

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat	
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach 731032681 ul. Narutowicza 200 Poddębice tel./fax 43 678-85-52 tel.43 678-40-22 NIP 828-13-13-314. REGON 731032681	sporządzony na dzień 31-12 20 18 r.			Starostwo Powiatowe w Poddębicach	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	233,06	876,23
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	16,39	233,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	216,67	643,17
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	216,67	643,17
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	42,93
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	42,93
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		42,93
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	233,06	919,16	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	27,90			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		27,90			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	233,06	891,26			
1. Środki pieniężne w kasie	233,06	891,26			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>233,06</b>	<b>919,16</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>233,06</b>	<b>919,16</b>

**Główny Księgowy**  
*[Podpis]*  
 Edyta Święcka  
 (główny księgowy)

2019.03.28  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Powiatowej Biblioteki Publicznej  
 w Poddebłoch  
*[Podpis]*  
 mgr Edyta Durka  
 (kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddebicach 731032681 POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA Numer identyfikacyjny REGON ul. Narutowicza 10, 85-200 Poddebice tel./fax 43 678-85-52, tel. 43 678-40-22 NIP 828-13-13-314, REGON 731032681	sporządzony na dzień ..... 31-12 ..... 20 18. r. ....	Starostwo Powiatowe w Poddebicach	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		180 483,80	185 318,20
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		483,80	695,20
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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		180 000,00	184 623,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		182 531,13	186 313,03
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		22 654,80	45 360,32
III. Usługi obce		9 470,12	15 419,40
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		121 487,74	101 217,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		27 915,23	23 843,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 003,24	472,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-2 047,33	-994,83
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		2 264,00	1 638,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		2 264,00	1 638,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		216,67	643,17

<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	216,67	643,17
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	216,67	643,17

**Główny Księgowy**

*mgr Beata Święcka*  
(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podębicach

*mgr Edyta Durka*  
(kierownik jednostki)



Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności

1.1 nazwę jednostki

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach

1.2 siedzibę jednostki

kod, miasto, ulica nr

99-200 Poddębice ul. Narutowicza 13

1.3 adres jednostki

kod, miasto, ulica nr

99-200 Poddębice ul. Narutowicza 13

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki \* (niepotrzebne skreślić)

- 1) samorządowy zakład budżetowy - PKD ..... dział/działy klasyfikacji budżetowej.....  
0) jednostka budżetowa/komórka organizacyjna - PKD 91.01.A rozdz. 92116 dział/działy klasyfikacji budżetowej  
1) jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego - PKD ..... dział/działy klasyfikacji budżetowej

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

dzień . m-c . rok do dzień. m-c. rok

01-01-2018 do 31-12-2018

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

tak/nie dotyczy "(niepotrzebne skreślić)

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.

ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Środki trwałe i WNIP \*

- wg cen nabycia

- z wyceny wynikającej z decyzji

- inna metoda (podać jaką)

Amortyzacja

- metoda liniowa

Środki trwałe w budowie \*

- cena nabycia lub koszt wytworzenia

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe \*

- wg ceny nabycia

- wg ceny rynkowej

- w wartości godziwej

Długoterminowe aktywa finansowe \*

- w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości

Należności

- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,

Roszczenia i zobowiązania

- w kwocie wymaganej zapłaty

Środki pieniężne

- w wartości nominalnej

Kredyty i pożyczki

- w kwocie wymaganej zapłaty art. 28 u o r

Rezerwy na zobowiązania

- w wiarygodnie oszacowanej wartości

Fundusze specjalne

- w wartości nominalnej

Rozliczenia międzyokresowe

- w wartości nominalnej

Wynik finansowy

- w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji

\* niepotrzebne skreślić

5	Inne informacje
	<p>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości.</p> <p>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej.</p> <p>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe.</p> <p>4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.</p> <p>5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego - ...</p> <p>6) pozostałe informacje istotne dla jednostek/komórek organizacyjnych sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1.1, Tabeli 1.1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami 328 267,34 zł – wartość księgozbioru biblioteki
	Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Dane prezentowane w Tabeli 1.4
1.5	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 3 893,02 zł
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
	inne informacje
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2

2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Dane prezentowane w Tabeli 2.3
2.4 Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5 Inne informacje
Dane prezentowane w Tabeli 2.5
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Dane prezentowane w Tabeli 3.1

**Główny Księgowy**

*mgr Beata Świącka*

(główny  
Księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

2019-03-28

**DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddęblicach**

*mgr Edyta Durka*

(kierownik  
jednostki)



**Tabela 1.4. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	
1.	Środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	30 650,00	0	0	0	0	0	0	30 650,00
1.4.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5.	Inne środki trwałe	73 655,61	0	12656,97	0	0	23793,66	0	62518,92
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Wartości niematerialne i prawne	11 713,07	0	3159,00	0	4124,32	0	729,77	18 266,62
	SUMA (1+2+3+4)	116 018,68	0	15815,97	0	4124,32	24523,43	0	111435,54
	w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)	X	X	X	0	X	X	X	0

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych;

0) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek

1) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami

**DYREKTOR**  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
*mgr Edyta Dürka*

**Główny Księgowy**  
*mgr Beata Świąćka*

Tablica 11.2: Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec okresu
			aktualizacja	nabycie	rozchód	inne	rozchód	aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne*	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.	Umorzenie gruntów	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	30 650,00	0	0	0	0	0	0	0	0	30 650,00
1.4.	Umorzenie środków transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	73655,61	0	12656,97	0	0	23793,66	0	0	0	62 518,92
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	11713,07	0	3159,00	0	4124,32	729,77	0	0	0	18 266,62
	SUMA (1+2)	116018,68	0	15815,97	0	4124,32	24523,43	0	0	0	111 435,54
	w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf)	x	x	0	x	x	x	x	0	0	0

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

0) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek

1) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami

**Tabela 1.3. Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów**

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	0
1.1.	Środki trwałe w budowie	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0
	SUMA ( 1 + 2 )	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Świąćka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
  
mgr Edyta Durka



POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Poddębicach  
ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddębice  
tel./fax 43 678-65-52, tel. 43 678-40-22  
NIP 828-43-314 REGON 731032681

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0	0	0	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
  
mgr Edyta Durka

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0	0
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0	0
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,	0	0
	w tym	0	0
	umów leasingu	0	0
	SUMA (1+2+3)	0	0

Główny Księgowy  
*mgr Beata Święcka*

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
*mgr Eryka Dürka*

**Tabela 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji**

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	
1.	Akcje	0	0
2.	Udziały	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0
	SUMA (1+2+3+4)	0	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
  
mgr Edyta Durka



POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Podgubicach

ul. Nałtowa 17 20-200 Podgubice  
tel./fax 43 678-85-52 161 43 678-40-22  
NIP 626-10-13-314 REGON 731032661

**Tablica 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności**

**Lp.** Odpisy aktualizujące należności według pozycji

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie -art. 35b. ustawy o rachunkowości	Rozwiązanie - art. 35c. ustawy o rachunkowości	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	0	0	0	0	0
I.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0	0	0	0	0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	27,90
I.2.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.2.4.	pozostałe należności	0	0	0	0	0
II.	Należności Finansowe (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0	0	0	0	0

Główny Księgowy  
*Beata Świąćka*  
mgr Beata Świąćka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podgubicach  
*Edyta Durka*  
mgr Edyta Durka

**Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
1.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
1.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
1.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0	0	0	0
1.4.	na kary	0	0	0	0	0
1.5.	inne	0	0	0	0	0

Główny Księgowy  
*mgr Beata Święcka*

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebiecach  
*mgr Edyta Durka*

**Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty**

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	Z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz. Pasywa D.I.)	0	0	0	0
	w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi	0	0	0	0
2.	Dla Organu (poz. Pasywa 1.1.2. bilansu z wykonania budżetu)	0	0	0	0
	SUMA (1+2)	0	0	0	0

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
mgr Beata Świąćka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
*[Podpis]*  
mgr Edyta Durka




POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Poddębicach

ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddębice  
tel./fax 43 75 40 22  
NIP 828-19-13-314, REGON 731032661

**Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego**

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Świąćka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
  
mgr Edyta Durka

**Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje	0	0	0	0
2.	Poręczenia, w tym	0	0	0	0
2.1.	poręczenia wekslowe	0	0	0	0
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe	0	0	0	0
3.	Hipoteczne	0	0	0	0
4.	Zastawy	0	0	0	0
5.	Inne	0	0	0	0
	SUMA (1+2+3+4+5)	0	0	0	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
  
mgr Edyta Durka

**Tabela 1-12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych w tym zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inna specyfikacja, w tym:	0	0
5.1.	hipoteki	0	0
5.2.	zastawy	0	0
	SUMA (1+2+3+4+5)	0	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Świąćka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach  
  
mgr Edyta Dürka



POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Poddębicach

ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddębice

tel./fax 43 675 78 78

NIP 828-13-13-314, REGON 731032681

### Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0	0	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0	0	0
3.	Prenumerata	0	0	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0	0	0
5.	Inne	0	0	0
	SUMA (1+2+3+4+5)	0	0	0

Główny Księgowy


  
mgr Beata Świąćka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach

  
mgr Edyta Durka

**Tabela 13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne	0	0	0
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane	0	0	0
3.	Pozostałe	0	0	0
	SUMA (1+2+3)	0	0	0


Główny Księgowy  
  
mgr Beata Świąćka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podgajcach  
  
mgr Edyta Durka

**Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń  
niewykazanych w bilansie**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	0	0
2.	Otrzymane poręczenia	0	0
SUMA (1+2)		0	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Świącka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podębicach  
  
mgr Edyta Durka

**Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0
2.	Nagrody jubileuszowe	0
3.	Świadczenia urlopowe	3 893,02
4.	Inne świadczenia pracownicze	0
SUMA (1+2+3+4)		3 893,02

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
  
mgr Edyta Durka



POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Poddębicach

ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddębice  
tel./fax 43 64 33 63 23  
NIP 828-13-13-314, REGON 731032681

### Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zasobów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0	0

Główny Księgowy

mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach

mgr Edyta Durka

**Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym	0	0
w tym:	0	0
- skapitalizowane odsetki	0	0
- skapitalizowane różnice kursowe	0	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebrzicach  
  
mgr Edyta Durka

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Poddebicach

ul. Narutowicza 13, 09-900 Poddebice  
tel./fax 43 678-89-32 (tel. 3 678-3112)  
NIP 828-13-13-314, REGON 731032681

**Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0

Główny Księgowy

*[Signature]*  
mgr Beata Święcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddebicach

*[Signature]*  
mgr Edyta Durka

**Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	0
1.1.	wydatki nie wygasające zrealizowane w roku obrotowym	0
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	0
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	0
2.3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0
2.4.	Inne	0

Główny Księgowy

  
mgr Beata Śwłęcka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach

  
mgr Edyta Durka



### Tabela 3-1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi, w tym:	0
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	0
1.1.1	- aktywa	0
1.1.2	- pasywa	0
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	0
1.2.1	- przychody	0
1.2.2	- koszty	0
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	0
1.3.1	- zwiększenia	0
1.3.2	- zmniejszenia	0

Główny Księgowy  
  
mgr Beata Świącka

DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
  
mgr Edyta Durka

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2018 r. Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach**

1. Powiatowa Biblioteka Publiczna w Poddębicach posiada osobowość prawną, jest instytucją kultury o charakterze publicznym działającą na podstawie:

- Ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. z 1997, Nr 85, poz. 539),
- Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. Nr 91 poz. 578 z późniejszymi zmianami),
- Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 1991 roku, Nr 114, poz. 493 z późn. zmianami),
- Statutu Biblioteki nadanego Uchwałą Nr XIII/92/2000 Rady Powiatu Poddębickiego z dnia 27 kwietnia 2000 roku w sprawie utworzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach.

Celem działalności Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach zgodnie z jej statutem jest zaspokajanie potrzeb i oczekiwań społeczności lokalnej z zakresu edukacji, kultury i informacji z uwzględnieniem optymalnego wykorzystania zasobów bibliotecznych, infrastruktury i kadry bibliotecznej. Do podstawowych zadań Biblioteki należy w szczególności:

- gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych służących obsłudze potrzeb informacyjnych i edukacyjnych,
- pełnienie funkcji ośrodka informacji biblioteczno – bibliograficznej,
- inicjowanie i organizowanie różnorodnych form działalności zmierzających do rozwoju czytelnictwa,
- promowanie zbiorów, pisarzy i działalności bibliotecznej.

Biblioteka prowadzi swoją działalność w oparciu o warsztat informacyjno-bibliograficzny w postaci księgozbioru oraz komputerowych baz danych. Dążąc do prawidłowej i pełnej realizacji zadań statutowych współpracuje z innymi bibliotekami oraz jednostkami oświatowymi i kulturalnymi na terenie całego powiatu. Prowadzi szereg imprez kulturalnych i oświatowych m.in. takich jak: konkursy, spotkania, warsztaty, zajęcia z uczniami dla wszystkich grup wiekowych (również wyjazdowe) na terenie powiatu poddębickiego, urozmaicając działania tak, aby były one atrakcyjne dla szerokiego grona odbiorców. Ponadto na mocy ustawy o bibliotekach koordynuje działalność miejskich i gminnych bibliotek publicznych powiatu poddębickiego i udziela im pomocy instrukcyjno – metodycznej.

2. Powiatowa Biblioteka Publiczna prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01 stycznia 2018 roku a kończący się dnia 31 grudnia 2018 roku.

W sprawozdaniu finansowym zasady rachunkowości zostały przygotowane zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.

- Rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie porównawczym.
- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową naliczania amortyzacji, odpisy dokonywane są jednorazowo na koniec roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach podatkowych. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.
- Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe w kwotach wynikających z zapłaty.
- Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
- Instytucja kultury tworzy: fundusz instytucji kultury i fundusz rezerwowy, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczona na pokrycie strat instytucji kultury.

3. Sprawozdanie za rok 2018 składa się z Bilansu oraz z Rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym. Bilans i rachunek zysków i strat został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2018 roku, który obejmuje zestawienie aktywów i pasywów zamykające się sumą bilansową na kwotę 919,16 zł.

a) instytucja posiada należność w kwocie 27,90 zł – faktura korekta za prenumeratę;

b) zobowiązanie niewymagalne na wartość 42,93 zł – faktura za druki do biblioteki;

c) środki pieniężne w bilansie:

- stan środków na rachunku bankowym – 0,00 zł

- stan środków w kasie - 891,26 zł

d) zobowiązania wymagalne nie występują;

e) pozostałe pasywa wykazano według wartości nominalnej;

f) fundusz rezerwowy wynosi 233,06 zł.

Instytucja w 2018 roku wypracowała zysk netto w wysokości 643,17 zł. Zysk w wysokości 643,17 zł w całości zostanie przeniesiony na fundusz rezerwowy w następnym roku obrotowym, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Organizatora. Do tego czasu pozostanie na koncie 860 - wynik finansowy jednostki.

g) Stan majątku wg wartości początkowej:

- środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500,00 zł do 31-12-2017 r. - **30 650,00 zł;**

- środki trwałe powyżej 10 000,00 zł, przyjęte od 01-01-2018 r. - 0,00 zł;

- pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej niższej niż 3500 zł



do dnia 31-12-2017 r.	- 73 655,61 zł;
w tym likwidacja pozostałych środków trwałych na wartość 23 793,66 zł - dotyczy pozostałych środków trwałych do dnia 31-12-2017 roku;	
- pozostałe środki trwałe przyjęte od dnia 01-01-2018 r. do wartości 10 000,00 zł	- 12 656,97 zł;
Ogółem wartość pozostałych środków trwałych na dzień 31-12-2018 roku	- <b>62 518,92 zł;</b>
- wartość księgozbioru	- <b>328 287,34 zł;</b>
- wartości niematerialne i prawne (programy i licencje) do dnia 31-12-2017 r.	- 15 107,62 zł;
- wartości niematerialne i prawne od 01-01-2018 r.	- 3 159,00 zł;
Ogółem wartości niematerialne i prawne na dzień 31-12-2018 r.	- <b>18 266,62 zł;</b>

<b>4. Dochody</b>	<b>185 318,20 zł</b>
- dotacja z budżetu	174 623,00 zł
- dotacja celowa (Biblioteka Narodowa)	10 000,00 zł
- wypracowany przychód w 2018 r.	695,20 zł
- odsetki bankowe	0,00 zł
- środki w kasie na dzień 01-01-2018 r.	233,06 zł
<b>Ogółem dostępne środki w 2018 roku</b>	<b>185 551,26 zł</b>

<b>5. Wymienione wyżej dochody wykorzystano następująco (wydatki):</b>	<b>184 660,00 zł</b>
- wynagrodzenia brutto	101 217,70 zł
- umowa o dzieło	0,00 zł
- narzuty od wynagrodzeń	19 604,59 zł
- świadczenie urlopowe	3 893,02 zł
- badania okresowe pracowników	45,00 zł
- szkolenia wstępne pracowników, inne szkolenia	301,00 zł
- odzież ochronna, obuwie dla prac.	0,00 zł
- energia elektryczna	2 551,47 zł
- zużycie materiałów	21 251,07 zł
- zakup książek (w tym dotacje celowa)	17 880,72 zł
- prenumerata czasopism	2 048,63 zł
- usługi obce (np. naprawa sprzętu, usługi komputerowe, przegląd gaśnic, konserwacja alarmu, ab. radiowy)	11 012,93 zł
- usługi telekomunikacyjne (w tym dostęp do Internetu)	4 381,87 zł
- ubezpieczenia sprzętu	173,00 zł
- wyjazdy służbowe	37,00 zł
- usługi bankowe (prowizje)	262,00 zł



Na dzień 31-12-2018 roku pozostały środki finansowe w wysokości 891,26 zł – środki własne. Instytucja posiadała należność w wysokości 27,90 zł (faktura korekta za prenumeratę) oraz zobowiązanie niewymagalne na wartość 42,93 zł (faktura za druki biblioteczne). Należności oraz zobowiązania wymagalne na dzień 31-12-2018 roku nie wystąpiły.

6. Powiatowa Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2018 r. zatrudniała 5 pracowników, tj. dyrektora – instruktora 1 etat, głównego księgowego – 1/3 etatu, starszego bibliotekarza - 1 etat, młodszego bibliotekarza na 0,5 etatu, sprzątaczkę -1/5 etatu.
7. Instytucja uzyskuje przychody z usług ksero oraz upomnień wysyłanych do czytelników zalegających ze zwrotem książek.
8. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.
9. Nie są znane przez instytucję żadne inne informacje niż wymienione wyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Poddębice, dn. 28.03.2019 r.

**Główny Księgowy**

*mgr Beata Świącka*

.....  
Podpis

Głównego Księgowego

**DYREKTOR**  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
*mgr Edyta Durka*

.....  
Podpis

Dyrektora Instytucji