

ZARZĄDZENIE Nr 56/2020 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 26 marca 2020r

w sprawie:

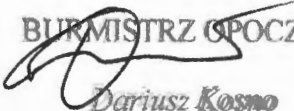
zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2019 Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opcznie.

Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 194, zmiany z 2019 r – poz.2020) 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, poz.1495, poz.1571, poz.1655, poz.1680) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opcznie za rok obrotowy 2018, sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. , na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 15.785,15 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 roku, przedstawiający zysk na działalności bieżącej w kwocie 4.265,59 zł,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego .

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ OPOCZNA

Dariusz Kosmo

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
AKTYWA	9 393,80	14 317,06
A. Aktywa trwałe	3 821,88	4 343,76
I. Wartości niematerialne i prawne	921,88	1 843,76
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	921,88	1 843,76
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 900,00	2 500,00
1. Środki trwałe	2 900,00	2 500,00
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	2 900,00	2 500,00
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	5 571,92	9 973,30
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 Bak

Sprawozdanie na dzień 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
- 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	5 571,92	9 973,30
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 571,92	9 973,30
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	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	80,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 491,92	9 973,30
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 491,92	9 973,30
- 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	9 393,80	14 317,06
PASYWA	9 393,80	15 785,15
A. Kapitał (fundusz) własny	5 120,35	9 385,91
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 339,98	3 339,98
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	629,90	1 780,37
- 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	1 150,47	4 265,59
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 273,45	6 399,21
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 Bak

Sprawozdanie na dzień 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
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 wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 273,45	6 399,21
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	4 273,45	6 399,21
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:	4 273,45	6 399,21
- do 12 miesięcy	4 273,45	6 399,21
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	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	9 393,80	15 785,15

DEKRET
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

mgr inż. Jerzy Misiewicz

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Rak

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 2019-01-01 - 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2018	Wartość na dzień 31/12/2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	240,00	242,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	240,00	242,00
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	730 952,89	990 442,53
I. Amortyzacja	55 370,57	59 522,63
II. Zużycie materiałów i energii	68 258,64	67 964,49
III. Usługi obce	41 200,73	266 782,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	445 719,78	485 979,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	81 712,97	85 517,92
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38 690,20	24 675,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-730 712,89	-990 200,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	703 976,69	970 965,82
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	693 500,00	746 000,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	10 476,69	224 965,82
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)	-26 736,20	-19 234,71
G. Przychody finansowe	27 886,67	23 500,30
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:	286,67	500,30
- 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	27 600,00	23 000,00
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-H)	1 150,47	4 265,59
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bał

Sprawozdanie za okres 2019-01-01 - 2019-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2018	Wartość na dzień 31/12/2019
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 150,47	4 265,59

DYREKTOR
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Opocznie
mgr Jerzy Misiurski

GŁÓWNY
[Signature]

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bąk

**INFORMACJA
DODATKOWA
31.XII.2019**

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^{31.12.2019}... aktywa i pasywa wyceniono w instytucji

Jak niżej:

A/ środki trwałe-.....

B/ zapasy materiałów-.....

C/ inwestycje rozpoczęte-.....

D/ należności i zobowiązania ...-.....

E/ środki pieniężne^{9973,30}....

F/ odpisy amortyzacyjne w roku²⁰¹⁹..... 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 funduszków

Fundusz instytucji

Stan na dzień 01.01.2019 3 969,88

Zwiększenia

- zysk bilansowy 1 150,47

- otrzymane wartości niematerialnych i prawnych -

- przejęte środki trwałe -

razem zwiększenia 1 150,47

Zmniejszenia

- przekazanie środków trwałych -

- strata bilansowa -

Stan Funduszu na dzień 31.12.2019 5 120,35

3. W roku²⁰¹⁹..... wystąpiła zysk brutto w kwocie 4 265,59

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

ZGODNE Z ORYGINAŁEM



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 roku²⁰¹⁹..... 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 | 990 442,53 |
| a/ Przychody | |
| - wolne od podatku art. 17 ust. 1 pkt. 14, dotacja na działalność | - 746 000,00 |
| b/ Pozostałe przychody własne | |
| - z działalności gospodarczej | - 242,00 |
| - pozostałe | - 248 466,12 |
| ogółem przychody | 994 708,12 |
| c/ Zysk podstawowy wykazany w CIT 8 | - 4 265,59 |
12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków, wariant Porównawczy, wersja 1.
13. Straty i zyski nadzwyczajne w roku ...²⁰¹⁹.. nie wystąpiły.
14. W roku ...²⁰¹⁹.. przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:
- | | |
|---------------------------|--------|
| - pracownicy merytoryczni | - 9 |
| - pracownicy administr. | - 0,75 |
| - pracownicy obsługi | - 0,50 |
| ogółem | 10,25 |

BYSTRZYCA
MIEJSKI OŚRODEK KULTURY



ZGODNE Z ORYGINAŁEM



SKARBNIK GMINY
mgr inż. Barbara Pań

