

Biblioteka Publiczna im.R.W.Berwińskiego w Środzie Wielkopolskiej Plac Zamkowy 7 63-000 Środa Wielkopolska		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018 r.					
poz. z uo	AKTYWA	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018	poz uo	PASYWA	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	474 658,33	553 873,83	A.	Fundusz własny	146 494,84	150 547,61
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy	162 052,45	146 494,84
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Fundusz rezerwowy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	VI	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	474 658,33	553 873,83	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	474 658,33	553 873,83	VI	Zysk (strata) netto	-15 557,61	4 052,67
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	467 009,38	546 522,84
b)	budynki i budowle	464 946,25	545 521,47	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	9 712,08	8 352,38	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	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 (art. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	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
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	138 845,89	143 196,52	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	2 063,13	1 001,37
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	1 027,02	987,93
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	1 027,02	987,93
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	1 027,02	987,93
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	950,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	950,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	137 895,89	143 196,52	3.	fundusze specjalne	1 036,11	13,44
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	137 895,89	143 196,52	IV	Rozliczenia międzyokresowe	464 946,25	545 521,47
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	464 946,25	545 521,47
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	464 946,25	545 521,47
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	137 895,89	143 196,52	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	137 895,89	143 196,52				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	613 504,22	697 070,35		Suma pasywów	613 504,22	697 070,35

Agnieszka Fludra

Małgorzata Walasek

Sporządził

Środa Wielkopolska, dnia 28.03.2019r.

Zatwierdził

Podpis złożony w pliku "BIBPBILANS.pdf.XAdES" przez "Agnieszka Kończal" w dniu 2019-03-28 10:38:03, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 443444291861158028509851306520980661167642215728 wydanym przez CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 12327 z dnia 2019-03-28T02:27:22Z.

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ŚRODZIE WLKP.

ZA OKRES 01.01.2018 do 31.12.2018 ROKU

I. Informacje pomocnicze.

1. W dniu 1 kwietnia 2017 roku Uchwałą Nr XLI/671/2017 Rady Miejskiej z dnia 26 stycznia 2017 roku oraz Uchwałą Nr XL/270/2017 Rady Powiatu Średzkiego z dnia 17 stycznia 2017 została utworzona z połączenia Miejskiej Biblioteki Publicznej im. R. W. Berwińskiego w Środzie Wielkopolskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Środzie Wielkopolskiej instytucja kultury o nazwie „ Biblioteka Publiczna im. R. W. Berwińskiego w Środzie Wielkopolskiej”
2. Biblioteka Publiczna im. R. W. Berwińskiego w Środzie Wlkp. posiada osobowość prawną na podstawie wpisu do rejestru instytucji kultury w dniu 1 kwietnia 2017 roku pod numerem 4 zg z Ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25.10.1991r.
3. Przedmiotem działalności biblioteki jako instytucji kultury jest: zaspakajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych , oświatowych, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców powiatu średzkiego.
4. Biblioteka powołana jest na czas nie ograniczony.
5. Biblioteką zarządza dyrektor, który reprezentuje ją na zewnątrz i odpowiada za jej mienie
6. Biblioteka działa na podstawie Statutu nadanego jej przez Organizatora oraz wewnętrznych aktów prawnych nadanych jej przez dyrektora Biblioteki
7. Biblioteka Publiczna im. R. W. Berwińskiego w Środzie Wlkp. posiada siedzibę główną w Środzie Wlkp. przy Placu Zamkowym 7. Biblioteka posiada również swoje filie:
 - a) Filia w Szkole Podstawowej w Starkówcu Piątkowskim
 - b) Filia w COBOR-u w Słupi Wielkiej – dzierżawionych nieodpłatnie pomieszczeniach,
 - c) Filia w Niepublicznej Szkole Podstawowej w Jarosławcu,
 - d) Filia w Niepublicznej Szkole Podstawowej w Pławcach,
 - e) Filia w Szpitalu Średzkim

II. Prezentacja sprawozdania finansowego.

1. Sprawozdanie za okres 01.01.2018 do 31.12.2018 roku, jest sporządzone wg ustawy o rachunkowości art. 45 ust. 2 oraz przyjętą Polityką Rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy pomocy systemu informatycznego opartego na programie komputerowym QNT.
2. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności jako Biblioteka Publiczna im. R.W. Berwińskiego w Środzie Wlkp.
3. W sprawozdaniu finansowym biblioteka wykazuje zdarzenia gospodarcze zg z ich treścią ekonomiczną.

4. Jednostka nie posiada gruntów w zarządzaniu i w użytkowaniu wieczystym.
5. Majątek trwały ujęto w sprawozdaniu wg zasady netto, zachowano zasadę ciągłości. Jednostka przy obliczaniu amortyzacji stosuje metodę liniową wg stawek określonych w podatku dochodowym od osób prawnych w okresach miesięcznych.
6. Biblioteka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym leasingu.
7. Koszty utrzymania jednostki pokrywane są głównie dotacją organizatora oraz przychodami własnymi.
8. Pozostałe środki trwałe (zbiory biblioteczne i wyposażenie) oraz WNIP o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzowane są jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania.
9. Biblioteka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym leasingu.
10. Dane o kosztach w układzie rodzajowym przedstawia rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
11. Wynik finansowy instytucji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zg z zasadami memoriału, współmierności i kosztów ostrożnej wyceny.
12. Na dzień 31 grudnia 2018 roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne .
13. Na dzień 31 grudnia 2018 roku, nie wystąpiły należności niewymagalne od dostaw towarów i usług .
14. Nie zaistniała konieczność tworzenia rezerw na podatek dochodowy, ponieważ cały dochód zg ze statutem jednostka przeznaczyła na działalność statutową, która zg z art. 17 ust. 145 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jest wolna od podatku.
15. Koszty utrzymania jednostki pokrywane są głównie dotacją organizatora oraz przychodami własnymi. W kosztach ujęta została również dotacja z Biblioteki Narodowej na uzupełnienie zbiorów bibliotecznych na kwotę 15.238,00zł.
16. Strukturę kosztów za rok 2018 przedstawia poniższa tabela:
Koszty ogółem wyniosły: **1.399.360,71 zł**.

LP	Rodzaj kosztu	Wartość kosztu	% w kosztach ogólnych
1	Wynagrodzenia i pochodne, w tym:	753.590,44	53,85
	- wynagrodzenia osobowe	615.615,72	
	- umowy zlecenie/ o dzieło	5.484,50	
	- pochodne od wynagrodzeń – ZUS, Fun.Pracy	107.691,22	
	- odpis na ZFŚS	20.068,0	
	- świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń	4.731,0	
2	Koszty zakupu książek do biblioteki	119.337,25	8,53
3	Koszty zakupu książek	0,00	
4	Koszty zakupu czasopism do czytelników	12.879,10	0,92
5	Koszty zakupów kancelaryjnych	3.556,20	0,25

6	Koszty zakupu środków czystości	3.243,89	0,23
7	Koszty zakupów pozostałych, w tym:	160.770,21	11,49
	- wyposażenie	137.102,21	
	- materiały na imprezy kulturalne	1.445,79	
	- materiały o napraw bieżących	2.379,27	
	- zakup książek na konkursy	5.734,26	
	- zakupy pozostałe	14.108,68	
8	Koszt zużycia energii elektrycznej	9.081,89	0,65
9	Koszt zużycia energii cieplnej	30.051,96	2,15
10	Koszt zużycia wody	543,24	0,04
11	Koszt usług telekomunikacyjnych	5.085,71	0,36
12	Koszty usług informatycznych	10.787,10	0,77
13	Koszt wywozu odpadów stałych i ścieków	1.778,24	0,13
14	Koszty usług pozostałych, w tym:	68.339,95	4,88
	- spotkania autorskie	12.444,03	
	- monitoring mienia	1.180,80	
	- przeglądy techniczne	5.673,94	
	- usługi transportowe	1.378,89	
	- usługi pocztowe	5.197,35	
	- usługi abonamentowe	9.036,00	
	- sprzątanie budynku	20.700,00	
	-obsługa prawna RODO	6.193,64	
	- pozostałe	6.535,30	
15	Podatki i opłaty ,w tym :i	4.595,00	0,33
	- podatek od nieruchomości	4.595,00	
	- pozostałe opłaty	0,00	
16	Pozostałe koszty rodzajowe ,w tym:	8.614,94	0,62
	- podróże służbowe	3.672,60	
	- ubezpieczenia majątkowe	1.951,00	
	- reprezentacja i reklama	2.991,34	
18	Koszty amortyzacji	119.886,78	8,57
19	Koszty remontowe, w tym:	87.218,81	6,23
	-prace płytkarskie	14.391,00	
	- wymiana instalacji c.o.	11.088,87	
	-malowanie korytarza,działu dziecięc.	8.602,00	
	- montaż drzwi i balustrady	11.780,95	
	- wymiana oświetlenia	16.658,23	
	- remont pomieszczeń filii w Pławcach	8.241,00	
	- naprawa klimatyzacji	8.733,00	
	- montaż mebli	1.906,50	
	- kosztorys remontowy	1.904,78	
	- inne bieżące naprawy	3.732,48	
20	Koszty finansowe	0,00	0,00
21	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

17. Strukturę przychodów za rok 2018 przedstawia poniższa tabela:

Łączne przychody wyniosły: **1.503.413,38 zł.**

Lp	Rodzaje przychodu	Kwota przychodu	% w przychodach ogólnych
1	Dotacja od organizatora	1.249.270,00	83,10
2	Dotacja na inwestycje	0,00	0,00
3	Dotacja Ministra Kultury	15.238,00	1,01
4	Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
5	Dotacja celowa	100.000,00	6,65
6	Przychody pozostałe w tym:	1.571,0	0,11
	- usługi ksero	1.100,00	
	- inne	471,00	
7	Przychody finansowe – odsetki bankowe	2.567,67	0,17
8	Pozostałe przychody operacyjne:	134.766,71	8,96
	- odszkodowania	15.438,45	
	- amortyzacja	19.424,78	
	- darowizny książek	99.102,28	
	- kary i upomnienia	801,20	
	- sprzedaż środków trwałych	0,00	

19. Na dzień 31.12.2019r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 987,93zł.:

a) Lider Usług Komunalno-Samorządowych Sp. z o.o. w Środzie Wlkp.,
fakt.nr F 2018/004573 na kwotę 79,92 zł., za wywóz odpadów stałych,

b) Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej, Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Środzie Wlkp.fakt.nr R 2018/047588 na kwotę 116,53 zł., za wodę i ścieki,

c) Gropius Marcin Tulczyński -Warszawa fakt.nr 2199/2018 za dzienniki biblioteczne.

20. W Bibliotece w miesiącu wrześniu z dotacji celowej wykonana została modernizacja czytelnia dla dorosłych na kwotę 100.000,00 zł.

21. Na wyposażenie Biblioteki zakupione zostały ; meble o wartości 93.301,01 zł., komputery na kwotę 10.164,00 zł., projektor o wartości 1.970,00 zł.

22. Zysk za rok 2018 jednostka zamierza przeznaczyć na fundusz jednostki.

23. Kapitał podstawowy Biblioteki na dzień 31.12.2018r. wynosi : 143.183,08 zł.

24. Majątek trwały ujęto w sprawozdaniu wg zasady netto, zachowano zasadę ciągłości.

25. Przeprowadzona została inwentaryzacja z następujących składników majątkowych:

a) środki trwałe 961.033,98 zł.

b) WNiP 15.526,30 zł.

c) środki trwałe w użytkowaniu 270646,36 zł.

d) księgozbiór 1.368.980,23 zł.

e) kasa 0,00 zł.

25. Przeciętne zatrudnienie na dzień 31.12.2018r. wyniosło 14 osób, w tym:
pracownicy merytoryczni i administracja 14 osób tj.13,75 etatów.

Agnieszka Fludra

Główny Księgowy

Małgorzata Walasek

Dyrektor

Środa Wlkp., dnia 28.03.2019r.

Podpis złożony w pliku "BP-INFOR.DODAT.do BILANSU za 2018R..pdf.XAdES" przez "Agnieszka Kończal" w dniu 2019-03-28 10:58:26, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 443444291861158028509851306520980661167642215728 wydanym przez CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 12327 z dnia 2019-03-28T02:27:22Z.

Biblioteka Publiczna im.R.W.Berwińskiego w Środzie Wielkopolskiej Plac Zamkowy 7 63-000 Środa Wielkopolska		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2017	dane na 31.12.2018r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	548 151,06	1 264 508,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	495 138,00	1 264 508,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	53 013,06	0,00
V	Dotacje podmiotowe organizatora	0,00	0,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	644 471,41	1 399 360,71
I	Amortyzacja	83 803,35	119 886,78
II	Zużycie materiałów i energii	186 288,32	339 463,74
III	usługi obce	42 932,78	173 209,81
IV	Podatki i opłaty	1 978,00	4 595,00
V	wynagrodzenia	257 357,57	621 100,22
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	49 563,19	132 490,22
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 148,69	8 614,94
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 399,51	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-96 320,35	-134 852,71
D	Pozostałe przychody operacyjne	83 803,35	136 337,71
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	83 803,35	136 337,71
E	Pozostałe koszty operacyjne	4 048,07	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	4 048,07	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-16 565,07	1 485,00
G	Przychody finansowe	1 007,46	2 567,67
II	Odsetki	1 007,46	2 567,67
IV	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,20	0,00
II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-15 557,61	4 052,67
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto (I+J)	-15 557,61	4 052,67
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-15 557,61	4 052,67

Agnieszka Fludra
sporządził

Środa Wlkp., 28 marca 2019r.
miejscowość i data

Małgorzata Walasek
zatwierdził

Podpis złożony w pliku "Rachunek zysków i strat BIB.pdf.XAdES" przez "Agnieszka Kończal" w dniu 2019-03-28 11:25:04, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 443444291861158028509851306520980661167642215728 wydanym przez CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 12327 z dnia 2019-03-28T02:27:22Z.