

Powiatowa Biblioteka  
Publiczna w Poddębicach  
731032681

## BILANS

jednostki budżetowej  
lub samorządowego zakładu  
budżetowego

Adresat

Starostwo Powiatowe w  
Poddębicach

Numer identyfikacyjny REGON .....

sporządzony na dzień ..... 31-12-2019 .....

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	876,23	608,30
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	233,06	876,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	643,17	-267,93
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	643,17	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-267,93
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	42,93	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	42,93	0,00
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	42,93	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	919,16	608,30	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	27,90	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	27,90				
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	891,26	608,30			
1. Środki pieniężne w kasie	891,26	608,30			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>919,16</b>	<b>608,30</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>919,16</b>	<b>608,30</b>

**Główny Księgowy**

*mgr Beata Świącka*

(główny księgowy)

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach

*mgr Edyta Durka*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddebicach 731032681 POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Poddebicach ul. Narutowicza 13, REGON Numer identyfikacyjny REGON tel./fax 43 678-85-52, tel. 43 678-40-22 NIP 628-13-13-314, REGON 731032681	sporządzony na dzień 31-12 20 19 r.	Starostwo Powiatowe w Poddebicach	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	185 318,20	200 056,60	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	695,20	56,60	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	184 623,00	200 000,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	186 313,03	201 960,53	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	45 360,32	20 762,48	
III. Usługi obce	15 419,40	9 392,07	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	101 217,70	139 646,90	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	23 843,61	31 496,95	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	472,00	662,13	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	-994,83	-1 903,93	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 638,00	1 636,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	1 638,00	1 636,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	643,17	-267,93	

<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	643,17	-267,93
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	643,17	-267,93

**Główny Księgowy**

*mgr Beata Święcka*  
(główny księgowy)

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddeżicach

*mgr Edyta Durka*  
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności

1.1 nazwę jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach

1.2 siedzibę jednostki

kod, miasto, ulica nr  
99-200 Poddębice ul. Narutowicza 13

1.3 adres jednostki

kod, miasto, ulica nr  
99-200 Poddębice ul. Narutowicza 13

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki \* (niepotrzebne skreślić)

- 1) samorządowy zakład budżetowy - PKD ..... dział/działy klasyfikacji budżetowej.....
- 2) jednostka budżetowa/komórka organizacyjna -PKD 91.01.A rozdz.92116 dział/działy klasyfikacji budżetowej
- 3) jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego - PKD.....dział/działy klasyfikacji budżetowej

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

dzień . m-c . rok do dzień. m-c. rok  
01-01-2019 do 31-12-2019

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

tak/nie dotyczy "( niepotrzebne skreślić)

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.

ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Środki trwałe i WNIP \*

- wg cen nabycia
- z wyceeny wynikającej z decyzji
- inna metoda (- podać jaka -)

Amortyzacja

- metoda liniowa

Środki trwałe w budowie \*

- cena nabycia lub koszt wytworzenia

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe \*

- wg ceny nabycia
- wg ceny rynkowej
- w wartości godziwej

Długoterminowe aktywa finansowe \*

- w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości

Należności

- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,

Roszczenia i zobowiązania

- w kwocie wymaganej zapłaty

Środki pieniężne

- w wartości nominalnej

Kredyty i pożyczki

- w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u o r

Rezerwy na zobowiązania

- w wiarygodnie oszacowanej wartości

Fundusze specjalne

- w wartości nominalnej

Rozliczenia międzyokresowe

- w wartości nominalnej

Wynik finansowy

- w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji

\* niepotrzebne skreślić

5	Inne informacje
	<p>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości.</p> <p>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej.</p> <p>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe.</p> <p>4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.</p> <p>5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego - ...</p> <p>6) pozostałe informacje istotne dla jednostek/komórek organizacyjnych sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1. Tabeli 1.1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami 339 341,70 zł – wartość księgozbioru biblioteki
	Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.4
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 4 638,53 zł
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
	inne informacje
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2

2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Dane prezentowane w Tabeli 2.3
2.4 Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5 Inne informacje
Dane prezentowane w Tabeli 2.5
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Dane prezentowane w Tabeli 3.1

**Główny Księgowy**  
*mgr Beata Święcka*

(główny  
Księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

2020-03-25

**DYREKTOR**  
**Powiatowej Biblioteki Publicznej**  
**w Poddebicach**  
*mgr Edyta Durka*

(kierownik  
jednostki)

**POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA**  
w Poddebicach

ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddebice  
tel./fax 43 678-85-82, tel. 43 678-40-22  
NIP 828-13-13-91

**Tabela 1.17. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	
1.	Środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	30 650,00	0	0	0	0	0	0	30 650,00
1.4.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5.	Inne środki trwałe	62 518,92	0	2 087,64	0	0	0	0	64 606,56
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Wartości niematerialne i prawne	18 266,62	0	0	0	0	0	0	18 266,62
	SUMA (1+2+3+4)	11 1435,54	0	2 087,64	0	0	0	0	113 523,18
	w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)	X	X	0	X	0	X	0	0

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

- 1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek
- 2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami

**DYREKTOR**  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
*mgr Edyta Durka*

**Główny Księgowy**  
*mgr Beata Święcka*



**POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA**

Tablica 1.1.2

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddębice  
tel./fax 43 678-85-52, tel. 43 678-40-22  
NIP 828-13-13-314, REGON 731032681

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec okresu
			aktualizacja	nabycie	rozchód	aktualizacja	rozchód	aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne*	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.	Umorzenie gruntów	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	30 650,00	0	0	0	0	0	0	0	0	30 650,00
1.4.	Umorzenie środków transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	62 518,92	0	2 087,84	0	0	0	0	0	0	64 606,56
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	18 266,62	0	0	0	0	0	0	0	0	18 266,62
	SUMA (1+2)	11 1435,54	0	2 087,84	0	0	0	0	0	0	113 523,18
	w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)	x	x	x	0	x	x	x	x	0	0

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych w jednostkach

**DYREKTOR**  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach

*mgr Edyta Durka*

*mgr Beata Świąćka*

**Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów**

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	0
1.1.	Środki trwałe w budowie	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0
	SUMA (1+2)	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
  
mgr Edyta Durka

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Poddebicach

ul. Narutowicza 124b **Wartość** gruntów użytkowanych wieczystie  
tel./fax 43 678-85-52, tel.43 678-40-22  
NIP 828-13-13-314, REGON 731032661

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0	0	0	0

Główny Księgowy

  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach

  
mgr Edyta Durka

Tabela 10. Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0	0
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0	0
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,	0	0
	w tym	0	0
	umów leasingu	0	0
	SUMA (1+2+3)	0	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Świąćka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
  
mgr Edyta Duńska

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	
1.	Akcje	0	0
2.	Udziały	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0
	SUMA (1+2+3+4)	0	0

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
*[Podpis]*  
mgr Edyta Durka

**Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie -art. 35b. ustawy o rachunkowości	Rozwiązanie - art. 35c. ustawy o rachunkowości	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	0	0	0	0	0
I.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0	0	0	0	0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0
I.2.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.2.4.	pozostałe należności	0	0	0	0	0
II.	Należności Finansowe (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0	0	0	0	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podgubicach  
  
mgr Edyta Durka

**Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
1.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
1.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
1.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0	0	0	0
1.4.	na kary	0	0	0	0	0
1.5.	inne	0	0	0	0	0

Główny Księgowy

  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebrecach

  
mgr Edyta Durka

**Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową**

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	Z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz. Pasywa D.I.)	0	0	0	0
	w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi	0	0	0	0
2.	Dla Organu (poz. Pasywa 1.1.2. bilansu z wykonania budżetu)	0	0	0	0
	SUMA (1+2)	0	0	0	0

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
*[Podpis]*  
mgr Edyta Durka



POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Podgórzcach

**Tabela 1.10. Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i**

ul. Narutowicza 338  
tel./fax 43 678-85-52, 43 678-40-22  
NIP 828-13-13-314, REGON 141032681

**Zwrotnego**

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0	0

Główny Księgowy

  
mgr Beata Świąćka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podgórzcach

  
mgr Edyta Durka

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

**Tabela 1. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddębice  
tel./fax 43 678-85-52, tel. 43 678-40-22  
NIP 828-13-13-314, REGON 731032681

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje	0	0	0	0
2.	Poręczenia, w tym	0	0	0	0
2.1.	poręczenia weksłowe	0	0	0	0
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe	0	0	0	0
3.	Hipoteczne	0	0	0	0
4.	Zastawy	0	0	0	0
5.	Inne	0	0	0	0
SUMA (1+2+3+4+5)		0	0	0	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
  
mgr Edyta Durka

**Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inna specyfikacja, w tym:	0	0
5.1.	hipoteki	0	0
5.2.	zastawy	0	0
SUMA (1+2+3+4+5)		0	0

Główny Księgowy  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podgórzkach  
mgr Edyta Durka

**Tabela I.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0	0	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0	0	0
3.	Prenumerata	0	0	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0	0	0
5.	Inne	0	0	0
	SUMA (1+2+3+4+5)	0	0	0

Główny Księgowy

  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach

  
mgr Edyta Durka

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

**Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne**

ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddębice  
tel./fax 43 678-85-52, tel.43 678-40-22  
NIP 828-13-13-314, REGON 731032681

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne	0	0	0
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane	0	0	0
3.	Pozostałe	0	0	0
	SUMA (1+2+3)	0	0	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
  
mgr Edyta Dürka

ul. Narutowicza 17, 99-200 Poddębice  
tel./fax 43 678-85-52, tel. 43 678-40-22  
NIP 629-132-15-00

**Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń  
nie wykazanych w bilansie**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	0	0
2.	Otrzymane poręczenia	0	0
SUMA (1+2)		0	0

**Główny Księgowy**

*Beata Święcka*  
**mgr Beata Święcka**

**DYREKTOR**  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach

*Edyta Durka*  
**mgr Edyta Durka**

**Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0
2.	Nagrody jubileuszowe	0
3.	Świadczenia urlopowe	4 343,53
4.	Inne świadczenia pracownicze	295,00
	SUMA (1+2+3+4)	4 638,53

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
  
mgr Edyta Durka

**Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0	0

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podgubicach  
*[Podpis]*  
mgr Edyta Durka



**Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddebiece  
tel./fax 43 678-85-52, tel.43 678-40-22  
NIP 828-13-13-314, REGON 731032681

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym	0	0
w tym:	0	0
- skapitalizowane odsetki	0	0
- skapitalizowane różnice kursowe	0	0

Główny Księgowy  
*mgr Beata Święcka*

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebiecach  
*mgr Edyta Durka*

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Podgórnicach

ul. Narutowicza 13-15, 95-200 Podgórnic  
tel./fax 43 678-88-52, tel./fax 43 678-40-22  
NIP 828-13-13-314, REGON 731032681

**Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0

Główny Księgowy

*Beata Świącka*  
mgr Beata Świącka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podgórnicach

*Eryka Durka*  
mgr Eryka Durka

**Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	0
1.1.	wydatki nie wygasające zrealizowane w roku obrotowym	0
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	0
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	0
2.3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0
2.4.	Inne	0

Główny Księgowy  
*[Signature]*  
mgr Beata Świącka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
*[Signature]*  
mgr Edyta Durka

**Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi**

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Poddebicach  
ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddebice  
tel./fax 43 678-85-52, tel.43 678-40-22  
NIP 828-13-13-314, REGON 731032681

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi, w tym:	0
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	0
1.1.1	- aktywa	0
1.1.2	- pasywa	0
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	0
1.2.1	- przychody	0
1.2.2	- koszty	0
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	0
1.3.1	- zwiększenia	0
1.3.2	- zmniejszenia	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Śwłęcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
  
mgr Edyta Durka

## *Informacja dodatkowa*

### **do sprawozdania finansowego za 2019 r.**

1. Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach posiada osobowość prawną, jest instytucją kultury o charakterze publicznym działającą na podstawie:

- Ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach ( Dz. U. z 1997, Nr 85, poz. 539 ),
- Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. Nr 91 poz. 578 z późniejszymi zmianami ),
- Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 1991 roku, Nr 114, poz. 493 z późn. zmianami ),
- Statutu Biblioteki nadanego Uchwałą Nr XIII/92/2000 Rady Powiatu Poddębickiego z dnia 27 kwietnia 2000 roku w sprawie utworzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach.

Celem działalności Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach zgodnie z jej statutem jest zaspokajanie potrzeb i oczekiwań społeczności lokalnej z zakresu edukacji, kultury i informacji z uwzględnieniem optymalnego wykorzystania zasobów bibliotecznych, infrastruktury i kadry bibliotecznej.

Do podstawowych zadań Biblioteki należy w szczególności:

- gromadzenie, opracowywanie, udostępnianie materiałów bibliotecznych służących obsłudze potrzeb informacyjnych i edukacyjnych,
- pełnienie funkcji ośrodka informacji biblioteczno- bibliograficznej,
- inicjowanie i organizowanie różnorodnych form działalności zmierzających do rozwoju czytelnictwa,
- promowanie zbiorów, pisarzy i działalności bibliotecznej.

Biblioteka prowadzi swoją działalność w oparciu o warsztat informacyjno- bibliograficzny w postaci księgozbioru oraz komputerowych baz danych. Dążąc do prawidłowej i pełnej realizacji zadań statutowych współpracuje z innymi bibliotekami oraz jednostkami oświatowymi i kulturalnymi na terenie całego powiatu. Prowadzi szereg imprez kulturalnych i oświatowych m.in. takich jak: konkursy, spotkania, warsztaty, zajęcia z uczniami dla wszystkich grup wiekowych (również wyjazdowe) na terenie powiatu poddębickiego, urozmaicając działania tak, aby były one atrakcyjne dla szerokiego grona odbiorców. Ponadto na mocy ustawy o bibliotekach koordynuje działalność miejskich i gminnych bibliotek publicznych powiatu poddębickiego i udziela pomocy instrukcyjno- metodycznej.

2. Powiatowa Biblioteka Publiczna prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01 stycznia 2019 roku a kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku .

W sprawozdaniu finansowym zasady rachunkowości zostały przygotowane zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.

- Rachunek zysków i strat sporządzony w wariacie porównawczym.
- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową naliczania amortyzacji, odpisy dokonywane są jednorazowo na koniec roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach podatkowych. 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 w kasie i na rachunku bankowym oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
- Instytucja kultury tworzy: fundusz instytucji kultury, fundusz rezerwowy, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza na pokrycie strat instytucji kultury.

3. Sprawozdanie za rok 2019 składa się z Bilansu oraz z Rachunku zysków i strat w wariacie porównawczym. Bilans i rachunek zysków i strat został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2019 roku, który obejmuje zestawienie aktywów i pasywów zamykające się sumą bilansową na kwotę 608,30 zł.

a) należności – nie występują;

b) zobowiązania – nie występują;

c) środki pieniężne w bilansie:

- stan środków na rachunku bankowym – 0,00 zł
- stan środków w kasie - 608,30 zł

d) zobowiązania, należności wymagalne nie występują;

e) pozostałe pasywa wykazano według wartości nominalnej;

f) fundusz rezerwowy wynosi 876,23 zł.

W roku 2019 roku powstała strata netto w wysokości 267,93 zł, która to wartość pozostanie na koncie 860 - wynik finansowy. Strata w całości zostanie pokryta z funduszu rezerwowego jednostki w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ prowadzący.

g) Stan majątku wg wartości początkowej:

- |  |   |                       |
|--|---|-----------------------|
| - środki trwałe za dzień 31-12-2019 r.   | - | <b>30 650,00 zł;</b>  |
| - pozostałe środki trwałe na dzień 31-12-2019 r.                                 | - | <b>64 606,56 zł;</b>  |
| - wartość księgozbioru na dzień 31-12-2019 r.                                    | - | <b>339 341,70 zł;</b> |
| - wartości niematerialne i prawne (programy i licencje)<br>do dnia 31-12-2019 r. | - | <b>18 266,62 zł;</b>  |

#### 4. Dochody

- dotacja z budżetu	195 000,00 zł
- dotacja celowa od Biblioteki Narodowej	5 000,00 zł
- wypracowany przychód w 2019 r.	56,60 zł
- odsetki bankowe	0,00 zł
- stan należności na dzień 01-01-2019 r.	27,90 zł
- środki w kasie na dzień 01-01-2019 r.	891,26 zł
<b>Ogółem dostępne środki w 2019 roku</b>	<b>200 975,76 zł</b>

5. Wymienione wyżej dochody wykorzystano następująco (wydatki): **200 367,46 zł**

- wynagrodzenia brutto	139 466,90 zł
- umowa o dzieło	180,00 zł
- narzuty od wynagrodzeń	26 858,42 zł
- świadczenie urlopowe	4 343,53 zł
- badania okresowe pracowników	180,00 zł
- odzież ochronna, obuwie dla pracown.	115,00 zł
- energia elektryczna	2 324,87 zł
- zużycie materiałów	5 559,84 zł
- zakup książek (w tym dotacje celowa)	10 113,09 zł
- prenumerata czasopism	1 171,61 zł
- usługi obce (np. naprawa sprzętu, usługi komputerowe, przegląd gaśnic, konserwacja alarmu)	6 063,84 zł
- usługi telekomunikacyjne (w tym dostęp do Internetu)	3 328,23 zł
- ubezpieczenia sprzętu	245,57 zł
- wyjazdy służbowe	185,56 zł
- usługi bankowe (prowizje)	231,00 zł

Na dzień 31-12-2019 roku pozostały środki finansowe w wysokości 608,30 zł – środki własne. Należności oraz zobowiązania wymagalne na dzień 31-12-2019 roku nie wystąpiły.

6. Powiatowa Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2019 r. zatrudniała 5 pracowników, tj. dyrektora – instruktora 1 etat, głównego księgowego – 1/3 etatu, starszego bibliotekarza -1etat, młodszego bibliotekarza – 1 etat, sprzątaczkę -1/5 etatu.

7. Instytucja uzyskuje przychody z usług ksero oraz upomnień wysyłanych do czytelników zalegających ze zwrotem książek.

8. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

9. Nie są znane przez instytucję żadne inne informacje niż wymienione wyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Poddębice, dn. 25.03.2020 r.

Główny Księgowy

  
mgr Beata Święcka

.....  
Podpis

Głównego Księgowego

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach

  
mgr Edyta Durka

.....  
Podpis

Dyrektora Instytucji