

ZARZĄDZENIE Nr 54/2019 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 21 marca 2019r

w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2018 Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opocznie.

Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 1983, zmiany poz. 1608, z 2019 r – poz.115) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2019 r. poz. 351 zmiany poz.55) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opocznie za rok obrotowy 2018, sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. , na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 9.393,80 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku, przedstawiający zysk na działalności bieżącej w kwocie 1.150,47 zł,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego .

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Opoczna

Dariusz Kosno

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
AKTYWA	8 823.24	9 393.80
A. Aktywa trwałe	5 143.77	3 821.88
I. Wartości niematerialne i prawne	1 843.77	921.88
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 843.77	921.88
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 300.00	2 900.00
1. Środki trwałe	3 300.00	2 900.00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00
d) środki transportu	0.00	0.00
e) inne środki trwałe	3 300.00	2 900.00
2. Środki trwałe w budowie	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
1. Nieruchomości	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	3 679.17	5 571.92
I. Zapasy	0.00	0.00
1. Materiały	0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	0.00	0.00
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Błak

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 679,47	5 571,92
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 679,47	5 571,92
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	80,00	80,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	80,00	80,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 599,47	5 491,92
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 599,47	5 491,92
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	8 823,24	9 393,80
PASYWA	8 823,24	9 393,80
A. Kapitał (fundusz) własny	3 969,88	5 120,35
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 339,98	3 339,98
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 075,14	629,90
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-145,24	1 150,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 853,36	4 273,45
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bąk

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 853,36	4 273,45
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 853,36	4 273,45
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 853,36	4 273,45
- do 12 miesięcy	4 853,36	4 273,45
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	8 823,24	9 393,80

Główny Księgowy

mgr Katarzyna...

DYREKTOR
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Opocznie

mgr Jerzy Misiurski

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bąk

RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość	Wartość na dzień 31/12/2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	240,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	240,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	730 952,89
I. Amortyzacja	0,00	55 370,57
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	68 258,64
III. Usługi obce	0,00	41 200,73
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	445 719,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	81 712,97
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	38 690,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	-730 712,89
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	703 976,69
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	693 500,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	10 476,69
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	-26 736,20
G. Przychody finansowe	0,00	27 886,67
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	286,67
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	27 600,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-II)	0,00	1 150,47
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bąk

Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość	Wartość na dzień 31/12/2018
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	1 150,47

Główny Księgowy
mgr Katarzyna Witaszek

DYREKTOR
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
mgr inż. Jacek Misiurski

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bak

INFORMACJA
DODATKOWA
31.XII.2018

O której mowa w art. 45 ust. 2. pkt. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. Nr 121 poz. 591)

1. Stosowane metody wyceny

Na dzień^{31.12.2018}... aktywa i pasywa wyceniono w instytucji

Jak niżej:

A/ środki trwałe-.....

B/ zapasy materiałów-.....

C/ inwestycje rozpoczęte-.....

D/ należności i zobowiązania-.....

E/ środki pieniężne^{5491,92}.....

F/ odpisy amortyzacyjne w roku²⁰¹⁸..... dokonane były zgodnie z planem amortyzacji wg stawek obowiązujących w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

G/ przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości brutto.

2. Informacje o wielkości i zmianach funduszy

Fundusz instytucji

Stan na dzień 01.01.2018 4 415,12

Zwiększenia

- zysk bilansowy -

- otrzymane wartości niematerialnych i prawnych -

- przejęte środki trwałe -

razem zwiększenia -

Zmniejszenia

- przekazanie środków trwałych -

- strata bilansowa 445,24

Stan Funduszu na dzień 31.12.2018 3 969,88

3. W roku²⁰¹⁸..... wystąpiła zysk brutto w kwocie 1 150,47

4. Stan rezerw na dzień-..... wynosił-.....

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bąk

5. Zobowiązania na dzień-..... wyniosły-.....
6. Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły, nie udzielono gwarancji i poręczeń także Wekslowych.
7. Rozliczenia między okresowe kosztów na dzień-.....
8. Przychody przyszłych okresów na dzień-.....
9. W roku²⁰¹⁸..... nie dokonano nie planowanych odpisów amortyzacyjnych
10. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy, nie wystąpiły
11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:
- | | |
|---|--------------|
| Ogółem koszty | 730 952,89 |
| a/ Przychody | |
| - wolne od podatku art. 17 ust. 1 pkt. 14, dotacja na działalność | - 693 500,00 |
| b/ Pozostałe przychody własne | |
| - z działalności gospodarczej | - 240,00 |
| - pozostałe | - 38 363,36 |
| ogółem przychody | 732 103,36 |
| c/ Zysk podstawowy wykazany w CIT 8 | - 1 150,47 |
12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków, wariant Porównawczy, wersja 1.
13. Straty i zyski nadzwyczajne w roku ...²⁰¹⁸.. nie wystąpiły.
14. W roku ...²⁰¹⁸.. przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:
- | | |
|-----------------------------|--------|
| - pracownicy merytoryczni – | 10 |
| - pracownicy administr. | - 0,75 |
| - pracownicy obsługi - | 0,50 |
| ogółem | 11,25 |

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bąk

DYREKTOR
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Opocznie

mgr Jerzy Misiński