

**ZARZĄDZENIE NR 113/19
BURMISTRZA ŚWIECIA**

z dnia 5 kwietnia 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2018 r. Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu.

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 29 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2018 r. poz. 1983 i 1608)

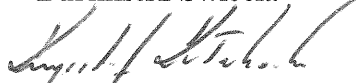
zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2018 r. Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu obejmujące:

- a) bilans na dzień 31.12.2018 r., na sumę bilansową 4.727.159,95 zł;
- b) rachunek zysków i strat za 2018 r., w którym zysk wynosi 68,19 zł;
- c) dodatkowe informacje i objaśnienia,
które stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Świecia



Krzysztof Kulakowski

RADCA PRAWNY



Przemysław Gornowicz

Miejska Biblioteka Publiczna
86-100 Świecie
ul. Sienkiewicza 4
NIP: 559-18-84-328

Rok obrotowy: 2018
Data wydruku: 28-03-2019

Bilans Aktywa

Zestawienie na dzień 31-12-2018

Nazwa pozycji	BO	na dzień 31.12.2018r.
A. Aktywa trwałe	4 805 839,56	4 656 287,04
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończenia prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 805 839,56	4 656 287,04
1. Środki trwałe	4 805 839,56	4 656 287,04
a) grunty (w tym prawo użytkowanie wieczystego gruntu)	303 434,00	303 434,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 425 244,90	4 307 238,22
c) urządzenia techniczne i maszyny	37 665,36	18 271,92
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	39 495,30	27 342,90
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczka 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	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
i. udziały lub akcje	0,00	0,00
ii. inne papiery wartościowe	0,00	0,00
iii. udzielone pożyczki	0,00	0,00
iv. inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
i. udziały lub akcje	0,00	0,00
ii. inne papiery wartościowe	0,00	0,00
iii. udzielone pożyczki	0,00	0,00
iv. 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	70 207,43	70 872,91
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półfabrykaty 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	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	6 187,00	2 936,20
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	24,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	24,20
i. do 12 miesięcy	0,00	24,20
ii. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

Nazwa pozycji	BO	na dzień 31.12.2018r.
2. Należności od pozostałych jednostek	6 187,00	2 912,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
i. do 12 miesięcy	0,00	0,00
ii. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu pod-ków, dotacji, ceł, ubez. społ. i zdr. oraz inny św	0,00	0,00
c) inne	6 187,00	2 912,00
d) dochodzonych na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	64 020,43	67 936,71
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	64 020,43	67 936,71
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
i. udziały lub akcje	0,00	0,00
ii. inne papiery wartościowe	0,00	0,00
iii. udzielone pożyczki	0,00	0,00
iv. inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
i. udziały lub akcje	0,00	0,00
ii. inne papiery wartościowe	0,00	0,00
iii. udzielone pożyczki	0,00	0,00
iv. inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	64 020,43	67 936,71
i. środki pieniężne w kasie i na rachunku	64 020,43	67 936,71
ii. inne środki pieniężne	0,00	0,00
iii. inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem	4 876 046,99	4 727 159,95

Koniec wydruku

Główna Księgowa
Weronika Kwasiak

Świeżo, 28.03.2019r.

Główna Księgowa Publiczna
w Świeżo
DIREKTOR
mgr Beata Szyniariska

BURMISTRZ
Krzysztof Kulakowski

Miejska Biblioteka Publiczna
86-100 Świecie
ul. Sienkiewicza 4
NIP: 559-18-84-328

Rok obrotowy: 2018
Data wydruku: 28-03-2019

Bilans Pasywa

Zestawienie na dzień 31-12-2018

Nazwa pozycji	BO	na dzień 31.12.2018
A. Kapitały (fundusze) własne	335 841,78	337 407,28
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	335 841,78	337 339,09
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	0,00	68,19
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotów. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 538 707,90	4 389 752,67
I. Inne 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
i. długoterminowe	0,00	0,00
ii. krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. 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) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 678,55	23 285,84
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
i. do 12 miesięcy	0,00	0,00
ii. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	2 520,97	3 705,91
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:	1 969,11	648,12
i. do 12 miesięcy	1 969,11	648,12
ii. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	551,86	3 057,79
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	20 157,58	19 579,93
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 516 029,35	4 366 466,83
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 516 029,35	4 366 466,83
i. długoterminowe	4 516 029,35	4 366 466,83
ii. krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	4 874 549,68	4 727 159,95

Główna Księgowa
Weronika Kwaśniak

Bilans Pasywa

Koniec wydruku

Świecie, 28.03.2019.

BURMISTRZ

Krzysztof Kulakowski

Miejska Biblioteka Publiczna
w Świecie
DYREKTOR
mgr Beata Szymbalska

Strona 1 / 1

Miejska Biblioteka Publiczna
86-100 Świecie
ul. Sienkiewicza 4
NIP: 559-18-84-328

Rok obrotowy: 2018
Data wydruku: 28-03-2019

Rachunek zysków i strat (porównawczy)

Zestawienie na dzień 31-12-2018

Nazwa pozycji	BO	na dzień 31.12.2018v.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	1 687 665,53
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	8 298,53
IV. Dotacje od organizatora na działalność bieżącą	0,00	1 650 000,00
V. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	29 367,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	1 858 544,45
I. Amortyzacja	0,00	149 552,52
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	301 959,80
III. Usługi obce	0,00	98 393,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	2 227,00
V. Wynagrodzenia	0,00	1 066 614,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	231 942,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	7 855,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	0,00	-170 878,92
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	170 652,33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	170 652,33
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia 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 na działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	-226,59
G. Przychody finansowe	0,00	294,78
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	294,78
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk/strata brutto (F+G-H)	0,00	68,19
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L Zysk(strata) netto (I-J-K)	0,00	68,19

Koniec wydruku

Główna Księgowa
Weronika Kwaśniak

Świecie 28.03.2019.

Miejska Biblioteka Publiczna
w Świeciu
DYREKTOR
mgr Beata Szymańska

BURMISTRZ

Krzysztof Kulakowski

Informacja dodatkowa do bilansu na dzień 31.12.2018 r.
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu
samorządowej instytucji kultury finansowanej dotacjami z budżetu Gminy
Świecie.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Informacje porządkowe.

Miejska Biblioteka Publiczna w Świeciu jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Świecie. Siedzibą MBP jest miejscowość Świecie, a obszarem działania Gmina Świecie. Jednostka posiada pięć filii.

MBP prowadzi działalność w zakresie:

- Udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz,
- Prowadzenie działalności informacyjno – bibliograficznej,
- Popularyzowanie czytelnictwa oraz dorobku kulturalnego Gminy Świecie

2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

Miejska Biblioteka Publiczna w Świeciu prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2018 rozpoczynający się 1 stycznia 2018 roku i kończący się 31 grudnia 2018 roku.

3. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2018 porównywalne z danymi finansowymi za rok 2017.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zm. obowiązującymi jednostkę.

Miejska Biblioteka Publiczna w Świeciu sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

- 4.1. Miejska Biblioteka Publiczna w Świeciu nie prowadzi ewidencji zapasów i materiałów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio na potrzeby administracyjno-gospodarcze jednostki, więc ujmowane są bezpośrednio w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu.
- 4.2. Jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania ujmuje się w koszty i umarza:
- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
 - b) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
- 4.3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.
- 4.4. Środki pieniężne – według wartości nominalnej.
- 4.5. Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.
- 4.6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową MBP Świecie.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Bilans po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą: 4 727 159,95 zł

Aktywa 4 727 159,95 zł

W tym:

1. Aktywa trwałe 4 656 287,04 zł

Na aktywa trwałe składa się: wartość gruntu w kwocie 303 434,00 zł oraz zgodnie z załącznikiem nr 1 wartość nowej siedziby, wartość urządzeń elektronicznych oraz innych środków trwałych.

2. Aktywa obrotowe 70 872,91 zł

Na aktywa obrotowe składają się należności krótkoterminowe, czyli wartość niespłaconych przez pracowników pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS w kwocie 2 912,00, należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 24,20 zł oraz wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych i kasie w kwocie 67 936,71 zł.

Kapitał ten został zwiększony o zysk za 2017 r. w kwocie 1 497,31 zł.

5. Zysk netto na rok 2018, który wynosi 68,19 zł utworzy fundusz rezerwowy zgodnie z art. 29 ust. 1 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r. poz. 406, z późn. zm)
6. Dane o stanie rezerw – **nie dotyczy.**
7. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności – **nie dotyczy.**
8. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o okresie spłaty wynikającym z umowy – **nie dotyczy.**
9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
Istotne pozycje tych rozliczeń:

- Stan na 01.01.2018	4 516 029,35 zł
- Zwiększenia	0,00 zł
- Zmniejszenia, czyli kwota amortyzacji	149 562,52 zł
- Stan na 31.12.2018 r.	4 366 466,83 zł
10. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego – **nie wystąpiły.**
11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) – **nie występują.**
12. Zobowiązania warunkowe – **nie występują.**

Ustęp 2

1. Struktura przychodów w zł 1 858 612,64 zł

Przychody własne wypracowane zgodnie z działalnością statutową	8 298,53 zł
Dotacja z budżetu Gminy Świecie	1 650 000,00 zł
Dotacja z MKiDN	29 367,00 zł
Przychody finansowe	294,78 zł
Pozostałe przychody operacyjne, w tym pozostałe przychody operacyjne- równoległe do odpisów amortyzacyjnych, refundacja z PUP oraz wynagrodzenie płatnika z ZUS	170 652,33 zł

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – **nie wystąpiły.**
3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – **nie wystąpiły.**

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku brutto – **nie wystąpiły**.
5. Rachunek zysków i strat sporządzamy w wariantcie porównawczym.

Ustęp III.

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych:

Miejska Biblioteka Publiczna w 2018 roku przeciętnie zatrudniała 25 osoby

tj. 22,31 etatów, w tym:

- 1,00 etat Dyrektora
- 1,50 etatu pracowników administracyjno-biurowych
- 3,50 etatu obsługi
- 16,31 etatów bibliotekarzy

Ustęp IV.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – **nie wystąpiły**.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – **nie wystąpiły**.

Główna Księgowa
[Signature]
Weronika Kwaśniak

Świeże, 28.03.2019.

Miejska Biblioteka Publiczna
w Świeżem
DYREKTOR
[Signature]
mgr Beata Szymańska

BURMISTRZ
[Signature]
Krzysztof Kulikowski

Załącznik nr 1
do informacji dodatkowej
do bilansu za 2018 r.

Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku oraz ich umorzeń wg grup KŚT

Rozliczenie majątku trwałego za 2018 rok

Lp	Wyszczególnienie	Stan początkowy roku 2018	Zwiększenia (nabycie, ulepszenie)	Zmniejszenia (likwidacja)	Stan końcowy roku 2018
1	Budynki i budowle – gr 2	4 720 265,54	0,00	0,00	4 720 265,54
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania – gr 4	78 622,18	0,00	0,00	78 622,18
3	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie – gr 8	72 186,01	0,00	0,00	72 186,01
	Ogółem	4 871 073,73	0,00	0,00	4 871 073,73

Rozliczenie amortyzacji majątku trwałego za 2018 rok

Lp	Wyszczególnienie	Stan początkowy roku 2018	Zwiększenia (amortyzacja)	Zwiększenia (korekta przyjęcia na stan)	Zmniejszenia (korekta likwidacja)	Stan końcowy roku 2018
1	Budynki i budowle – gr 2	295 020,64	118 006,68	0,00	0,00	413 027,32
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania – gr 4	40 956,82	19 393,44	0,00	0,00	60 350,26
3	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie – gr 8	32 690,71	12 152,40	0,00	0,00	44 843,11
	Ogółem	368 668,17	149 552,52	0,00	0,00	518 220,69

Główna Księgowa
Weronika Kwaśniak

Świecie 28.03.2019.

BURMISTRZ

Krzysztof Kulakowski

Miejska Biblioteka i Filia
w Świeciu
DYREKTOR
mgr Beata Szymczak

UZASADNIENIE

Zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, sprawozdanie finansowe zatwierdzone jest przez organizatora.

W przypadku samorządowej instytucji kultury, jaką jest Miejska Biblioteka Publiczna w Świeciu, sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy gminy czyli Burmistrz Świecia.

BURMISTRZ
Krzysztof Kniakowski
Krzysztof Kniakowski