

| MIEJSKA I POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W RADZIEJOWIE REGON 910933167 | | | BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019 r. | | | | |
|--|--|--------------------------|---|---------------|--|--------------------------|--------------------------|
| poz. z uor | AKTYWA | Stan na 31.12.2018 r. | Stan na 31.12.2019 r. | poz. z uor | PASYWA | Stan na 31.12.2018 r. | Stan na 31.12.2019 r. |
| A. | Aktywa trwałe | 1 646 687,78 | 1 597 073,42 | A. | Fundusz / kapitał własny | 83 807,68 | 88 564,00 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji) | 22 428,59 | 22 428,59 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowowy) | 70 784,54 | 61 379,09 |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | | | III | Fundusz z aktualizacji wyceny | | |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | IV | Pozostałe fundusze rezerwowe | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 1 646 687,78 | 1 597 073,42 | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| 1. | Środki trwałe | 1 646 687,78 | 1 597 073,42 | VI | Zysk (strata) netto | -9 405,45 | 4 756,32 |
| a) | grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 9 342,64 | 9 342,64 | B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 585 073,26 | 1 535 317,90 |
| b) | budynki i budowle | 1 621 079,53 | 1 573 814,77 | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 16 265,61 | 13 916,01 | 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| d) | środki transportu | | | 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne środki trwałe | | | * | długoterminowa | | |
| | | | | * | krótkoterminowa | | |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 3. | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| 3. | zaliczki na środki trwałe w budowie | | | * | długoterminowe | | |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | * | krótkoterminowe | | |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. | inne rozliczenia międzyokresowe | | | 3. | wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| B. | Aktywa obrotowe | 22 193,16 | 26 808,48 | a) | kredyty i pożyczki | | |
| I | Zapasy | 3 274,54 | 4 305,00 | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| 1. | Materiały | 3 274,54 | 4 305,00 | e) | inne | | |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 6 003,82 | 5 862,82 |
| 3. | Produkty gotowe | | | 3. | Wobec pozostałych jednostek | 4 300,07 | 4 327,60 |
| | | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| 4. | Towary | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| 5. | Zaliczki na dostawy i usługi | | | d) | zobowiązania z tytułu dostaw: | 0,00 | 0,00 |
| II | Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,16 | * | do 12 miesięcy | | |
| 3. | Należności od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,16 | e) | powyżej 12 miesięcy | | |
| a) | Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| c) | inne | 0,00 | 0,16 | g) | z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| d) | Dochodzone na drodze sądowej | | | h) | z tytułu wynagrodzeń | | 0,00 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 18 918,62 | 22 503,32 | i) | inne | 4 300,07 | 4 327,60 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 18 918,62 | 22 503,32 | 4. | Fundusze specjalne | 1 703,75 | 1 535,22 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 1 579 069,44 | 1 529 455,08 |
| * | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 18 918,62 | 22 503,32 | * | długoterminowe | | |
| * | Środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 14 618,55 | 18 175,72 | * | krótkoterminowe | | |
| * | inne środki pieniężne | 4 300,07 | 4 327,60 | | | | |
| * | inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |
| | Suma aktywów | 1 668 880,94 | 1 623 881,90 | | Suma pasywów | 1 668 880,94 | 1 623 881,90 |

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 „Należności od jednostek powiązanych”, więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.3) „Należności od pozostałych jednostek”

Sporządziła:

Maria Korzycka

Data :

24-03-2020

Zatwierdził:

Danuta Wielgosz

Główny Księgowy

Maria Korzycka

DIREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Danuta Wielgosz

| Symbol konta | Nazwa konta | M i P Biblioteka Publiczna 2019 ROK | | | |
|-----------------|---|-------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | Saldo na początku roku | | Saldo na koniec roku | |
| | | Winien | Ma | Winien | Ma |
| 011 | Środki trwałe | 1 934 479,74 | 0,00 | 1 928 074,74 | 0,00 |
| 013 | Pozostałe środki trwałe | 266 844,93 | 0,00 | 283 079,74 | 0,00 |
| 014 | Zbiory biblioteczne | 472 576,95 | 0,00 | 505 564,43 | 0,00 |
| 020 | Wartości niematerialne i prawne | 5 916,00 | 0,00 | 9 246,76 | 0,00 |
| 071 | Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 287 791,96 | 0,00 | 331 001,32 |
| 072 | Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 745 337,88 | 0,00 | 797 890,93 |
| 080 | Inwestycje (środki trwałe w budowie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 101 | Kasa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 131 | Rachunek bieżący instytucji kultury | 12 914,80 | 0,00 | 16 640,50 | 0,00 |
| 132 | Rachunek bankowy dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 134 | Kredyty bankowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 135 | Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia | 1 703,75 | 0,00 | 1 535,22 | 0,00 |
| 137 | Rachunek bankowy projektu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 139 | Inne rachunki bankowe | 4 300,07 | 0,00 | 4 327,60 | 0,00 |
| 140 | Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 201 | Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 225 | Rozchunki z budżetami | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 229 | Pozostałe rozrachunki publicznoprawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 231 | Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 | 0,16 | 0,00 |
| 234 | Pozostałe rozrachunki z pracownikami | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 240 | Pozostałe rozrachunki | 0,00 | 4 300,07 | 0,00 | 4 327,60 |
| 290 | Odpisy aktualizujące należności | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 310 | Materiały | 3 274,54 | 0,00 | 4 305,00 | 0,00 |
| 640 | Rozliczenia międzyokresowe kosztów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 800 | Fundusz jednostki | 0,00 | 22 428,59 | 0,00 | 22 428,59 |
| 801 | Fundusz rezerwowy | 0,00 | 70 784,54 | 0,00 | 61 379,09 |
| 846 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 1 579 069,44 | 0,00 | 1 529 455,08 |
| 851 | Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 0,00 | 1 703,75 | 0,00 | 1 535,22 |
| 860 | Wynik Finansowy | 9 405,45 | 0,00 | 0,00 | 4 756,32 |
| | SUMA | 2 711 416,23 | 2 711 416,23 | 2 752 774,15 | 2 752 774,15 |

Konta pozabilansowe

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | |
| | | | | |

Radziejów, dnia 24.03.2020 rok

Sporządził: M.Korzycka

Główny Księgowy

Maria Korzycka

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Danuta Wielgosz

**MIEJSKA I POWIATOWA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA**
im. Franciszka Becińskiego
ul. Objezdna 33, tel. 54 285 32 80
88-200 RADZIEJÓW
REGON 910933167 NIP 889-13-57-250

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

| | za poprzedni rok obrotowy 2018 | za bieżący rok obrotowy 2019 |
|---|-----------------------------------|---------------------------------|
| A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 488 918,54 | 490 335,17 |
| I Przychody netto ze sprzedaży produktów | 7 706,20 | 11 866,17 |
| II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | |
| III Koszt wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| V Dotacje organizatora na działalność bieżącą | 468 894,34 | 467 000,00 |
| VI Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową | 12 318,00 | 11 469,00 |
| B Koszty działalności operacyjnej | 518 427,02 | 535 384,73 |
| I Amortyzacja | 19 673,90 | 49 614,36 |
| II Zużycie materiałów i energii | 82 953,37 | 96 408,80 |
| III Usługi obce | 69 557,45 | 41 804,65 |
| IV Podatki i opłaty | 4 850,00 | 4 971,00 |
| V Wynagrodzenia | 277 363,35 | 274 615,53 |
| VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: emerytalne | 58 438,77 | 62 261,67 |
| VII Pozostałe koszty rodzajowe | 5 590,18 | 5 708,72 |
| VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C Zysk (strata) ze sprzedaży | -29 508,48 | -45 049,56 |
| D Pozostałe przychody operacyjne | 19 673,90 | 49 614,36 |
| I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną | | |
| III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV Inne przychody operacyjne | 19 673,90 | 49 614,36 |
| E Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III Inne koszty operacyjne | | |
| F Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -9 834,58 | 4 564,80 |
| G Przychody finansowe | 449,13 | 191,52 |
| II Odsetki | 449,13 | 191,52 |
| III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | |
| V Inne | | |
| H Koszty finansowe | 20,00 | 0,00 |
| I Odsetki | 20,00 | 0,00 |
| IV Inne | | |
| I Zysk (strata) brutto | -9 405,45 | 4 756,32 |
| J Podatek dochodowy | | |
| K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L Zysk (strata) netto | -9 405,45 | 4 756,32 |

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I „Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych”, więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

M. Korzycka
sporządziła:

Główny Księgowy
Maria Korzycka

24-03-2020 r.
data

D. Wielgosz
zatwierdził:

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Danuta Wielgosz

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Franciszka Becińskiego w Radziejowie
za 2019 rok**

1. Nazwa, siedziba i adres jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji:

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Franciszka Becińskiego
ul. Objezdna 33, 88-200 Radziejów
NIP: 889-13-57-250, REGON 910933167

Podstawowym przedmiotem działalności jest zaspokajanie potrzeb edukacyjnych, kulturalnych, informacyjnych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy i kultury.

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Franciszka Becińskiego jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Miasto Radziejów pod nr 1/2000 z dnia 01.06.2000 r.

2. Czas działania jednostki: nieograniczony
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2019 - 31.12.2019 r.
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.
Nie dotyczy.
5. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działania jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.
Nie dotyczy.
7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019 r. są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo za pomocą systemu finansowo – księgowego BIT, który spełnia warunki wymagane w/w ustawą.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

- 1) Środki trwałe powyżej 10 000 zł są amortyzowane w czasie metodą liniową wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000 zł są jednorazowo amortyzowane.

8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

9. Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4.

Sporządził:
Maria Korzycka
Główny Księgowy
Maria Korzycka

(miejsce i data)
Radziejów, 24 marca 2020 r.

Zatwierdził:
Danuta Wielgosz

DYREKTOR BIBLIOTEKI
D. Wielgosz
mgr Danuta Wielgosz

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Franciszka Becińskiego w Radziejowie
za 2019 rok**

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2019 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 ustawy o rachunkowości.

1.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zmiany dotyczące środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| L p | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość początkowa- stan na 01.01.2019 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość brutto na 31.12.2019 |
|----------------------------|--|--|-------------|--------------|---------------------------------|
| 1 | Gr. 0- Grunty | 9.342,64 | 0,00 | 0,00 | 9.342,64 |
| 2 | Gr. 1- Budynki | 1.890.592,45 | 0,00 | 0,00 | 1.890.592,45 |
| 3 | Gr. 3- Kotły i maszyny energetyczne | 15.792,85 | 0,00 | 0,00 | 15.792,85 |
| 4 | Gr. 4- Maszyny i urządzenia | 8.046,80 | 0,00 | 0,00 | 8.046,80 |
| 5 | Gr. 8- Narzędzia, przyrządy, wyposażenie | 10.705,00 | 0,00 | 6.405,00 | 4.300,00 |
| Razem środki trwałe | | 1.934.479,74 | 0,00 | 0,00 | 1.928.074,74 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 5.916,00 | 3.330,76 | 6.405,00 | 9.246,76 |

Umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| L p | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Umorzenie- stan na 01.01.2019 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Umorzenie- stan na 31.12.2019 |
|-------------------------------------|--|-------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------------------------|
| 1 | Gr. 1- Budynki | 269.512,92 | 47.264,76 | 0,00 | 316.777,68 |
| 2 | Gr. 3- Kotły i maszyny energetyczne | 2.118,99 | 1.105,56 | 0,00 | 3.224,55 |
| 3 | Gr. 4- Maszyny i urządzenia | 5.455,05 | 1.244,04 | 0,00 | 6.699,09 |
| 4 | Gr. 8- Narzędzia, przyrządy, wyposażenie | 10.705,00 | 0,00 | 6.405,00 | 4.300,00 |
| Razem umorzenie śr. trwałych | | 287.791,96 | 49.614,36 | 6.405,00 | 331.001,32 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 5.916,00 | 3.330,76 | 0,00 | 9.246,76 |
| 2 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Zwiększenie wartości niematerialnych i prawnych jest wynikiem zakupu programów komputerowych na kwotę 3.330,76 zł.

Zmniejszenie wartości środków trwałych (w grupie 8) na kwotę 6.405,00 zł jest wynikiem likwidacji kserokopiarki.

Od pozostałych środków trwałych do kwoty 10.000 zł oraz zbiorów bibliotecznych dokonuje się jednorazowego umorzenia. Wartości te nie są wykazywane w bilansie jednostki.

- 2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
W 2019 roku biblioteka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości należności.
- 3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy.
Nie dotyczy.
- 4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
Biblioteka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
- 5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
Nie dotyczy.
- 6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.
Nie dotyczy.
- 7) Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.
Odpisy nie wystąpiły.
- 8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji w tym uprzywilejowanych.
Nie dotyczy.
- 9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Stan funduszy:

1) Fundusz Instytucji Kultury:

| | |
|--------------------------|--------------|
| - stan na 01.01.2019 r.: | 22.428,59 zł |
| - stan na 31.12.2019 r.: | 22.428,59 zł |

W 2018 roku nie nastąpiły zmiany w funduszu.

2) Fundusz Rezerwowy:

| | |
|---|--------------|
| - stan na 01.01.2019 r.: | 70.784,54 zł |
| - zmniejszenie funduszu o stratę za 2019 rok: | 9.405,45 zł |
| - stan na 31.12.2019 r.: | 61.379,09 zł |

Fundusz rezerwowy tworzy się zgodnie z art.29 ust.3 ustawy z 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 1983

z późn. zm.) z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczają się na pokrycie strat instytucji kultury.

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Radziejowie nie posiada kapitału zapasowego i kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny.

10) Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Radziejowie zamknęła rok 2019 zyskiem w kwocie 4.756,32 zł, który zostanie w całości przeznaczony na działalność statutową jednostki. Po zatwierdzeniu sprawozdania zostanie przeksięgowany na Fundusz rezerwowy.

11) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku kwota 4.327,60 zł, w tym:
 - zabezpieczenie z tytułu gwarancji i rękojmi w kwocie 4.327,60 zł (środki wykazane w bilansie po stronie aktywów jako inne środki pieniężne);
- b) powyżej 1 roku do 3 lat: nie występują
- c) powyżej 3 lat do 5 lat: nie występują
- d) powyżej 5 lat: nie występują

12) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy.

13) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Rozliczenia międzyokresowe wg stanu na dzień 01.01.2019 r. wynosiły 1.579.069,44 zł.

W trakcie roku rozliczenia te zmniejszyły się o kwotę 49.614,36 zł. w związku przeksięgowaniem na „Pozostałe przychody operacyjne” równowartości odpisów amortyzacyjnych środków trwałych.

Na dzień 31.12.2019 r. rozliczenia międzyokresowe przychodów (wykazywane w bilansie po stronie pasywów w poz. B. IV) wynoszą 1.529.455,08 zł.

14) Powiązania między składnikami aktywów lub pasywów.

Nie dotyczy.

15) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia.

Nie dotyczy.

2.

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport), przychodów netto ze sprzedaży towarów i materiałów.

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna w Radziejowie nie prowadzi działalności na kontach zespołu 5.

2) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych w rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

3) Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie dotyczy.

6) Rozliczenie różnicy między podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

Nie dotyczy.

7) Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

Na dzień 31.12.2019 r. środki trwałe w budowie wynoszą 0,00 zł.

8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie dotyczy.

9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W 2019 roku nie poniesiono nakładów na inwestycje i w 2020 roku nie planuje się kolejnych inwestycji.

10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie dotyczy.

4. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.
Biblioteka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

5. Informacje o:

1) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna zatrudniała na dzień 31.12. 2019 r. 8 osób w przeliczeniu na pełne etaty - 6,5 .

- pracownicy umysłowi: 7 osób

- pracownicy na stanowiskach robotniczych: 1 osoba.

Pozostałe punkty informacji dodatkowej z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości nie dotyczą

Informacja o przychodach i kosztach w roku 2019

| | | |
|--|-------------------|--|
| PRZYCHODY razem | 540.141,05 | |
| Dotacje | 478.469,00 | |
| - Dotacja podmiotowa z budżetu Miasta Radziejów | 467.000,00 | |
| - w tym: dotacja ze Starostwa Powiatowego w Radziejowie | 70.000,00 | |
| Pozostałe dotacje | 11.469,00 | |
| - Dotacja z Biblioteki Narodowej | 11.469,00 | |
| Przychody finansowe | 191,52 | |
| Pozostałe przychody operacyjne | 61.480,53 | |
| - Pozostałe przychody | 11.866,17 | |
| - Pozostałe przychody (związane z amortyzacją środków trwałych) | 49.614,36 | |

| | |
|---|-------------------|
| KOSZTY razem | 535.384,73 |
| Amortyzacja ogółem | 49.614,36 |
| - Środki trwałe | 49.614,36 |
| Zużycie materiałów i energii | 96.408,80 |
| - Prenumerata prasy i czasopism | 6.831,26 |
| - Książki-zakup | 31.545,37 |
| - Książki-darowizny | 4.898,29 |
| - Energia elektryczna | 6.730,43 |
| - Woda i ścieki | 817,13 |
| - Materiały biurowe | 2.554,99 |
| - Środki czystości | 1.901,25 |
| - Akcesoria komputerowe | 3.776,80 |
| - Sprzęt i wyposażenie | 16.948,75 |
| - Pozostałe zakupy, materiały | 5.296,85 |
| - Mat. na konkursy, imprezy kulturalne, spotkania autorskie | 1.298,89 |
| - Zużycie opału | 3.889,54 |
| - Folia do oprawy książek | 998,76 |
| - Energia cieplna-paliwo gazowe | 8.920,49 |
| Usługi obce | 41.804,65 |
| - Usługi telekomunikacyjne , informatyczne | 5.413,05 |
| - Usługi pocztowe | 1.099,65 |
| - Usługi -wywóz śmieci | 472,50 |
| - Licencja za użytkowanie programu MAK | 1.210,32 |
| - Opłaty RTV | 75,60 |
| - Usługi bankowe | 268,17 |
| - Pozostałe usługi | 11.648,65 |
| - Kursy i szkolenia | 1.376,70 |

| | |
|---|-------------------|
| - Badania profilaktyczne | 330,00 |
| - Obsługa i organizacja imprez kulturalnych | 3.340,10 |
| - Wynagrodzenie autorskie - ZAIKS | 202,95 |
| - Koszty zastępstwa procesowego | 5.550,00 |
| - Dostęp do ebooków w Legimi | 1.036,00 |
| - Kwartalnik samorządowy „Radziejowianin” | 9.780,96 |
| Podatki i opłaty | 4.971,00 |
| - Podatki i opłaty | 4.971,00 |
| Wynagrodzenia | 274.615,53 |
| - Wynagrodzenia -umowy o pracę | 270.996,53 |
| - Wynagrodzenia- umowy o dzieło, zlecenia | 3.619,00 |
| ZUS i inne świadczenia pracownicze | 62.261,67 |
| - Składki ZUS | 52.672,59 |
| - Odpis na ZFŚS | 9.589,08 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 5.708,72 |
| - Podróże służbowe | 1.383,72 |
| - Ubezpieczenie majątkowe | 4.325,00 |
| - Koszty finansowe (odsetki) | 0,00 |
| - Zysk (strata) | 4.756,32 |

Sporządził:
Maria Korzycka

(miejsce i data)
Radziejów, 24 marca 2020 r.

Zatwierdził:
Danuta Wielgosz

Główny Księgowy,
Maria Korzycka

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Danuta Wielgosz