

INFORMACJA OPISOWA

Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna w Zdziechowicach (NIP 749-17-49-388) od 01.01.2001 roku prowadzi rachunkowość na zasadach ogólnych.

Księgi rachunkowe znajdują się w siedzibie jednostki przy ul. Chrobrego 18 w Zdziechowicach. Miejską i Gminną Biblioteką Publiczną w Zdziechowicach kieruje Dyrektor, który zatrudnia pracowników działalności podstawowej (bibliotekarzy), pracowników administracji i obsługi.

MiGBP w Zdziechowicach zatrudnia 14 pracowników tj. 11 bibliotekarzy (w tym: 5 pracowników na filiach bibliotecznych), sprzątaczkę, dyrektora i głównego księgowego – w przeliczeniu na pełny etat stanowi 11 etatów.

Fundusz Jednostki na dzień 31.12.2018 wynosi 28 379,87.

MiGBP w Zdziechowicach posiada środki trwałe o wartości 67 681,24 zł brutto, umorzenie wynosi 67 681,24 zł.

Jednorazowe odpisy w ciężar kosztów dokonywane są od środków trwałych, których wartość nie przekracza 10 000 zł. W 2018 roku MiGBP w Zdziechowicach zakupiła środki trwałe amortyzowane jednorazowo na ogólną wartość 22 791,72 zł.

Wartość księgozbioru MiGBP w Zdziechowicach na dzień 31.12.2018 wynosi 869 739,42 zł.

MiGBP w Zdziechowicach uzyskuje przychody w wysokości 10 232,90zł z następujących źródeł :

- | | |
|--|-------------|
| • usług ksero | 5 814,60 zł |
| • udostępniania zestawów komputerowych (wydruki) | 3 800,30 zł |
| • upomnień za nieterminowy zwrot książek, | 250,00 zł |
| • sprzedaż książek wycofanych z księgozbiorów, | 274,00 zł |
| • sprzedaży makulatury | 94,00 zł |

Przychody te przeznaczone są na cele statutowe Biblioteki.

MiGBP w Zdziechowicach otrzymała w roku 2018 dotację od organizatora (Urzędu Miejskiego w Zdziechowicach) w wysokości 703 193,34 zł. Dotacja ta została wykorzystana w 2018r. na cele statutowe Biblioteki. MiGBP w Zdziechowicach otrzymała w 2018 roku dotację z Biblioteki Narodowej w wysokości 12 043 zł, która zgodnie z umową została wykorzystana na zakup książek. Na przychody operacyjne w wysokości 91,00zł składają się przychody z tytułu terminowego opłacania podatku dochodowego PIT-4 .

W 2018 roku MiGBP w Zdziechowicach poniosła koszty w wysokości 730 625,49 zł w tym :

- | | |
|--|---------------|
| • amortyzacja | 76 467,49 zł |
| • zużycie materiałów i energii | 50 590,80 zł |
| • usługi obce | 88 590,99 zł |
| • wynagrodzenia | 414 410,62 zł |
| • ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 95 711,36 zł |
| • pozostałe | 4 854,23 zł |

W 2018 roku zakupiono książki na ogólną wartość 51 615,21 zł.

Na dzień 31.12.2018r. MiGBP w Zdieszowicach posiadała środki pieniężne w wysokości 10 250,00 zł w tym:

- środki na rachunku bankowym : 10 250,00 zł
- środki w kasie Biblioteki : 0,00 zł

Zobowiązania na dzień 31.12.2018r. wynoszą 939,75 zł – są to zobowiązania krótkoterminowe.

Należności na dzień 31.12.2018r. wynoszą 16,47 zł – są to należności krótkoterminowe.

Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe wykazanie w bilansie w aktywach poz. IV w kwocie 4 370,43 zł to ubezpieczenie Biblioteki i prenumerata czasopism na 2019 rok.

W 2018r. Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna w Zdieszowicach uzyskała stratę w wysokości 5 065,25zł.

DYREKTOR
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Zdieszowicach

mgr inż. Anna Maciołek

18-03-2019

sporządzony na dzień: 31-12-2018

| Aktywa | Nr w rej. | Stan na | | Podpis | Pasywa | Stan na | | |
|--|-----------|--------------------|------------------|--------|---|--------------------|------------------|-----------|
| | | początek roku obr. | koniec roku obr. | | | początek roku obr. | koniec roku obr. | |
| 0 | | 1 | 2 | | | 1 | 2 | |
| A. Aktywa trwałe | 01 | 3 081,31 | 2 450,25 | | A. Kapitał (fundusz) własny | 89 | 22 086,98 | 17 021,73 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 02 | 2 481,31 | 2 450,25 | | I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 90 | 28 379,87 | 28 379,87 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 03 | | | | Kapitał (fundusz) zapasowy | 91 | | |
| 2. Wartość firmy | 04 | | | | II. w tym : | | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 05 | 2 481,31 | 2 450,25 | | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) | 92 | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 06 | | | | nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 07 | 600,00 | | | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 93 | | |
| 1. Środki trwałe | 08 | 600,00 | | | III. w tym | | | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 09 | | | | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 94 | | |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 | | | | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 95 | | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 11 | | | | IV. w tym: | | | |
| d) środki transportu | 12 | | | | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 96 | | |
| e) inne środki trwałe | 13 | 600,00 | | | - na udziały (akcje) własne | 97 | | |
| 2. Środki trwałe w budowie | 14 | | | | V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 98 | -11 279,70 | -6 292,89 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 15 | | | | VI. Zysk (strata) netto | 99 | 4 986,81 | -5 065,25 |
| III. Należności długoterminowe | 16 | | | | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 100 | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | 17 | | | | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 101 | 14 651,10 | 939,75 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 18 | | | | I. Rezerwy na zobowiązania | 102 | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | 19 | | | | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 103 | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 20 | | | | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 104 | | |
| 1. Nieruchomości | 21 | | | | - długoterminowe | 105 | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 22 | | | | - krótkoterminowe | 106 | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 23 | | | | 3. Pozostałe rezerwy | 107 | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 24 | | | | - długoterminowe | 108 | | |
| - udziały lub akcje | 25 | | | | - krótkoterminowe | 109 | | |
| - inne papiery wartościowe | 26 | | | | II. Zobowiązania długoterminowe | 110 | | |
| - udzielone pożyczki | 27 | | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | 111 | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 28 | | | | Wobec pozostałych jednostek, w których | | | |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 29 | | | | 2. jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 112 | | |
| - udziały lub akcje | 30 | | | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | 31 | | | | | | | |
| - udzielone pożyczki | 32 | | | | | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 33 | | | | | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Patrycja Błyszcz

12-03-2019 Błyszcz Patrycja

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Zdzeszowicach

mgr inż. Anna Maciołek

12-03-2019 Maciołek Anna

data i podpis kierownika jednostki

Zdzeszowice 12-03-2019

BILANS - w zł.

sporządzony na dzień: 31-12-2018

| Aktywa | Stan na | | Pasywa | Stan na | |
|--|--------------------|------------------|---|--------------------|------------------|
| | początek roku obr. | koniec roku obr. | | początek roku obr. | koniec roku obr. |
| 0 | 1 | 2 | 0 | 1 | 2 |
| c)w pozostałych jednostkach | 34 | | 3. Wobec pozostałych jednostek | 113 | |
| - udziały lub akcje | 35 | | a)kredyty i pożyczki | 114 | |
| - inne papiery wartościowe | 36 | | z tytułu emisji dłużnych papierów | 115 | |
| - udzielone pożyczki | 37 | | b) wartościowych | 116 | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 38 | | c)inne zobowiązania finansowe | 117 | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 39 | | d)zobowiązania wekslowe | 118 | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 40 | | e)inne | 119 | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 41 | | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 120 | 14 651,10 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 42 | | 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 121 | |
| B. Aktywa obrotowe | 43 | 33 656,77 | a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności | 122 | |
| I. Zapasy | 44 | 1 114,50 | - do 12 miesięcy | 123 | |
| 1. Materiały | 45 | 1 114,50 | - powyżej 12 miesięcy | 124 | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 46 | | b)inne | 125 | |
| 3. Produkty gotowe | 47 | | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których | 126 | |
| 4. Towary | 48 | | 2. jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 127 | |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 49 | | a)z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 128 | |
| II. Należności krótkoterminowe | 50 | 16,47 | - do 12 miesięcy | 129 | |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 51 | | - powyżej 12 miesięcy | 130 | |
| a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 52 | | b)inne | 131 | |
| - do 12 miesięcy | 53 | | 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 132 | |
| - powyżej 12 miesięcy | 54 | | a)kredyty i pożyczki | 133 | |
| b)Inne | 55 | | z tytułu emisji dłużnych papierów | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których | 56 | | b) wartościowych | | |
| jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 57 | | c)inne zobowiązania finansowe | | |
| a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 58 | | | | |
| - do 12 miesięcy | 59 | | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | 60 | | | | |
| b)Inne | 61 | | | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 62 | 16,47 | | | |
| a)z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 63 | 16,47 | | | |
| - do 12 miesięcy | 64 | 16,47 | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | 65 | | | | |
| b)z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i | 66 | | | | |
| zdrowotnych oraz innych ty. publicznoprawnych | 67 | | | | |
| c)inne | | | | | |
| d)dochodzone na drodze sądowej | | | | | |

Zdzieszowice 12-03-2019

miejsowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Patrycja Błyszcz
 Patrycja Błyszcz

12-03-2019 Błyszcz Patrycja

data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Zdzieszowicach

Anna Maciołek
 mgr inż. Anna Maciołek

12-03-2019 Maciołek Anna

data i podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2018 do 31-12-2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

WZGLĘDNY
 SEKRETARZ
 WPŁYNEŁO
 18-03-2019
 Nr w rej. _____
 Ilość zał. _____
 Podpis _____

| Wiersz | Wyszczególnienie | | Dane za rok | |
|--------------|--|----|-------------|-------------|
| | | | poprzedni | bieżący |
| | 1 | | 2 | 3 |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 01 | 10 520,90 | 10 232,90 |
| | od jednostek powiązanych | 02 | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 03 | | |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -) | 04 | | |
| III. | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 05 | | |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 06 | 10 520,90 | 10 232,90 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 07 | 716 954,06 | 730 625,49 |
| I. | Amortyzacja | 08 | 68 835,80 | 76 467,49 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 09 | 46 805,39 | 50 590,80 |
| III. | Usługi obce | 10 | 102 644,33 | 88 590,99 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 11 | | |
| | podatek akcyzowy | 12 | | |
| V. | Wynagrodzenia | 13 | 419 248,17 | 414 410,62 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym | 14 | 74 589,73 | 95 711,36 |
| | emerytalne | 15 | 38 161,99 | 39 670,77 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 16 | 4 830,64 | 4 854,23 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 17 | | |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | 18 | -706 433,16 | -720 392,59 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 19 | 711 419,97 | 715 327,34 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 20 | | |
| II. | Dotacje | 21 | 704 820,00 | 715 236,34 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 22 | | |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 23 | 6 599,97 | 91,00 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 24 | | |
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 25 | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 26 | | |
| III. | Inne koszty operacyjne | 27 | | |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 28 | 4 986,81 | -5 065,25 |
| G. | Przychody finansowe | 29 | | |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 30 | | |
| | od jednostek powiązanych, w tym | 31 | | |
| | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 32 | | |
| | od jednostek pozostałych, w tym | 33 | | |
| | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 34 | | |
| II. | Odsetki, w tym: | 35 | | |
| | od jednostek powiązanych | 36 | | |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 37 | | |
| | w jednostkach powiązanych | 38 | | |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 39 | | |
| V. | V.Inne | 40 | | |
| H. | Koszty finansowe | 41 | | |
| I. | Odsetki, w tym: | 42 | | |
| | dla jednostek powiązanych | 43 | | |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 44 | | |
| | w jednostkach powiązanych | 45 | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 46 | | |
| IV. | Inne | 47 | | |
| I. | Zysk (strata) brutto (F + G - H) | 48 | 4 986,81 | -5 065,25 |
| J. | Podatek dochodowy | 49 | | |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 50 | | |
| L. | Zysk (strata) netto (I - J - K) | 51 | 4 986,81 | -5 065,25 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządzono dnia 12-03-2019

12-03-2019 Błyszcz Patrycja Patrycja Błyszcz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

12-03-2019 Maciołek Anna

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art.52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
 Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Zdzeszowicach

mgr inż. Anna Maciołek