

UCHWAŁA NR PROJEKT
RADY MIEJSKIEJ W STRZELCACH KRAJEŃSKICH
z dnia 19 maja 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury- Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich za 2019 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r., poz. 713) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2019 r. samorządowej instytucji kultury Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich składające się z:

- 1) bilansu zamykającego się na dzień 31 grudnia 2019 r. po stronie aktywów i pasywów kwotą 82.626,48 zł;
- 2) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r. zamkniętego zyskiem netto na kwotę 20.360,32 zł;
- 3) informacji dodatkowej na dzień 31 grudnia 2019 r.;
- 4) zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzonym za okres 01.01.2019-31.12.2019 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Strzelec Krajeńskich.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

- 1) Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich, podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.
- 2) Samorządowe instytucje kultury tworzą organy stanowiące jednostki samorządu terytorialnego. Z powyższego wynika, że rada gminy tworząca instytucję kultury jest organizatorem.
- 3) Organem zatwierdzającym, w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt. 7 ustawy o rachunkowości, jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostką przepisami prawa- statutem- jest uprawniony do zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki.
- 4) W związku z tym Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich przedkłada do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2019 r. składające się z: bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i zestawienia zmian w funduszu jednostki.

DYREKTOR

mgr Kazimiera Czaja

Nazwa przedsiębiorstwa
BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY W STRZELCACH KRAJEŃSKICH
UL. STRZELECKA 7

BILANS

NIP 2810065222
REGON030347744

sporządzony na dzień 31-12-2019

66-500 STRZELCE KRAJEŃSKIE

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)			A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	40 528,29	60 888,61
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	25 808,05	40 528,29
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	14 720,24	20 360,32
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	116 346,64	82 626,48	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	75 818,35	21 737,87
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	36,79	345,30	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	36,79	345,30	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	36,79	345,30	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	36,79	345,30	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	75 818,35	21 737,87
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	116 309,85	82 281,18	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	116 309,85	82 281,18	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	75 818,35	21 737,87
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	59 804,83	5 324,53
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	59 804,83	5 324,53
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	16 013,52	16 413,34
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	116 309,85	82 281,18	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	116 309,85	82 281,18	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	116 346,64	82 626,48	PASYWA RAZEM	116 346,64	82 626,48

Miejscowość STRZELCE KRAJEŃSKIE

dnia 24-02-2020

Zatwierdził:

sporządził: LEONARDA MAZANIK

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mi

Leonarda Mazanik

DYREKTOR

mgr Kazimierz Czaja

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
wariant porównawczy

Sporządzony na dzień 31.12.2019

Wiersz	Pozycja	Wartość na dzień. 31.12.20118	Wartość na dzień 31.12.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	572.231,40	547.625,40
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4.194,40	3.673,40
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	Dotacja organizatora na działalność podstawowa	550.965,00	533.000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	17.072,00	10.952,00
B	Koszty działalności operacyjnej	558.730,61	529.418,79
I	Amortyzacja	29.496,73	48.576,43
II	Zużycie materiałów i energii	29.065,84	34.978,83
III	Usługi obce	82.487,84	40.296,21
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2.855,00	2.955,00
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	342.554,87	331.821,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	71.171,61	70.099,33
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1.098,72	691,68
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	13.500,79	18.206,61

D	Pozostałe przychody operacyjne	1.207,20	2.145,34
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	1.207,20	2.145,34
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14.707,99	20.351,95
G	Przychody finansowe	12,25	8,37
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	12,25	8,37
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	14.720,24	20.360,32
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I ± J)	14.720,24	20.360,32
L	Podatek dochodowy		

M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	14.720,24	20.360,32

Strzelce Krajeńskie 17.02.2020

(data i podpis osoby sporządzającej RZiS)
17.02.2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mi
Leonarda Mazan

DYREKTOR
K Czaja
mgr Kazimiera Czaja

(data i podpis kierownika jednostki)

1911

1912

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich z siedzibą w Strzelcach Krajeńskich przy ul. Strzeleckiej 7 jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną.

NIP 2810065222

Regon 080347744

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

-bilans jednostki

-rachunek zysków i strat

-informację dodatkową

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01.01.2019- 31.12.2019r. przy założeniu kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności.

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich rozpoczęła działalność jako instytucja samodzielna w dniu 01.07.2009 r. i została wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora w dniu 01.07.2009 pod poz.3/2009 oraz posiada własny statut, nadany Uchwałą nr XLII/289/09 z dnia 30.06.2009

Biblioteką Publiczną Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich zarządza Dyrektor, który kieruje działalnością, reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny. Struktura organizacyjna obejmuje filie biblioteczne w Brzozie, Bobrówku, Ogardach, Tucznie.

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich działa na podstawie:

>Ustawy z dnia 27.06.1997 o bibliotekach (Dz.U. z 2019r. poz. 1479)

> Ustawy z dnia 25 10.1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz. U. z 2018r. Poz. 1983)

Przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich, zgodnie z jej statutem, jest rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie i rozwijanie kultury.

Biblioteka może podejmować różne działania dla zaspakajania potrzeb społeczności gminy i realizacji ogólnokrajowej polityki bibliotecznej.

Zasady (politykę rachunkowości)przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2019 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dn. 29.09.1994r, Dz.U.z 2019r. poz. 351.) Zapisy księgowe są prowadzone na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym. Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą systemu finansowo – księgowego LIDER, który spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości .

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto, czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia.

Wynoszą one:

-środki trwałe

-wypożyczenie, księgozbiory-całkowicie umorzone

W Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość, wprowadza się do ewidencji wartości zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy umorzeniowe ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. Ewidencja jednostkowa prowadzona jest przez komórkę merytoryczną w sposób wynikający z odrębnych przepisów.

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż jeden rok, lecz o wartości nie przekraczającej 3.500 zł podlegają jednorazowej amortyzacji w momencie przyjęcia do ewidencji.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł. amortyzowane są metodą liniową.

Zobowiązania ewidencjonuje się wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty.

Nie prowadzi się ewidencji zapasów a materiały przekazywane są bezpośrednio po zakupie do użytkowania i odpisywane są w koszty w pełnej wartości wynikającej z faktur (rachunków) w miesiącu ich zakupu. Koszty w Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Kraj. ewidencjonowane są w układzie rodzajowym i wg typów działalności. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym. Sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowanie zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych oraz rozwiązania organizacyjne w zakresie ochrony danych stanowią odrębną dokumentację zatwierdzoną przez dyrektora instytucji. Stan zatrudnienia w Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich na dzień 31.12.2019 r. wyniósł 11 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 8 etatów.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

I. Objasnienia do bilansu

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe amortyzowane wg stawek amortyzacyjnych /w zł./

Nazwa	St. na 01.01.2019	Przychody	Rozchody	St. na koniec roku 2019
Wartości niematerialne i prawne	104.451,77	-	-	104.451,77
Środki trwałe w tym:	19.307,22	-	-	19.307,22
Grunty	-	-	-	-
Budynki, lokale i ob.inż.ład.wod.	-	-	-	-
Urządzenia techniczne i maszyny	19.307,22	-	-	19.307,22
Środki transportu	-	-	-	-
Inne środki trwałe	-	-	-	-
Ogółem	123.614,44	-	-	123.614,44

W okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019 nie dokonywano odpisów amortyzacyjnych - środki trwałe , wartości niematerialne i prawne zamortyzowane w 100%

Kształtowanie się pozostałych środków trwałych w okresie sprawozdawczym./w zł./

Nazwa	Stan na 01.01.2019	Zakup	Darowizna	Zmniejszenie	Umorzenie za 2019r.	St.na koniec roku
Wyposażenie	180.340,51	18.802,12	-	-	18.802,12	199.142,63
Księgozbiór	366.222,51	27.697,97	2.076,34	1.889,06	29.774,31	394.107,76
Razem	546.563,02	46.500,09	2.076,34	1.889,06	48.576,43	593.250,39

2. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich używa nieodpłatnie na podstawie umowy użytkowania następujące lokale:

- lokal użytkowy o pow. 197,64 położony w Strzelcach Kraj. przy ul. Strzelecka 7
- lokal użytkowy o pow. 98m² położony w Bobrówku przy ul. Choszczańska 17
- lokal użytkowy o pow. 11,77m² położony w Brzozie 35a
- lokal użytkowy o pow. 42 m² położony w Ogardach nr 52
- lokal użytkowy o pow. 49,80m² położony w Tucznie ul. Parkowa nr 1

II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

Przychody BPMiG w Strzelcach Kraj. ogółem - 549.779,11 zł.

-dotacja podmiotowa – 533.000,00 zł.

-dotacja celowa MKiDN- 10.952,00

-pozostałe przychody/wpływy za upomnienia, org. Imprez/ - 3.673,40 zł.

-pozostałe przychody /darowizny- książki/- 2.076,34 zł.

-odsetki bankowe, prowizje- 77,37

Koszty BPMiG w Strzelcach Kraj.

Koszty działaln. operac.	Wielkość kosztu /w zł./	Udział % w kosztach ogółem
Amortyzacja śr. trwałe pow. 3.500,-zł. i -wart. niematerialnych i prawnych- 0,00 zł. -wyposaż.- 18.802,12 zł. -księgozb.- 29.774,31 zł.	48.576,43	9,18
Zużycie materiałów i energii: -zakup energii el.- 1.763,17zł. druki, mat. biurowe, drobny sprzęt- 15.749,47zł. prasa- 5.955,08 zł. opał- 984,34 zł. -śr. czystości- 1.512,56 zł.	34.978,83	6,61

zak.mat.na potrzeby czytelnictwa i w zw.z org.impres- 9.014,21 zł.		
Usługi obce w tym: usł.telekomunik.pocztowe- zł.3.412,07 Ogrzewanie pomieszczeń- 12.486,58 zł. Ochrona danych osob. zł.2.040,00 zł. Prow.bankowa- 874,00zł. Remont korytarza b.Ogardy 7.469,59 zł. ubezp. Mienia- 451,00 usł.zw.z org.impres, 1.640,00 czytelnictwo/abon. MAK- 3.984,72 opł.wyw. niecz. woda,ścieki- 1.922,68 Pozostałe 6.015,57	40.296,21	7,62
Podatki i opłaty-podatek od nieruchomości	2.955,00	0,56
Wynagrodzenia osobowe	325.515,67	61,48
Wynagrodzenia inne-umowy zlecenia, honoraria autorskie	6.308,64	1,19
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58.929,95	11,13
Delegacje służbowe	691,68	0,12
Świadczenia na rzecz pracowników	11.169,38	2,11
Razem	529.418,79	100,00%

PRACOWNIKI

Świadczenia

Straty i zyski nadzwyczajne w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły

Nie zaistniała konieczność tworzenia rezerwy na podatek dochodowy, ponieważ cały dochód zgodnie ze statutem biblioteka przeznaczyła na działalność statutową, która zgodnie z art.17 ust.1 pkt.4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jest wolna od podatku.

DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO

Fundusz instytucji kultury służy do ewidencji stanu oraz wszelkich zwiększeń i zmniejszeń tworzonego na podst. art.29 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25.10.1991. Ponadto fundusz ten stanowi równowartość składników własnego majątku trwałego i obrotowego oraz środków otrzymanych z budżetu lub zewnętrznych.

Zwiększenie funduszu podstawowego za 2019rok, w wysokości 14.720,24 zł. nastąpiło tytułu uzyskanego zysku za 2018r.

Na dzień bilansowy Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich osiągnęła zysk w wysokości 20.360,32 zł. który zostanie przekazany na fundusz podstawowy Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Strzelcach Krajeńskich.

Należności krótkoterminowe- 345,30 zł- z tyt. nadpłaty za zużycie energii elektrycznej

Zobowiązania krótkoterminowe- /zapłata w styczniu 2020r./-	21.737,87zł.
w tym na rzecz:	
- PGK Strzelce kraj.-za ogrzewanie	296,53 zł.
- Firma Sprzątająca J. Dolat Sarbiewo	600,00zł.
- Kanada Styl J. Brot Strzelce Kraj./wymiana drzwi/	4.428,00zł..
- Urząd Skarbowy-pod. doch. os. fiz.	2.278,00 zł.
- ZUS-skł. emeryt. rentowe,ub. Zdr. f. pracy	14.135,34 zł.

Fundusze specjalne- na dzień bilansowy nie występują.

Biblioteka wypłaciła za 2019 rok świadczenia urlopowe dla pracowników w wysokości 9.834,41 zł.

Sporządził: Leonarda Mazanik

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maz
Leonarda Mazanik

DYREKTOR

K. Czaja
mgr Kazimiera Czaja

Strzelce Krajeńskie 24.02.2020

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Nazwa przedsiębiorstwa

za okres 2019

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY W STRZELCACH KRAJEŃSKICH

UL. STRZELECKA 7

NIP 2810065222 REGON080347744

66-500 STRZELCE KRAJEŃSKIE

T R E Ś Ć	K w o t y z a o k r e s	
	poprzedni	bieżący <small>(sprawozdawczy)</small>
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	47 754,68	25 808,05
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	47 754,68	25 808,05
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	47 754,68	25 808,05
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-21 946,63	14 720,24
a) zwiększenie (z tytułu)		14 720,24
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- przeniesienia wyniku finansowego		14 720,24
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	21 946,63	
- umorzenia udziałów (akcji)		
- przeniesienie wyniku finansowego	21 946,63	
-		
-		
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	25 808,05	40 528,29
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
-		
-		
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
-		
-		
-		
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
-		
-		

b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
-		
-		
-		
5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
-		
-		
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
-		
-		
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
-		
-		
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	14 720,24	20 360,32
a) zysk netto	14 720,24	20 360,32
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	40 528,29	60 888,61
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Miejscowość Strzelce Krajeńskie

, dnia 24-02-2020

Zatwierdził: Kazimiera Czaja

Sporządził: Leonarda Mazanik

GŁÓWNY KSIĘGOWY

LM
Leonarda Mazanik

DYREKTOR
K Czaja
mgr Kazimiera Czaja