

**Zarządzenie Nr 21/2020
Burmistrza Miasta Skórcz
z dnia 25 marca 2020**

w sprawie zatwierdzenia bilansu i rachunku zysków i strat Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Skórczu

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2019 r. poz. 351) oraz art. 9 ustawy o prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. Z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.)

§ 1

Zatwierdza się przedstawiony przez Powiatową i Miejską Biblioteką Publiczną w Skórczu bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. zamykający się sumą aktywów 3 599,00 zł i wykazujący zysk w wysokości 1 657,32 zł, w brzmieniu, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zatwierdza się rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazujący:

- 1) Przychody netto ze sprzedaży 235 851,00 zł
- 2) Koszty działalności operacyjnej 240 379,36 zł
- 3) Stratę ze sprzedaży 4 528,36 zł
- 4) Pozostałe przychody operacyjne 6 149,60 zł,
- 5) Zysk z działalności operacyjnej 1 621,24 zł,
- 6) Przychody finansowe 36,08 zł
- 7) Zysk netto 1 657,32 zł

w brzmieniu, jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



Burmistrz Miasta Skórcz

Janusz Kosecki

		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2019 r.					
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		31.12.2018	31.12.2019			31.12.2018	31.12.2019
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	616,53	146,78	A.	Kapitał (fundusz) własny	1941,68	3599,00
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	19347,84	19347,84
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
	2. Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
	3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	616,53	146,78	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-17064,57	-17406,16
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	616,53	146,78	VI	Zysk (strata) netto	-341,59	1657,32
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)		0,00
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	616,53	146,78	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	1325,15	3452,22	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały		0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy		0,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1325,15	3452,22	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1325,15	3452,22	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1325,15	3452,22	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1325,15	3452,22				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	1941,68	3599,00		Suma pasywów	1941,68	3599,00

Sporządził:

Informacja dodatkowa:

wartość księgowa śr. trwałych: 16551,82 zł

wartość umorzenia: 16405,04 zł

wartość netto: 146,78 zł

Miejsce, data sporządzenia:

Skórcz, 2020-03-25

Zatwierdził:

DYREKTOR
Powiatowej i Miejskiej
Biblioteki Publicznej w Skórczu

Miroslawa Szermacka

nazwa i adres jednostki		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	228000,00	235851,00
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	0,00
IV	Dotacje organizatora na dział bieżącą	208000,00	222500,00
V.	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	20000,00	13351,00
B	Koszty działalności operacyjnej	231648,60	240379,36
I	Amortyzacja	560,35	469,75
II	Zużycie materiałów i energii	49049,06	34891,47
III	Usługi obce	20395,76	20507,25
IV	Podatki i opłaty	480,00	696,00
V	Wynagrodzenia	130241,00	152277,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26008,77	26894,10
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4913,66	4339,79
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-3648,60	-4528,36
D	Pozostałe przychody operacyjne	3250,77	6149,60
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	3250,77	6149,60
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) z działalności operacyjnej	-397,83	1621,24
G	Przychody finansowe	56,24	36,08
I	Odsetki	56,27	36,08
II	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-341,59	1657,32
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne		0,00
K	Zysk / strata brutto	-341,59	1657,32
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	-341,59	1657,32

Katarzyna Solecka
sporządził

Katarzyna Solecka

Skórcz, 25.03.2020
miejsowość i data

Mirosława Szarmach
zatwierdził

DYREKTOR
Powiatowej i Miejskiej
Biblioteki Publicznej w Skórczu
Mirosława Szarmach