

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Wieluniu ul. Śląska 23 a 98-300 Wieluń NIP 832-18-74-184 Regon 731232530		BILANS JEDNOSTEK  z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018 r.				Zarząd Powiatu w Wieluniu Pl. Kazimierza Wielkiego 2 98-300 Wieluń	
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na		PASYWA	Stan na	Stan na
z uor		31.12.2017	31.12.2018	poz uor		31.12.2017	31.12.2018
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)</b>	<b>30000,00</b>	<b>28762,39</b>	<b>A.</b>	<b>Fundusz / kapitał własny</b>	<b>17062,26</b>	<b>17311,72</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	0	0	I	Fundusz podstawowy, fundusz instytucji kultury	15563,80	15563,80
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy, rezerwy	201,57	1498,46
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	30000,00	28762,39	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	0	28762,39	VI	Zysk (strata) netto	1296,89	249,46
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34670,43	34138,82
b)	budynki i budowle		21495,76	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny		7266,63	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie	30000,00		*	krótkoterminowa		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	0	0
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>21732,69</b>	<b>22688,15</b>	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0	0	c)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Materialy			e)	inne		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe	4670,43	5376,43
3.	Produkty gotowe			3.	Wobec pozostałych jednostek	0	0
4.	Towary			a)	Kredyty i pożyczki		
5.	Zaliczki na dostawy			c)	inne zobowiązania finansowe		
II	Należności krótkoterminowe	1108,96	0	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0	0
3.	Należności od pozostałych jednostek	1108,96	0	*	do 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			*	powyżej 12 miesięcy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	208,96		e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
c)	inne	900,00		f)	zobowiązania wekslowe		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe	20623,73	22688,15	h)	z tytułu wynagrodzeń		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	20623,73	22688,15	i)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	4.	fundusze specjalne	4670,43	5376,43
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe	30000,00	28762,39
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20623,73	22688,15	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	30000,00	28762,39
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20623,73	22688,15	*	długoterminowe		
*	inne środki pieniężne - środki pieniężne w drodze			*	krótkoterminowe	30000,00	28762,39
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	<b>Suma aktywów</b>	<b>51732,69</b>	<b>51450,54</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>51732,69</b>	<b>51450,54</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Wieluń dnia 04.03.2019  
Miejsce, data sporządzenia:

DYREKTOR

Zatwierdził: *Sylwester Kaczmarek*

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Wieluniu ul. Śląska 23 a 98-300 Wieluń NIP 832-18-74-184 Regon 731232530		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		dane za poprzedni rok obrotowy 2017 r.	dane za bieżący rok obrotowy 2018 r.
		<b>249240,00</b>	<b>292366,05</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	224000,00	243300,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	25240,00	49066,05
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>251266,64</b>	<b>295855,75</b>
I	Amortyzacja	30823,23	38279,36
II	Zużycie materiałów i energii	23894,47	19081,70
III	usługi obce	12468,36	31640,79
IV	Podatki i opłaty	259,15	238,67
V	wynagrodzenia	148003,28	170886,19
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	32983,72 13056,04	34764,00 13604,42
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2834,43	965,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-2026,64</b>	<b>-3489,7</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3323,53</b>	<b>3739,16</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	3323,53	3739,16
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D- E)</b>	<b>1296,89</b>	<b>249,46</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II	Odsetki		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Odsetki		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>1296,89</b>	<b>249,46</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>1296,89</b>	<b>249,46</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Crażyna Sitek*  
Główny Księgowy

Wieluń dnia 04.03. 2019 r.

miejscowość i data

DYREKTOR

*Sylwester Kaczmarek*  
Zatwierdził

## Informacja dodatkowa

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2018

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Wieluniu z siedzibą przy ul. Śląskiej 23 a została utworzona na mocy Uchwały XXIII/188/2000 Rady Powiatu w Wieluniu z dnia 27 listopada 2000 r.

Wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Powiat Wieluński pod nr 1/2001 w dniu 27.03.2001

Powiatowa Biblioteka Publiczna posiada osobowość prawną, została utworzona na czas nieograniczony. Przedmiotem działalności Powiatowej Biblioteki Publicznej jest gromadzenie, opracowywanie udostępnianie zbiorów, a przez to zaspokajanie wiedzy i rozwijanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych użytkowników, oraz upowszechnianie wiedzy i kultury.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Wieluniu przy ul. Piłsudskiego 6 na podstawie porozumienia zawartego w dniu 29 czerwca 2017 w przedmiocie obsługi finansowo-księgowej PBP metodą komputerową w programie Comarch ERP Optima.

Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym, zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez PBP w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez PBP.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018r., są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r., zwaną dalej ustawą, która określa m. in. zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę, lub miejsce na terytorium RP.

### II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu i rachunku zysku i strat.

#### 1. Stan środków trwałych na dzień 31.12.2018 r.

Lp.	Nazwa konta	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
1.	Środki trwałe	78.255,80	49.493,41	28.762,39
2.	Pozostałe środki trwałe	82.365,26	82.365,26	0,00
3.	Zbiory biblioteczne- księgozbiory	372.383,36	372.383,36	0,00
4.	Zbiory biblioteczne -multimedia	5.789,18	5.789,18	0,00

## 2. Stan wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2018 r.

Lp.	Nazwa konta	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
1.	Wartości niematerialne i prawne	9.169,24	9.169,24	0,00

## 3. Na posiadane środki pieniężne w dn. 31.12.2018 r. składają się:

- środki na rachunku funduszu socjalnego	5.376,43 zł
- środki na rachunku bieżącym	17.311,72 zł

## 4. Struktura przychodów działalności PBP

**PRZYCHODY** **296.105,21 zł**

Poz. A.I Przychody netto ze sprzedaży produktów 292.366,05 zł

Dotację podmiotową na działalność statutową Starostwo Powiatowe udzieliło w wysokości w wysokości 243.300,00 zł, pozyskano również dotację z Biblioteki Narodowej na zakup książek wysokości 13.100,00 zł., dotacje z Fundacji PZU 35.966,05 zł.

Poz..D.IV Inne przychody operacyjne 3.739,16 zł

Pozostałe przychody 3.739,16 zł

## 5. Struktura kosztów działalności PBP.

**KOSZTY** **295.855,75 zł**

Poz. B. I Amortyzacja 38.279,36 zł

Środki trwałe 1.237,61 zł

Księgozbiory i multimedia 28.819,25 zł

Pozostałe środki trwałe 8.222,50 zł

Poz. B. II Zużycie materiałów i energii 19.081,70 zł

Zużycie materiałów 12.013,54 zł

Zużycie wody 163,33 zł

Zużycie energii elektrycznej 2.152,83 zł

Zużycie energii cieplnej 4.752,00 zł

<b><u>Poz. B. III Usługi obce</u></b>	31.640,79 zł
Pozostałe usługi obce	31.640,79 zł
<b><u>Poz. B. IV Podatki i opłaty</u></b>	238,67 zł
<b><u>Poz. B. V Wynagrodzenia</u></b>	170.886,19 zł
<b><u>Poz. B. VI Ubezpiecz. społ. i in. świadcz.</u></b>	34.764,00 zł
Składki na ubezpieczenia społeczne	28.274,14 zł
Odpis na ZFŚS	4.300,00 zł
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	2.189,86 zł
<b><u>Poz. B. VII Pozostałe koszty rodzajowe</u></b>	965,04 zł
Podróże służbowe	965,04 zł

**III.** Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2018 r. wynosi 3,50 etatu w tym:

- pracownicy merytoryczni 3,25
- pracownicy obsługi 0,25

Wykazany zysk w wysokości **249,46 zł**, proponujemy przeznaczyć na powiększenie funduszu rezerwowego instytucji kultury, zgodnie z art. 53 pkt 4 ustawy o rachunkowości i art. 29 pkt 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Powiatowa Biblioteka Publiczna nie tworzy rezerw na podatek dochodowy od osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony jest na działalność statutową zwolnioną z podatku.

*Zakres informacji wykazanych w sprawozdaniu finansowym na podstawie art. 45 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.*