,63	828,63				
240			108,00	108,00				
249			648,00	648,00				
400			12 581,46		12 581,46			
401			19 645,08	910,00	18 735,08			
402			7 437,01		7 437,01			
403			263,27		263,27			
404			78 126,64	752,00	77 374,64			
405			14 589,26	180,43	14 408,83			
406			723,82	0,18	723,64			
409			143,43		143,43			
701				127 800,00		127 800,00		
702				5 488,00		5 488,00		
703				80,00		80,00		
750				9,31		9,31		
800	500,08		2 683,73	2 183,65	2 683,73		2 683,73	
860	2 183,65		2 183,65	2 183,65				1 709,95
RAZEM	262 679,25	262 679,25	705 527,85	705 527,85	411 211,51	411 211,51	279 544,15	279 544,15

KSIĘGOWA BIBLIOTEKI

Agnieszka Stepień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

mgr Halina Jakóbczak

Tabela nr 1.

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MIASTA I GMINY**
27-630 Zawichost
ul. Żeromskiego 33, tel. 15 836 40 31
REGON 830351381, NIP 864-154-25-5
woj. świętokrzyskie

Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31.12.2018 r.

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody		Przemieszczenie	Zbyte	Likwidacja		
	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	7952,3	0	275	0	275	0	0	0	8227,3
2.	ŚRODKI TRWAŁE	252041,75	0	16589,51	0	16589,51	0	0	0	268631,26
1)	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2)	Budynki i lokale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4)	Koły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7)	Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8)	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9)	Pozostałe środki trwałe	44446,19	0	4008,05	0	4008,05	0	0	0	48454,24
10)	Zbiory biblioteczne	207595,56	0	12581,46	0	12581,46	0	0	0	220177,02
	RAZEM:	259994,05	0	16864,51	0	16864,51	0	0	0	276858,56

Umożliżenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Opóśm zwiększenie amortyzacji (14:15-16)	Zmniejszenie umorzenia	Umożliżenie - stan na koniec roku obrotowego (13:17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
7952,3	0	275	275	0	8227,3	0	0
252041,75	0	16589,51	16589,51	0	268631,26	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
44446,19	0	4008,05	4008,05	0	48454,24	0	0
207595,56	0	12581,46	12581,46	0	220177,02	0	0
259994,05	0	16864,51	16864,51	0	276858,56	0	0

KSIĘGOWA BIBLIOTEKI
 Agnieszka Stenien

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
 mgr Halina Kobczak