

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach ul. Dworzec 4 83-300 Kartuzy REGON 000284405		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019. r.					
		AKTYWA		PASywa			
		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.				
		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.				
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	181 573,47	151 221,27	A.	Kapitał (fundusz) własny	50 259,29	65 611,12
	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	26 990,78	50 259,29
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
	2. Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
	3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
	II Rzeczowe aktywa trwałe	181 573,47	151 221,27	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	181 573,47	151 221,27	VI	Zysk (strata) netto	23 268,51	15 351,83
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	145 316,85	102 872,40
b)	budynki i budowle	56 316,44	54 417,88	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	urządzenia techniczne i maszyny	21 030,12	14 204,40	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	104 724,11	82 598,99	*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	14 002,67	17 262,25	d)	inne		
I	Zapasy	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	46 757,61	14 557,32
1.	Materiały			1.	Wobec pozostałych jednostek	38 881,47	5 563,13
2.	Półprodukty i produkty w toku			a)	Kredyty i pożyczki		
3.	Produkty gotowe			b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	0,00	0,00	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	20 341,44	275,59
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	20 341,44	275,59
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	3 338,21	3 000,00	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	838,21	0,00	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 500,00	3 000,00	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	13 269,25	0,00
c)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	5 270,78	5 287,54
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	10 664,46	14 262,25	2.	fundusze specjalne	7 876,14	8 994,19
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	10 664,46	14 262,25	IV	Rozliczenia międzyokresowe	98 559,24	88 315,08
a)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	98 559,24	88 315,08
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	88 315,08	78 070,92
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 664,46	14 262,25	*	krótkoterminowe	10 244,16	10 244,16
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 664,46	14 262,25				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00				
	Suma aktywów	195 576,14	168 483,52		Suma pasywów	195 576,14	168 483,52

sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Kwidzińska

Miejsce i data sporządzenia

Kartuzy, 27.03.2020

Zatwierdził:

DYREKTOR
Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej
im. J. Żurakowskiego w Kartuzach
mgr Kazimiera Socha

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna Janusza Żurakowskiego w Kartuzach Dworzec 4 83-300 Kartuzy 000284405		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 483 800,00	1 276 718,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartości ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje i dofinansowanie działalności podstawowej	1 483 800,00	1 276 718,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 479 432,08	1 335 492,57
I	Amortyzacja	59 740,02	87 470,65
II	Zużycie materiałów i energii	574 601,53	194 335,42
III	Usługi obce	174 439,78	269 230,72
IV	Podatki i opłaty	3 267,00	6 753,50
V	Wynagrodzenia	549 182,55	640 422,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	117 243,53	136 237,70
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	957,67	1 042,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	4 367,92	-58 774,57
D	Pozostałe przychody operacyjne	55 951,79	73 735,84
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	55 951,79	73 735,84
E	Pozostałe koszty operacyjne	37 315,05	64,13
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	37 315,05	64,13
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	23 004,66	14 897,14
G	Przychody finansowe	504,85	454,69
I	Odsetki	504,85	454,69
II	Inne		0,00
H	Koszty finansowe	241,00	0,00
I	Odsetki	241,00	0,00
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	23 268,51	15 351,83
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	23 268,51	15 351,83
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	23 268,51	15 351,83

Jolanta Kwidzińska

sporządził

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Kwidzińska

Kartuzy, 2020.03.27
miejsowość i data

Kazimiera Socha

zatwierdził

DYREKTOR
Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej
im. J. Żurakowskiego w Kartuzach
mgr Kazimiera Socha

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2019 rok

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna jest gminną instytucją kultury wpisaną do rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Kartuzy pod Nr K-01. Biblioteka służy rozwijaniu i zaspakajaniu potrzeb czytelniczych społeczności lokalnej i jej edukacji kulturalnej oraz upowszechnianiu wiedzy. Zgodnie z § 18 i 20 statutu, dochód z działalności służy do realizacji celów statutowych. Księgi rachunkowe Biblioteki są prowadzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku (tekst. jedn. Dz. U. z 2019 r. poz.351).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.

Sprawozdanie finansowe za 2019 r. składa się z bilansu oraz rachunku zysku i strat (wariant porównawczy)

I. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów

- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową naliczenia amortyzacji za pomocą stawek podatkowych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w okresach półrocznych. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.
- Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe w kwotach wynikających z zapłaty
- Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej, stan środków pieniężnych obejmując rachunki bankowe
- Fundusz instytucji kultury stanowi zysk bilansowy pozostający w dyspozycji instytucji pomniejszony o umorzenia majątku trwałego oraz stratę bilansową
- Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny

II. Omówienie niektórych pozycji aktywów i pasywów.

- Suma aktywów wynosi 168 483,52 zł, są to: środki trwałe w wysokości 151 221,27 zł, środki pieniężne w banku w wysokości 14 262,25 zł oraz należności w kwocie 3 000,00 zł.
- Na sumę pasywów w kwocie 168 483,52 zł składa się: fundusz własny w wysokości 50 259,29 zł, zysk w kwocie 15 351,83 zł, zobowiązania w kwocie 275,59 zł oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 8 994,19 zł, zabezpieczenie wykonania dostaw w kwocie 5 287,54 zł oraz rozliczenia międzyokresowe w kwocie 88 315,08 zł

III. Omówienie niektórych pozycji rachunku zysku i strat.

Na przychody netto w kwocie 1 276 718 zł wchodzi:

1 130 000 zł – dotacja Urząd Miejski Kartuzy

130 000,00 zł - dotacja Starostwo Powiatowe Kartuzy

16 718,00 zł - dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego

Suma kosztów w okresie sprawozdawczym wyniosła 1335 492,57 zł:

- amortyzacja - 87 470,65 zł

- zużycie materiałów i energii - 194 335,42 zł

- usługi obce - 269 230,72 zł

- podatki i opłaty - 6 753,50 zł

- wynagrodzenia - 640 422,33 zł

- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 136 237,70 zł

- pozostałe koszty rodzajowe - 1 042,25 zł

Pozostałe przychody operacyjne - 73 735,84 zł

Pozostałe koszty operacyjne - 64,13 zł

Przychody finansowe - 454,69 zł

Nadwyżka przychodów nad kosztami 15 351,83 zł

Biblioteka zatrudnia 17 pracowników, zatrudnionych na umowę o pracę w średnim wymiarze 13,50 etatu.

Kartuzy, 27.03.2020

Sporządziła:

Jolanta Kwidzińska

GLÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Kwidzińska

Zatwierdził:

Kazimiera Socha

DYREKTOR
Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej
im. J. Żurawskiego w Kartuzach
mgr Kazimiera Socha