

**Zarządzenie Nr 16/2019
Burmistrza Miasta Skórcz
z dnia 27 marca 2019**

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 2018 r. zamykający się sumą aktywów 1 941,68 zł i wykazujący stratę w wysokości 341,59 zł, w brzmieniu, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zatwierdza się rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący:

- 1) Przychody netto ze sprzedaży 228 000,00 zł
- 2) Koszty działalności operacyjnej 231 648,60 zł
- 3) Stratę ze sprzedaży 3 648,60 zł
- 4) Pozostałe przychody operacyjne 3 250,77 zł,
- 5) Strata z działalności operacyjnej 397,83 zł,
- 6) Przychody finansowe 56,24 zł
- 7) Strata netto 341,59 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 31.12.2018. r.						
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASYWA		Stan na
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017
						31.12.2018
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	192,00	60,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	5033,63
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1881,52
				II	Kapitał (fundusz) zapasowy	
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Kapitał z aktualizacji wyceny	
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe	
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	4030,86
II	Rzeczowe aktywa trwałe	192,00	60,00	VI	Zysk (strata) netto	-878,75
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	192,00	60,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	98,40
a)	grunty			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00
b)	budynki i budowle			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	192,00	60,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
d)	środki transportu			*	długoterminowe	
e)	inne środki trwałe			*	krótkoterminowe	
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	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
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00
				a)	kredyty i pożyczki	
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	4940,03	3993,91	c)	inne zobowiązania finansowe	
I	Zapasy	3020,00	842,50	d)	inne	
1.	Materiały	3020,00	842,50	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	98,40
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	98,40
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe	
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	98,40
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	0,00	*	do 12 miesięcy	98,40
1.	Należności od pozostałych jednostek	0	0,00	*	powyżej 12 miesięcy	
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			d)	zaliczki otrzymane na dostawy	
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0		e)	zobowiązania wekslowe	
c)	inne			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń	
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1920,03	3151,41	h)	inne	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1920,03	3151,41	2.	fundusze specjalne	
a)	w pozostałych jednostkach	0	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1920,03	3151,41	*	długoterminowe	
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1920,03	3151,41	*	krótkoterminowe	
*	inne środki pieniężne					
*	inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów		5132,03	4053,91	Suma pasywów		5132,03
						4053,91

Sporządził:

Informacja dodatkowa:

Wartość księgowa środków trwałych 10820,82 zł

Wartość umorzenia: 10 760,82 zł

Wartość netto środków trwałych 60,00 zł

Miejsce, data sporządzenia:
Skórcz, dnia 25.03.2019 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR
Powiatowej i Miejskiej
Biblioteki Publicznej w Skórczu
Miroslawa Szarmach

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Skórcz Nr 17/2019 z dnia 27.03.2019 r.

Nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2017	za bieżący rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	249000,00	282000,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje organizatora na dział bieżący	249000,00	282000,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na		
B	Koszty działalności operacyjnej	279944,93	312203,62
I	Amortyzacja	657,93	144,00
II	Zużycie materiałów i energii	51146,35	49210,78
III	Usługi obce	42732,24	77160,55
IV	Podatki i opłaty	816,00	837,00
V	Wynagrodzenia	156033,56	150501,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20849,12	24741,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7709,73	9608,32
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-30944,93	-30203,62
D	Pozostałe przychody operacyjne	29993,00	29144,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	29993,00	29144,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-951,93	-1059,62
G	Przychody finansowe	73,18	67,90
I	Odsetki	73,18	67,90
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-878,75	-991,72
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-878,75	-991,72
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-878,75	-991,72

Główna Księgowa
sporządził
Krystyna Bogulska

Skórcz, dnia 25.03.2019 r.
miejscowość i data

DYREKTOR
Powiatowej i Miejskiej
Biblioteki Publicznej w Skórczu
zawierdził
Mirosława Szarmach