

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej		Adresat	
Miejska Biblioteka 10-100 Pieniężno, ul. Sienkiewicza 4 Regon 170997702 NIP 582-15-53-300 Tel. 055 243 61-77		sporządzony		Urząd Miejski Pieniężnie	
na dzień 31-12-2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego		Wpłynęło dn. 04.02.19 J.K.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	343 341,12	286 755,01	A. Fundusz	12 745,92	11 259,01
A. I. Wartości niematerialne i prawne			A. I. Fundusz jednostki	14 232,83	12 745,92
A. II. Rzeczowe aktywa trwałe	343 341,12	286 755,01	A. II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 486,91	-1 486,91
A. II. 1. Środki trwałe	343 341,12	286 755,01	A. II. 1. Zysk netto (+)		
A. II. 1.1 Grunty			A. II. 2. Strata netto (-)	-1 486,91	-1 486,91
A. II. 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A. III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A. II. 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 594,81	9 779,82	A. IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A. II. 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	332 746,31	276 975,19	B. Fundusze placówek		
A. II. 1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
A. II. 1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
A. II. 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. I Zobowiązania długoterminowe		
A. II. 3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. II Zobowiązania krótkoterminowe		
A. III. Należności długoterminowe			D. II. 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
A. IV. Długoterminowe aktywa finansowe			D. II. 2. Zobowiązania wobec budżetów		
A. IV. 1. Akcje i udziały			D. II. 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
A. IV. 2. Inne papiery wartościowe			D. II. 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
A. IV. 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			D. II. 5. Pozostałe zobowiązania		
A. V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek			D. II. 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	16,00	18,34	D. II. 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. I. Zapasy			D. II. 8 Fundusze specjalne	16,00	18,34
B. I. 1. Materiały			D. II. 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16,00	18,34
B. I. 2. Półprodukty i produkty w toku			D. II. 8.2. Inne fundusze		

B. I. 3. Produkty gotowe			D. III. Rezerwy na zobowiązania		
B. I. 4. Towary			D.IV Rozliczenia międzyokresowe	330 595,20	275 496,00
<b>B. II. Należności krótkoterminowe</b>					
B. II. 1. Należności z tytułu dostaw i usług					
B. II. 2. Należności od budżetów					
B. II. 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B. II. 4. Pozostałe należności					
B. II. 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>B. III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	16,00	18,34			
B. III. 1. Środki pieniężne w kasie					
B. III. 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16,00	18,34			
B. III. 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B. III. 4. Inne środki pieniężne					
B. III. 5. Akcje lub udziały					
B. III. 6. Inne papiery wartościowe					
B. III. 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>B. IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	343 357,12	286 773,35	<b>Suma pasywów</b>	343 357,12	286 773,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Arleta Kurowska*

2019.01.24

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
 Miejskiej Biblioteki  
*Lubomira Wacławska*

.....  
 Główny księgowy

.....  
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki 14-320 Pieniężno, ul. Sienkiewicza 4 Regon 170997702 NIP 582-15-53-30L Tel. 055 243 61-77		<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b> ..... <b>sporządzony na dzień</b> <b>31.12.2018 rok</b>		Adresat: URZĄD MIEJSKI PIENIEŻNO <b>Wydział Finansowy</b> Wysłano dn 07.02.19 wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacji REGON 170997702				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>				292 580,28	299 601,90
A. I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				12 580,28	9 601,90
A. II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)					
A. III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
A. IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
A. V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				280 000,00	290 000,00
A. VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych					
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>				352 000,58	356 224,26
B. I. Amortyzacja				59 381,31	56 586,11
B. II. Zużycie materiałów i energii				55 276,95	58 569,72
B. III. Usługi obce				27 105,81	19 578,73
B. IV. Podatki i opłaty					
B. V. Wynagrodzenia				173 079,98	179 516,87
B. VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				34 885,37	37 598,26
B. VII. Pozostałe koszty rodzajowe				2 271,16	4 374,57
B. VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
B. IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu					
B. X. Pozostałe obciążenia					
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>				-59 420,30	-56 622,36
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>				57 894,40	55 099,20
D. I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
D. II. Dotacje					
D. III. Inne przychody operacyjne				57 894,40	55 099,20
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>					
E. I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku					
E. II. Pozostałe koszty operacyjne					
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>				-1 525,90	-1523,16
<b>G. Przychody finansowe</b>				38,99	36,25
G. I. Dywidendy i udziały w zyskach					
G. II. Odsetki				38,99	36,25
G. III. Inne					
<b>H. Koszty finansowe</b>				0,00	0,00
H. I. Odsetki					
H. II. Inne					
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>				-1 486,91	-1 486,91
<b>J. Podatek dochodowy</b>				0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>					
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>				-1 486,91	-1 486,91

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:



GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Aleto Kurowska*  
.....  
(główny księgowy)

2019. 01.24  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Miejsc Biblioteki  
*Lubomira Wacławska*  
.....  
(kierownik jednostki)

**KLISKA BIBLIOTEK**  
 Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: 14-520 Pieniężno, ul. Sienkiewicza 4  
 Regon 170997702 NIP 582-15-43-300  
 Tel. 055 243 61-77

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**  
 .....  
 .....  
**sporządzone na dzień 31.12.2018 r.**

Adresat:  
**URZĄD MIEJSKI PIENIEŻNO**  
**Wydział Finansowy**  
 Wpłynęło dn. 07.02.19

Numer identyfikacyjny  
 REGON: 170997702

wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		
I. 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	15 719,74	14 232,83
I. 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
I. 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
I. 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
I. 1.4. Środki na inwestycje		
I. 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
I. 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
I. 1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
I. 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
I. 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
I. 1.10. Inne zwiększenia		
<b>I. 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		
I. 2.1. Strata za rok ubiegły	1 486,91	1 486,91
I. 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 486,91	1 486,91
I. 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
I. 2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
I. 2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
I. 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
I. 2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
I. 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
I. 2.9. Inne zmniejszenia		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	14 232,83	12 745,92
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		
III. 1. zysk netto (+)	-1 486,91	-1 486,91
III. 2. strata netto (-)		
III. 3. Nadwyżka środków obrotowych	-1 486,91	-1 486,91
<b>IV. Fundusz ( II+,-III)</b>	12 745,92	11 259,01

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*[Signature]*  
 .....  
 (główny księgowy)

2019.01.24  
 (rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
**Miejskiej Biblioteki**  
*[Signature]*  
 .....  
 (kierownik jednostki)



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego za 2018 rok

Miejskiej Biblioteki w Pieniężnie

1. Miejska Biblioteka w Pieniężnie została utworzona na mocy uchwały Rady Miasta Pieniężna Nr XII/55/03 z dnia 30 października 2003 r. Jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123) i wpisana do Rejestru Instytucji Kultury Urzędu Miejskiego w Pieniężnie pod pozycją nr 1/2004. Bezpośredni nadzór nad Miejską Biblioteką sprawuje Burmistrz Pieniężna.
2. Podstawowym zadaniem Biblioteki jest gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych oraz rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelniczych, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców miasta i gminy Pieniężno.
3. Biblioteka prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Środki finansowe na działalność i funkcjonowanie Biblioteki pochodzą z:
  - a) rocznej dotacji pochodzącej z budżetu Gminy Pieniężno,
  - b) wpływów uzyskiwanych z prowadzonej działalności,
  - c) darowizn i zapisów od osób fizycznych i prawnych,
  - d) innych źródeł.
4. Usługi Biblioteki są ogólnie dostępne i bezpłatne. Biblioteka może pobierać opłaty za:
  - usługi informacyjne (w tym uzyskane za pomocą nośników elektronicznych i wydruki z baz danych), bibliograficzne, reprograficzne oraz wypożyczenia międzybiblioteczne,
  - wypożyczenia materiałów audiowizualnych i elektronicznych,
  - nie zwrócenie w terminie wypożyczonych materiałów bibliotecznych,
  - uszkodzenie, zniszczenie lub nie zwrócenie materiałów bibliotecznych.Wysokość opłat nie może przekraczać kosztów usługi, środki uzyskane z działalności są wykorzystywane wyłącznie w celu działalności statutowej biblioteki.
5. Księgowość jest prowadzona zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.  
Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
  - a) środki trwałe – wartość netto (pomniejszona o umorzenia),
  - b) należności i zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
  - c) środki pieniężne – w wartości nominalnej,
  - d) odpisy amortyzacyjne w 2018 r. dokonywane były zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych,



- e) przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości brutto.
6. Miejska Biblioteka sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:
- bilans
  - rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - dodatkowe informacje i objaśnienia.
7. Środki trwale przyjmowane są do ewidencji według cen nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie. Środki trwale umarzane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i cenie nabycia nie przekraczającej 10 000,00 zł były zaliczane do kosztów zużycia materiałów.  
Wartość brutto (wartość początkowa) rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31.12.2018 r. wynosi – 628921,94 zł.  
Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2018 r. wynosi – 342166,93 zł.
8. Miejska Biblioteka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego i nie posiada zobowiązań długoterminowych.
9. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe w bibliotece kształtowało się następująco: kierownik - 1 etat, bibliotekarz – 1,5 etat, księgowa - ¼ etatu, informatyk - ½ etatu. Pracownik administracji ½ etatu.

Pieniężno, 30.01.2018 r

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Arleta Kurowska

Kierownik  
Miejskiej Biblioteki  
Lubomira Wacławska