

ZARZĄDZENIE NR 0050.49.2019
BURMISTRZA MIASTA KOŚCIERZYNA
z dnia 01 kwietnia 2019r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2018 Biblioteki Miejskiej
im. Konstantego Damrota w Kościerzynie.**

Na podstawie: art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity - Dz. U. z 2019r. poz. 506z), art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2019r. poz. 351).

zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdza się bilans sporządzony na dzień 31.12.2018r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą oraz rachunek zysków i strat wykazujący stratę w kwocie zgodnie z załącznikiem nr 1.

293.865,24 zł
- 681,69 zł

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Kościerzyna


Michał Majewski

BIBLIOTEKA MIEJSKA
im. Konstantego Damrota
88-400 KOŚCIERZYNA
Rynek 21 – tel. 686-21-48
NIP 591-10-05-708 Regon 190295833

BILANS

instytucji kultury

sporządzony
na 31.12.2018

GMINA MIEJSKA KOŚCIERZYNA
83-400 KOŚCIERZYNA
3 - GO MAJA 9

AKTYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	187 643,50	174 957,40	A. Fundusz	257 037,27	256 355,58
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	262 844,31	257 037,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe	187 643,50	174 957,40	II. Wynik finan. Netto	-5 807,04	-681,69
1. Środki trwałe	173 643,50	160 957,40	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	-5 807,04	-681,69
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	163 654,34	155 158,94	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 989,16	5 798,46	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikw.jed.	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	VI. Inne	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	14 000,00	14 000,00	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekaz.na poczet inwestycji	0,00	0,00	1.1.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.2.	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	46 658,47	37 509,66
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	35 699,82	28 896,51
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 891,74	200,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	4 640,00	5 977,00
B. Aktywa obrotowe	116 052,24	118 907,84	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	18 638,69	17 489,74
I. Zapasy	833,71	691,57	1.4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.1. Materiały	833,71	691,57	1.5. Inne zobowiązania	8 529,39	5 229,77
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zab. Wyk. umów)	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki bud. i doch.bud.	0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 981,20	3 503,00	II. Fundusze specjalne	10 958,65	8 613,15
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	12,20	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 958,65	8 613,15
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	1 969,00	3 503,00	I. Rozliczenia międzyok. Przych.	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budż. i z tytułu doch. budż.	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	105 759,26	107 631,97	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	514,82	355,14			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	105 244,44	107 276,83			
1.3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	7 478,07	7 081,30			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	303 695,74	293 865,24	Suma pasywów	303 695,74	293 865,24

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie środków trwałych na 31.12.2017 r.

Konto 070 - Środki trwale umarzone stopniowo	225 819,92
Konto 073 - Środki trwale umarzone jednorazowo	70 648,17
Konto 071 - Wartości niematerialne i prawne	12 015,80
Konto 074 - Zbiory biblioteczne	731 992,27
RAZEM	1 040 476,16

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Beata Czecholińska 2019.03.26
Główny księgowy rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Biblioteki Miejskiej
w Kościerzynie

dr Justyna Kujach

.....
Kierownik jednostki

<p>BIBLIOTEKA MIEJSKA Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej im. Konstantego Damrota 83-400 KOŚCIERZYNA Rynek 21 – tel. 686-21-48 NIP 591-10-05-708 Regon 190235833</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31-12-2018</p>	<p>Adresat: GMINA MIEJSKA KOŚCIERZYNA 83-400 KOŚCIERZYNA UL. 3- GO MAJA 9</p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON 190235833</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:</p>		<p>792 702,09</p>	<p>863 291,21</p>
<p>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</p>		<p>42 015,85</p>	<p>41 766,94</p>
<p>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</p>		<p>486,24</p>	<p>-275,73</p>
<p>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</p>			
<p>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</p>			
<p>V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą</p>		<p>735 000,00</p>	<p>805 000,00</p>
<p>VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową</p>		<p>15 200,00</p>	<p>16 800,00</p>
<p>B. Koszty działalności operacyjnej</p>		<p>808 382,94</p>	<p>873 355,94</p>
<p>I. Amortyzacja</p>		<p>13 761,70</p>	<p>12 686,10</p>
<p>II. Zużycie materiałów i energii</p>		<p>137 383,99</p>	<p>151 274,85</p>
<p>III. Usługi obce</p>		<p>53 071,96</p>	<p>46 693,59</p>
<p>IV. Podatki i opłaty</p>		<p>10 036,67</p>	<p>9 219,80</p>
<p>V. Wynagrodzenia</p>		<p>486 605,00</p>	<p>539 411,40</p>
<p>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</p>		<p>103 494,61</p>	<p>109 386,49</p>
<p>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</p>		<p>4 029,01</p>	<p>4 683,71</p>
<p>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</p>			
<p>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</p>		<p>-15 680,85</p>	<p>-10 064,73</p>
<p>D. Pozostałe przychody operacyjne</p>		<p>9 874,80</p>	<p>9 383,04</p>
<p>I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</p>			
<p>II. Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną</p>			
<p>III. Inne przychody operacyjne</p>		<p>9 874,80</p>	<p>9 383,04</p>
<p>E. Pozostałe koszty operacyjne</p>		<p>0,99</p>	<p>0,00</p>
<p>I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</p>			
<p>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</p>			
<p>III. Inne koszty operacyjne</p>		<p>0,99</p>	
<p>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</p>		<p>-5 807,04</p>	<p>-681,69</p>
<p>G. Przychody finansowe</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I. Zysk ze zbycia aktywów trwałych</p>			
<p>II. Odsetki</p>			
<p>III. Inne</p>			
<p>H. Koszty finansowe</p>		<p>0,00</p>	<p>0,00</p>

I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-5 807,04	-681,69
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-5 807,04	-681,69
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-5 807,04	-681,69

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Czecholińska

2018-03-26

DYREKTOR
Biblioteki Miejskiej
w Kościerzynie
Justyna Kujach
dr Justyna Kujach

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA MIEJSKA

im. Konstantego Damrota
83-400 KOŚCIERZYNA
Rynek 21 – tel. 686-21-48
NIP 591-10-05-708 Regon 190235833
BM/30/04/2019

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Biblioteka Miejska im. K. Damrota w Kościerzynie**
2. Podstawowy przedmiot działalności: **Obsługa biblioteczna mieszkańców miasta Kościerzyny. Rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych, upowszechnianie wiedzy i nauki rozwojowi kultury.**
3. Wpis do KRS lub RIK, data i nr wpisu do rejestru **RKK/1/93/Koś.**
4. Czas działania jednostki: **nieograniczony**
5. Okres sprawozdawczy: **1.01.2018– 31.12.2018 r.**
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. **Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.**
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że
 - 1) Środki trwałe o wartości:
 - a) od 1000 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej pozabilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) do 1000 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały, tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.
9. Stratę w kwocie **681,69** (do wysokości amortyzacji) wnioskujemy zmniejszyć z Funduszu Rezerwowego Biblioteki

Sporządził:

Data i miejsce:

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Czecholińska

Kościerzyna, dnia 26.03.2019 r.

DYREKTOR
Biblioteki Miejskiej
w Kościerzynie
dr Justyna Kujach

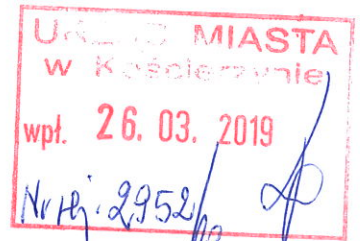
BIBLIOTEKA MIEJSKA
im. Konstantego Damrota
83-400 KOŚCIERZYNA
Rynek 21 – tel. 686-21-48
NIP 591-10-05-708 Regon 190235833

W.F. Męko

Kościerzyna, dnia 26.03.2019

Sprawa FK/30/04/19

Urząd Miasta Kościerzyna
Pan Jarosław Laska
Skarbnik Miasta



Biblioteka Miejska w Kościerzynie przesyła bilans i rachunek zysków i strat za 2018 r.

GLÓWNY KSIEGOWY

mgr Beata Czecholińska