

**Zarządzenie Nr 22/2020**  
**Burmistrza Sulejowa**  
z dnia 10 lutego 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 rok samorządowej instytucji kultury - Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sulejowie**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. z dnia 22 lutego 2019 r. Dz.U. z 2019 r. poz. 506. poz. 1571, poz.1309, poz. 1696, poz.1815) oraz zgodnie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tj. z dnia 17 stycznia 2019 r. Dz.U. z 2019 r. poz. 351. poz. 1571, poz. 1495) oraz z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizacji i prowadzeniu działalności kulturalnej ( tj. Dz. U. z 2020 poz. 194 ) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdzam sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sulejowie.

**§ 2.** Sprawozdanie o którym mowa w § 1 składa się z:

- bilansu – załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
- rachunku zysków i strat- załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2019 r. załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia,

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**NIE BUDZI ZASTRZEŻENÍ  
POD WZGLĘDEM  
FORMALNO-PRAWNYM**

*Piotr Organka*  
Rada Prawny

**BURMISTRZ**

*Wojciech Ostrowski*

bilans nr 1  
do zarządzenia Nr 22/2020  
z dnia 10 lutego 2020

Miejska Biblioteka Publiczna  
97-330 Sulejów ul. Rynek 1  
NIP: 7712704586

ROK: 2019

Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
-	<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2.085,75</b>	<b>3.650,07</b>
-	<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2.085,75</b>	<b>3.650,07</b>
-	1	Środki trwałe	2.085,75	3.650,07
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	2.085,75	3.650,07
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>4.828,34</b>	<b>11.026,13</b>
-	<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Materialy	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
	c)	inne	0,00	0,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>783,09</b>	<b>7.292,08</b>
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	783,09	7.292,08
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

SP

## Bilans

## AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	783,09	7.292,08
	(-1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	783,09	7.292,08
	(-2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	(-3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4.045,25	3.734,05
<b>Suma</b>			<b>6.914,09</b>	<b>14.676,20</b>



Bilans

2019. Nr 1

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
-	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3.998,16</b>	<b>14.373,61</b>
	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>6.251,34</b>	<b>6.251,34</b>
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	-10.375,45	-7.627,46
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	X	Fundusz zapasowy	8.122,27	15.749,73
-	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2.915,93</b>	<b>302,59</b>
-	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- (1) długoterminowa	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Wobec jednostek powiązanych	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
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) inne	0,00	0,00
-	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2.915,93</b>	<b>302,59</b>
-	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	2.915,93	302,59
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	260,93	302,59
		- (1) do 12 miesięcy	260,93	302,59
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2.655,00	0,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00
	3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
-	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>Suma</b>		<b>6.914,09</b>	<b>14.676,20</b>

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Sulejowie  
*Albin*  
Joanna Albin

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
ul. Rynek 1  
330-330 Sulejów ul. Rynek 1  
tel. 044/ 616 21 73  
NIP 771-27-04-586 Reg 100119554

Salonik NvC  
 do Zarządzenia Nr 22/2020  
 z dnia 16 lutego 2020  
 ROK: 2019

Miejska Biblioteka Publiczna  
 97-330 Sulejów ul. Rynek 1  
 NIP: 7712704586

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Rok ubiegły
-	<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>496.863,50</b>	<b>503.064,52</b>
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	500.000,00	500.000,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	-3.136,50	3.064,52
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>522.876,41</b>	<b>558.243,72</b>
	I	Amortyzacja	58.353,29	68.929,35
	II	Zużycie materiałów i energii	27.714,46	34.804,33
	III	Usługi obce	10.124,46	13.928,30
	IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	245,15
*	-(-1)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	352.210,55	369.349,32
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	74.473,65	70.987,27
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-26.012,91</b>	<b>-55.179,20</b>
-	<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>15.492,53</b>	<b>47.378,03</b>
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	13.300,00	12.600,00
	III	Inne przychody operacyjne	2.192,53	34.778,03
-	<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	2,00	0,00
	<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-10.522,38</b>	<b>-7.801,17</b>
-	<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>146,93</b>	<b>173,71</b>
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	146,93	173,71
*	-(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*	-(-1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-10.375,45</b>	<b>-7.627,46</b>
-	<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-10.375,45</b>	<b>-7.627,46</b>
	<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-10.375,45</b>	<b>-7.627,46</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Beżena Plechura

DYREKTOR  
 Miejskiej Biblioteki Publicznej  
 w Sulejowie  
 Joanna Albin

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
 97-330 Sulejów ul. Rynek 1  
 tel. 0447 616 21 73  
 NIP 771-27-04-586 Reg 100119554

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**do sprawozdania finansowego za 2019 rok**  
**Miejska Biblioteka Publiczna w Sulejowie**

o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku  
/t.j. Dz.U. 2019 p. 351 z późn. zmianami/.

1. Stosowane metody wyceny

Na dzień 31.12.2019r. aktywa i pasywa wyceniono w instytucji  
jak niżej :

a. środki trwałe	2.085,75 zł
b. wartości niematerialne i prawne	0,00 zł
c. zapasy (zaliczki na dostawy)	0,00 zł
d. inwestycje	0,00 zł
e. należności	0,00 zł
f. zobowiązania (fundusze specjalne: ZFŚS)	0,00 zł
g. zobowiązania pozostałe	2.915,93 zł
h. środki pieniężne	783,09 zł
i. krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe	4.045,25 zł
j. odpisy amortyzacyjne w roku 2019 były dokonane zgodnie z planem amortyzacji, wg stawek obowiązujących w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	
k. przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości brutto	

2. Informacje o wielkości i zmianach funduszy:

• Fundusz instytucji kultury

Stan na dzień 01.01.2019r. 6.251,34 zł

Zwiększenia :

- nieodpłatne przyjęcie lub zakup z dotacji  
aktywów trwałych nie podl. amortyzacji 0,00 zł

Zmniejszenia :

- strata netto za rok ubiegły nie pokryta  
z funduszu rezerwowego 0,00 zł  
Stan Funduszu na dzień 31.12.2019r. 6.251,34 zł

AP

- Fundusz rezerwowy

Stan na dzień 01.01.2019r.	15.749,73 zł
<u>Zwiększenia :</u>	
- zysk netto za rok ubiegły	0,00 zł
<u>Zmniejszenia :</u>	
- strata netto za rok ubiegły	7.627,46 zł
Stan Funduszu na dzień 31.12.2019r.	8.122,27 zł

3. W roku 2019 wystąpiła strata brutto w kwocie	10.375,45 zł
4. Stan rezerw na dzień 31.12.2019r. wynosił	0,00 zł
5. Zobowiązania na dzień 31.12.2019r. wyniosły	2.915,93 zł
6. Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły, nie udzielono gwarancji oraz poręczeń, także wekslowych.	
7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2019r. -	4.045,25 zł
8. Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2019r. -	0,00 zł
9. W roku 2019 nie dokonano nie planowanych odpisów amortyzacyjnych.	
10. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy nie wystąpiły.	
11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto :	
a. Przychody	
- wolne od podatku art. 17. ust. 1 pkt. 14, dotacja na działalność	500.000,00 zł
- zmiana stanu produktów	(-)3.136,50 zł
b. Pozostałe przychody własne	
- z działalności gospodarczej	-
- pozostałe	15.492,53 zł
- przychody finansowe	146,93 zł
Ogółem przychody	512.502,96 zł
c. Strata podstawowa	7.627,46 zł
d. Zysk	0,00 zł
12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków, wariant porównawczy	522.876,41 zł
13. Pozostałe koszty operacyjne	2,00 zł
14. Straty i zyski nadzwyczajne w roku 2019 nie wystąpiły.	

15. W roku 2019 przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

- pracownicy merytoryczni	3,50
- pracownicy administracyjni	1,25
- pracownicy obsługi	0,75
<hr/>	
ogółem	5,50

GLÓWNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Sulejowie

DYREKTOR  
Miejscowej Biblioteki Publicznej  
w Sulejowie  
*Plus*  
Joanna Albin

MEJSCOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
17-880 Sulejów ul. Rynek 1  
tel. (044) 616 21 73  
KIP 771-77-04-586 Reg. 100119554