

ZARZĄDZENIE NR 55/2019
BURMISTRZA WASILKOWA
z dnia 30 kwietnia 2019 r.

w sprawie przyjęcia rocznych sprawozdań finansowych gminnych instytucji kultury za 2018 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U z 2013 r., poz. 330 z późn.zm.) postanawiam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie roczne Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Wasilkowie za 2018 rok:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r.– załącznik nr 1;
- 2) rachunek zysków i strat – załącznik nr 2;
- 3) wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 r. - załącznik nr 3;
- 4) informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2018 r. – załącznik nr 4.

§ 2. Zatwierdzić sprawozdanie roczne Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2018 rok:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r.– załącznik nr 5;
- 2) rachunek zysków i strat – załącznik nr 6;
- 3) wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 r. - załącznik nr 7;
- 4) informację dodatkową do sprawozdania finansowego za 2018 r. – załącznik nr 8.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Adrian Łuckiewicz
Adrian Łuckiewicz

[Signature]
Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym
r.pr. Jakub Ławniczak

[Signature]

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2018r.

jednostka obliczeniowa: Zł

| AKTYWA | | Stan na | | PASywa | | Stan na | |
|------------|---|------------|------------|-------------|---|------------|------------|
| | | 31.12.2017 | 31.12.2018 | | | 31.12.2017 | 31.12.2018 |
| A | Aktywa trwałe | 21 363,59 | 17 964,08 | A | Kapitał (fundusz) własny | 24 614,76 | -815,55 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 9 086,60 | 9 086,60 |
| 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 | 21 363,59 | 17 964,08 | VI | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 15 528,16 |
| 1 | Środki trwałe | 21 363,59 | 17 964,08 | | | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | | | | |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 218,78 | 1 015,66 | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 20 144,81 | 16 948,42 | VIII | Zysk (strata) netto | 15 528,16 | -25 430,31 |
| d) | środki transportu | | | IX | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| e) | inne środki trwałe | | | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 20 725,99 | 28 587,23 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | | | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | | – krótkoterminowa | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek | | | 3 | Pozostałe rezerwy – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | – krótkoterminowe | | |
| 1 | Nieruchomości | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | – udziały lub akcje | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| | – udzielone pożyczki | | | d) | inne | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 20 725,99 | 28 587,23 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | | | | – do 12 miesięcy | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | b) | inne | | |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 20 696,65 | 28 582,22 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | | |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | | | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------------------------|--|-----------|-----------|--------------------------------|--|-----------|-----------|
| B | Aktywa obrotowe | 23 977,16 | 9 807,60 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| I | Zapasy | 9 307,82 | 7 971,27 | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| 1 | Materiały | 9 307,82 | 7 971,27 | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 575,98 | 7 151,17 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | | – do 12 miesięcy | 575,98 | 7 151,17 |
| 3 | Produkty gotowe | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 4 | Towary | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy | | | f) | zobowiązania weksłowe | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 2 986,41 | 1 269,38 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 18 608,16 | 20 566,60 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 1 512,51 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | i) | inne | | 864,45 |
| | – do 12 miesięcy | | | 3 | Fundusze specjalne | 29,34 | 5,01 |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | | | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek | 2 986,41 | 1 269,38 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 2 929,96 | 1 100,94 | | – długoterminowe | | |
| | – do 12 miesięcy | 2 929,96 | 1 100,94 | | – krótkoterminowe | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | | | | | |
| c) | inne | 56,45 | 168,44 | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 11 682,93 | 566,95 | | | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 11 682,93 | 566,95 | | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 11 682,93 | 566,95 | | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 11 682,93 | 566,95 | | | | |
| | – inne środki pieniężne | | | | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |
| AKTYWA razem (suma poz. A i B) | | 45 340,75 | 27 771,68 | PASYWA razem (suma poz. A i B) | | 45 340,75 | 27 771,68 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Zalewska

2019-03-22

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

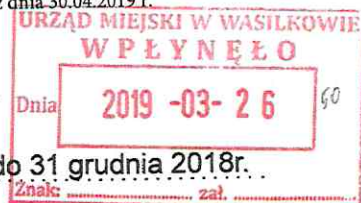
p.o. Dyrektora
Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury
w Wasilkowie

2019-03-22

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Miejski Ośrodek Animacji Kultury
w Wasilkowie16-010 Wasilków, ul. Nadrzeczna 1
tel. 85 7-333-567, moak@moakwasilkow.pl
NIP: 966-182-95-62, REGON: 200056419
(pieczęć jednostki)**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres 01 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r.



(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|----------|--|-------------|------------|
| | | 2016 | 2017 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 784 719,90 | 919 420,63 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 784 719,90 | 919 420,63 |
| 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 | | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 807 030,21 | 948 834,15 |
| I | Amortyzacja | 5 873,79 | 3 399,51 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 59 846,36 | 97 040,12 |
| III | Usługi obce | 221 106,72 | 312 509,24 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 842,00 | 842,00 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 454 861,33 | 463 491,06 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 59 895,69 | 65 783,07 |
| | – emerytalne | | |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 4 604,32 | 5 769,15 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -22 310,31 | -29 413,52 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 37 625,52 | 5 640,00 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV | Inne przychody operacyjne | 37 625,52 | 5 640,00 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 0,28 | 1 876,02 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | 0,28 | 1 876,02 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 15 314,93 | -25 649,54 |
| G | Przychody finansowe | 213,23 | 219,23 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | | |
| | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II | Odsetki, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V | Inne | 213,23 | 219,23 |
| H | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I | Odsetki, w tym: | | |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | – w jednostkach powiązanych | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | 15 528,16 | -25 430,31 |
| J | Podatek dochodowy | | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | 15 528,16 | -25 430,31 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Zalewska

2019-03-22

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

p.o. Dyrektora
Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury
w Wasilkowie

2019-03-22

Karol Świątlicki

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Miejski Ośrodek Animacji Kultury
w Wasilkowie

16-010 Wasilków, ul. Nadrzeczna 1
tel. 85 7 333-567, moak@moakwasilkow.pl
NIP 956-182-95-62, REGON 200056419

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

1. Miejski Ośrodek Animacji Kultury z siedzibą w Wasilkowie, ul. Nadrzeczna 1 został utworzony Uchwałą Nr XXXIII/215/05 Rady Miejskiej w Wasilkowie z dnia 17 listopada 2005 roku, którego Statut został opublikowany w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego nr 255 poz.2867. Zgodnie z § 1 pkt 1 cytowanej wyżej Uchwały Rady Miejskiej – Miejski Ośrodek Animacji Kultury w Wasilkowie rozpoczął swoją działalność od dnia 01 stycznia 2006 r.

2. Przedmiotem działalności Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury w Wasilkowie jest organizowanie i prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania kultury na terenie Gminy Wasilków oraz animacja rozwoju aktywności społecznej mieszkańców Gminy poprzez działania skierowane na rozwijanie i zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców, promocję działań kulturalnych oraz tworzenie optymalnych warunków społecznego dostępu do kultury, turystyki i rekreacji.

3. MOAK wpisany jest do Rejestru Instytucji Kultury pod poz.1.

4. Siedzibą MOAK jest miasto Wasilków, ul. Nadrzeczna 1.

5. Instytucja Kultury powołana jest na czas nieograniczony.

6. Organizację i zakres działania instytucji określa statut nadany odrębną uchwałą.

7. Sprawozdaniem finansowym objęty jest okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

8. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.

9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla kontynuowania przez Miejski Ośrodek Animacji Kultury w Wasilkowie dalszej działalności.

10. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

- wszystkie grupy aktywów wycenione są wg cen zakupu,
- środki trwałe o wartości ponad 10.000 zł. amortyzuje się liniowo,
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu,
- przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe.

11. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

12. Wypracowany zysk zwiększa fundusz rezerwowy instytucji kultury i w całości jest przeznaczany na działalność statutową MOAK, a strata jest pokrywana z funduszu instytucji kultury.

Główny Księgowy

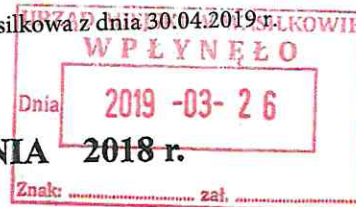
Wasilków, 22-03-2019

Dyrektor MOAK

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Zalewska

p.o. Dyrektora
Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury
w Wasilkowie
Karol Świątlicki



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA 2018 r.

BILANS

| | |
|--|------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 17.964,08 |
| A.I. Wartości niematerialne i prawne | 0 |
| A.II. Rzeczowe aktywa trwałe | 17.964,08 |
| 1.b) budynki, obiekty inżynierii lądowej | 1.015,66 |
| 1.c) urządzenia i maszyny | 16.948,42 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 9.807,60 |
| B.I. Zapasy | 7.971,27 |
| 1. Materiały | 7.971,27 |
| B.II. Należności krótkoterminowe | 1.269,38 |
| 2.a) należności z tytułu dostaw i usług | <u>1.100,94</u> |
| - D.Rybnik wynajem pomieszczeń | - 980,94 |
| - Centrum Urody AMALEO-reklama w Gazecie Wasilkowskiej | - 120,00 |
| 2.c) inne należności | <u>168,44</u> |
| - PGE Dystrybucja – nadpłata za prąd | - 168,44 |
| B.III. Inwestycje krótkoterminowe | 566,95 |
| 1.c) Środki pieniężne i inne aktywa | <u>566,95</u> |
| - rachunek podstawowy | 561,94 |
| - rachunek ZFŚS | 5,01 |
| AKTYWA razem | 27.771,68 |

DK.5066.2019 26/03/2019 14:59
Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania fi



5NEJ20Ubc

| | |
|---|-------------------|
| A. PASYWA - KAPITAŁ WŁASNY | -815,55 |
| <u>A.I. Kapitał podstawowy</u> | <u>9.086,60</u> |
| <u>A.VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</u> | <u>15.528,16</u> |
| <u>A.VIII. Zysk netto</u> | <u>-25.430,31</u> |

| | |
|--|------------------|
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 28.587,23 |
|--|------------------|

| | |
|--|------------------|
| B.III. Zobowiązania krótkoterminowe | 28.587,23 |
|--|------------------|

| | |
|---|------------------|
| 2.d) – z tytułu dostaw i usług | <u>7.151,17</u> |
| - ESKULAP Białystok– badanie pracownika | 240,00 |
| - Zakład Gospodarki Komunalnej – wywóz nieczystości | 3.405,65 |
| - Anyo - wynajem kopiarki | 391,83 |
| - PGE Dystrybucja – zużycie energii | 574,40 |
| - PGE Obrót – zużycie energii | 399,50 |
| - Spółdzielnia Mieszkaniowa – zużycie wody | 75,80 |
| - MAPEN – materiały papiernicze | 126,26 |
| - Polska Press – druk Gazety Wasilkowskiej | 1.830,60 |
| - PULS – usługa BHP | 107,13 |
| 2.g) - z tytułu podatków i ubezpieczeń | <u>20.566,60</u> |
| - zaliczki pdof | 4.253,00 |
| - składki ZUS od wynagrodzeń | 16.313,60 |
| 2.i) - inne | <u>864,45</u> |
| - ryczałt samochodowy | 199,45 |
| - pozostałe rozrachunki z pracownikiem | 165,00 |
| - kaucja za wynajem sali | 500,00 |
| 3. Fundusze specjalne – fundusz ZFŚS | <u>5,01</u> |

PASYWA razem 27.771,68

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| | | | |
|---|---------------|------------|-------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi: | | | 919.420,63 |
| I Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych | | | 919.420,63 |
| - przychody ze sprzedaży usług | - | 68.920,63 | |
| - dotacja Urząd Miejski | - | 820.000,00 | |
| - dotacja celowa-projekt NCK EtnoPolska | - | 30.500,00 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | | 948.834,15 |
| I. Amortyzacja | | | 3.399,51 |
| - amortyzacja środków trwałych umarz.stopniowo - 3.399,51 | | | |
| II. Zużycie materiałów i energii | | | 97.040,12 |
| - zużycie materiałów - 51.396,29 | | | |
| - zużycie energii - 45.643,83 | | | |
| III. Usługi obce | | | 312.509,24 |
| - usługi remontowe - 0 | | | |
| - pozostałe usługi obce - 312.509,24 | | | |
| IV. Podatki i opłaty | | | 842,00 |
| - podatek od nieruchomości - 842,00 | | | |
| V. Wynagrodzenia | | | 463.491,06 |
| - wynagrodzenia osobowe - 230.249,31 | | | |
| - wynagrodzenia bezosobowe- 233.241,75 | | | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | | 65.783,07 |
| - składki na ubezpieczenia społeczne zakład - 53.978,52 | | | |
| - składki na fundusz pracy zakład - 6.140,04 | | | |
| - obowiązkowy odpis na ZFŚS - 5.414,51 | | | |
| - pozostałe świadczenia na rzecz pracowników - 250,00 | | | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | | 5.769,15 |
| - podróże służbowe, ryczałty samochodowe - 4.971,15 | | | |
| - pozostałe koszty - 798,00 | | | |
| C. | Strata | = | -29.413,52 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | | 5.640,00 |
| IV Inne przychody operacyjne | | | 5.640,00 |
| - darowizny - 5.640,00 | | | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | | 1.876,02 |
| - umorzenie przeterminowanych należności - 1.876,03 | | | |
| F. | Zysk | = | -25.649,54 |
| G. Przychody finansowe | | | 219,23 |
| V Inne | | | 219,23 |
| H. Koszty finansowe | | | 0,00 |
| I. | Zysk | = | -25.430,31 |
| L Podatek dochodowy od osób prawnych | | | 0,00 |
| N. | Zysk | = | -25.430,31 |

ŚRODKI TRWAŁE amortyzowane stopniowo

Konto 011 48.310,09 - wartość brutto środków trwałych na 31.12.2018r.

Konto 070 26.946,50 - umorzenie środków trwałych na 01.01.2018r.
3.399,51 - umorzenie środków trwałych w 2018 r.
30.346,01 - umorzenie środków trwałych na 31.12.2018r.

ŚRODKI TRWAŁE amortyzowane jednorazowo

Konto 013 238.098,68 - wartość pozostałych środków trwałych na 01.01.2018r.

1.487,99 – likwidacja pozostałych środków trwałych w 2018r.
9.730,10 - zakup pozostałych środków trwałych w 2018 r.
246.340,79 - wartość pozostałych środków trwałych na 31.12.2018r.

Konto 072 238.098,68 - umorzenie pozostałych środków trwałych na 01.01.2018r.
1.487,99 – likwidacja umorzonych pozostałych środków trwałych
9.730,10 - umorzenie pozostałych środków trwałych w 2018 r.
246.340,79 - umorzenie pozostałych środków trwałych na 31.12.2018r.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Konto 020 15.577,06 - wartości niematerialne i prawne na 01.01.2018r.

1.498,14 – zakup wartości niematerialnych i prawnych w 2018r.
17.075,20 - wartości niematerialne i prawne na 31.12.2018r.

Konto 071 15.577,06 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na 01.01.2018r.
1.498,14 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w 2018r.
17.075,20- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2018r.

ZATRUDNIENIE

Zatrudnienie na dzień 31.12.2018:

1 osoba = 1 etat Dyrektor
2 osoby = 1,5 etatu Specjalista ds działań kulturalnych
1 osoba = 1 etat Specjalista ds administracji i organizacji promocji
1 osoba = 1 etat Redaktor/animator
1 osoba = 0,5 etatu Animator sportu i turystyki
1 osoba = 0,25 etatu Główny Księgowy
Razem 5,25 etatów

Główny Księgowy
GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Zalewska

Wasilków, 22-03-2019

Dyrektor
p.o. Dyrektora
Miejskiego Ośrodka Animacji Kultury
w Wasilkowie
Karol Świątlicki

**MIEJSKA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA**
18-010 Wasilków, ul. Białostocka 19
NIP 999-185-00 80. REGON 000905184

Bilans

| Aktywa | stan na 31- 12-2018 | stan na 31- 12-2017 |
|--|------------------------|------------------------|
| A. Aktywa trwałe | 1643856,57 | 1658432,65 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| 2. Wartość firmy | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1643856,57 | 1658432,65 |
| 1. Środki trwałe | 1643856,57 | 1658432,65 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 91260 | 91260 |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1549244,82 | 1562959,9 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 3351,75 | 4212,75 |
| d) środki transportu | | |
| e) inne środki trwałe | | |
| 2. Środki trwałe w budowie | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| III. Należności długoterminowe | 0 | 0 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0 | 0 |
| 1. Nieruchomości | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 0 | 0 |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0 | 0 |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) w pozostałych jednostkach | 0 | 0 |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. Aktywa obrotowe | 4836,52 | 7504,08 |
| I. Zapasy | 1955,12 | 3338,42 |
| 1. Materiały | 1955,12 | 3338,42 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. Produkty gotowe | | |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 4. Towary | | |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 1323,1 | 293,7 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0 | 0 |
| - do 12 miesięcy | 0 | 0 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0 | 0 |
| - do 12 miesięcy | 0 | 0 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1323,1 | 293,7 |
| - do 12 miesięcy | 1200 | 250 |
| - powyżej 12 miesięcy | 1200 | 250 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | |
| c) inne | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 123,1 | 43,7 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 1558,3 | 3871,96 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1558,3 | 3871,96 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0 | 0 |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0 | 0 |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1558,3 | 3871,96 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1558,3 | 3871,96 |
| - inne środki pieniężne | | |
| - inne aktywa pieniężne | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | |
| D. Udziały (akcje) własne | | |
| Aktywa razem | 1648693,09 | 1665936,73 |

| Pasywa | stan na 31-12-2018 | stan na 31-12-2017 |
|---|--------------------|--------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny | 93357,41 | 95690,86 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 92545,72 | 92545,72 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0 | 0 |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 3145,14 | 3064,57 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| - na udziały (akcje) własne | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0 | 0 |
| VI. Zysk (strata) netto | -2333,45 | 80,57 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1555335,68 | 1570245,87 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0 | 0 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0 | 0 |
| - długoterminowa | | |
| - krótkoterminowa | | |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0 | 0 |
| - długoterminowe | | |
| - krótkoterminowe | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0 | 0 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 0 | 0 |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | |
| d) zobowiązania wekslowe | | |
| e) inne | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 2739,11 | 3073,22 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0 | 0 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0 | 0 |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0 | 0 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0 | 0 |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 2735,15 | 3064,28 |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 2732,29 | 1954,28 |
| - do 12 miesięcy | 2732,29 | 1954,28 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| f) zobowiązania wekslowe | | |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | | |
| h) z tytułu wynagrodzeń | | |
| i) inne | | |
| 4. Fundusze specjalne | 2,86 | 1110 |
| | 3,96 | 8,94 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| | 1552596,57 | 1567172,65 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| - długoterminowe | 1552596,57 | 1567172,65 |
| - krótkoterminowe | 1552596,57 | 1567172,65 |
| | | |
| Pasywa razem | 1648693,09 | 1665936,73 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

H.P.
Halina Popławska

25.03.2019

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Wyszakowie

mgr *E.K.*
Elżbieta Kisło

28.03.2019

| (wariant porównawczy) | dane za okres 01-01-2018 do 31-12-2018 | dane za okres 01-01-2017 do 31-12-2017 |
|--|--|--|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 544042,2 | 483544,72 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych | 544042,2 | 483544,72 |
| 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 | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 594198,43 | 529809,48 |
| I. Amortyzacja | 101065,12 | 96518,31 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 40143,4 | 35531,54 |
| III. Usługi obce | 29524,24 | 16434,45 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 2177 | 1860 |
| - podatek akcyzowy | | |
| V. Wynagrodzenia | 346792,45 | 309992,06 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 70824,24 | 67866,87 |
| - emerytalne | 59452,68 | 54993,94 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 3671,98 | 1606,25 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -50156,23 | -46264,76 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 47575,83 | 46130,97 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 47575,83 | 46130,97 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0 | 0 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. Inne koszty operacyjne | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -2580,4 | -133,79 |
| G. Przychody finansowe | 247,19 | 214,36 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | | |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | | |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II. Odsetki, w tym: | | |
| - od jednostek powiązanych | | |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| - w jednostkach powiązanych | | |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V. Inne | 247,19 | 214,36 |
| H. Koszty finansowe | 0,24 | 0 |
| I. Odsetki, w tym: | | |
| - dla jednostek powiązanych | | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| - w jednostkach powiązanych | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV. Inne | 0,24 | 0 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -2333,45 | 80,57 |

| | | |
|--|----------|-------|
| J. Podatek dochodowy | 0 | 0 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -2333,45 | 80,57 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

HPW
Halina Poptawska

25.03.2019

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Wasimowie

EK
mgr Elżbieta Kisło

28.03.2019

**MIEJSKA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA**
18-010 Wasilków, ul. Białostocka 19
NIP 986-185-50-80, REGON 000905184

Wprowadzenie

do sprawozdania finansowego za 2018 rok

1. Miejska Biblioteka Publiczna z siedzibą w Wasilkowie, ul. Białostocka 19 została utworzona Uchwałą Nr XLI/244/06 Rady Miejskiej w Wasilkowie z dnia 22 czerwca 2006 roku, którego Statut został opublikowany w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego. Zgodnie z § 1 pkt 1 cytowanej wyżej Uchwały Rady Miejskiej – Miejska Biblioteka Publiczna w Wasilkowie rozpoczęła swoją działalność od dnia 01 lipca 2006 r.
2. Przedmiotem działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wasilkowie jest zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych, edukacyjnych i informacyjnych mieszkańców gminy.
3. Miejska Biblioteka Publiczna wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury pod poz. 2. (zg. z Rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 26.01.2012 r.)
4. Siedzibą Biblioteki jest miasto Wasilków, ul. Białostocka 19.
5. Instytucja Kultury powołana jest na czas nieograniczony.
6. Organizację i zakres działania instytucji określa statut nadany odrębną uchwałą.
7. Sprawozdaniem finansowym objęty jest okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.
8. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
10. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
 - wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu,
 - środki trwałe o wartości 10.000 zł amortyzuje się liniowo
 - środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000 zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu
 - przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe.
11. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.
12. Wypracowany zysk zwiększa fundusz rezerwowy instytucji kultury i w całości przeznaczany na działalność statutową Biblioteki, a strata jest pokrywana z funduszu rezerwowego instytucji kultury.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Halina Popławska
25.03.2019

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Wasilkowie

mgr Elżbieta Kisło

28.03.2019

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA 2018 r.

BILANS

| | | |
|---|---------------------|-------------------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | | 1.643.856,57 |
| A.I. Wartości niematerialne i prawne | | <u>0</u> |
| A.II. Rzeczowe aktywa trwałe | | <u>1.643.856,57</u> |
| 1.a grunty | 91.260,00 | |
| 1.b środki trwałe budynki | 1.549.244,82 | |
| 1.c urządzenia i maszyny | 3.351,75 | |
| B. AKTYWA OBROTOWE | | 4.836,52 |
| B.I. Zapasy | | <u>1.955,12</u> |
| 1. Materiały | 1.955,12 | |
| B.II. Należności krótkoterminowe | | <u>1.323,10</u> |
| 3.a należności z tytułu usług | - 1.200,00 | wpłacono 02.01.2019 r. |
| 3.c znaczki pocztowe zakupione | - 123,10 | (do wykorzystania w 2019 r.) |
| B.III. Inwestycje krótkoterminowe | | <u>1.558,30</u> |
| 1.c Środki pieniężne | | |
| - rachunek podstawowy | 1.554,34 | |
| - rachunek ZFŚS | 3,96 | |
| | AKTYWA razem | 1.648.693,09 |
| A. PASYWA- KAPITAŁ WŁASNY | | 93.357,41 |
| A.I. Kapitał podstawowy | | <u>92.545,72</u> |
| A.IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | <u>3.145,14</u> |
| A.VI. Strata netto | | <u>-2.333,45</u> |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | | 1.555.335,68 |
| B.III. Zobowiązania krótkoterminowe | | <u>2.739,11</u> |
| 3.d) – z tytułu dostaw i usług | | <u>2.732,29</u> |
| - Urząd Miejski –en.elektryczna Filia XI / XII.2018 | 225,97 | przelew 10.01.2019 |
| - Gropius - druki biblioteczne XII.2018 | 79,58 | przelew 04.01.2019 |
| - Koba rozm.telefon. XII.2018 | 8,37 | przelew 04.01.2019 |
| - PGNiG – gaz do Biblioteki XI/XII.2018 | 1.941,05 | przelew 23.01.2019 |
| - PGE Dystrybucja en.elekt.Biblioteka XII.2018 | 282,68 | przelew 04.01.2019 |
| - PGE Obrót energia elektr.Biblioteka XII.2018 | 194,64 | przelew 04.01.2019 |
| 3.i) – inne | | <u>2,86</u> |
| - z rozliczenia dotacji celowej | | 2,86 przelew 10.01.2019 |
| 4. Fundusze specjalne – fundusz ZFŚS | | <u>3,96</u> |
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | | <u>1.552.596,57</u> |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe (przychodów) - | 1.552.596,57 | |
| | PASYWA razem | 1.648.693,09 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| | | |
|--|---------------|---------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi.. | | 544.042,20 |
| I Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych | | 544.042,20 |
| - przychody ze sprzedaży usług kulturalnych | - | 5.792,20 |
| - dotacja - Urząd Miejski | - | 520.000,00 |
| - dotacja celowa „Zakup nowości wydawniczych “ | - | 7.800,00 |
| - dotacja celowa „O finansach w bibliotece“ | - | 650,00 |
| - dotacja celowa „Na 100 Niepodległa“ | - | 9.800,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 594.198,43 |
| Amortyzacja | | 101.065,12 |
| - amortyzacja środków trwałych umarz.stopniowo | - | 42.684,40 |
| - amort.książek i śr. trwałych otrzymanych w darze | - | 4.891,43 |
| - amortyzacja środków trwałych umarzanych jednorazowo | - | 5.212,53 |
| - amortyzacja księgozbioru (zakup książek) | - | 48.016,00 |
| - amortyzacja wartości niem.i prawnych um. jednorazowo | - | 260,76 |
| Zużycie materiałów i energii | | 40.143,40 |
| - zużycie materiałów | - | 24.747,32 |
| - zużycie energii | - | 15.396,08 |
| Usługi obce | | 29.524,24 |
| - usługi remontowe | - | 0 |
| - pozostałe usługi obce | - | 29.524,24 |
| Podatki i opłaty | | 2.177,00 |
| - podatek od nieruchomości | - | 1.860,00 |
| - pozostałe opłaty | - | 317,00 |
| Wynagrodzenia | | 346.792,45 |
| - wynagrodzenia osobowe | - | 339.297,45 |
| - wynagrodzenia bezosobowe | - | 7.495,00 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | 70.824,24 |
| - składki na ubezpieczenia społeczne zakład | - | 59.452,68 |
| - składki na fundusz pracy zakład | - | 2.537,80 |
| - obowiązkowy odpis na ZFŚS | - | 7.805,60 |
| - pozostałe świadczenia na rzecz pracowników | - | 1.028,16 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | | 3.671,98 |
| - podróże służbowe+ryczałty samochodowe | - | 2.164,98 |
| - ubezpieczenie majątku | - | 1.507,00 |
| C. | Strata | = -50.156,23 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 47.575,83 |
| IV Inne przychody operacyjne | | 47.575,83 |
| - równoległy zapis amortyzacji | - | 42.684,40 |
| - darowizna książek i poz.środków trwałych | - | 4.891,43 |
| F. | Strata | = -2.580,40 |
| G. Przychody finansowe | | 247,19 |
| V Inne odsetki bankowe | | 247,19 |
| H. Koszty finansowe | | 0,24 |
| IV Inne | | 0,24 |
| I.L. | Strata | = -2.333,45 |

Strata w wysokości 2.333,45 zł zostanie pokryta z funduszu rezerwowego.

ŚRODKI TRWAŁE amortyzowane stopniowo

Konto 011 1.765.661,32 - wartość brutto środków trwałych na 01.01.2018 r.
28.108,32 - zwiększenie wartości brutto środków trwałych na 2018 r.
1.793.769,64 - wartość brutto środków trwałych na 31.12.2018 r.

Konto 070 107.228,67 - umorzenie środków trwałych na 01.01.2018 r.
42.684,40 - umorzenie środków trwałych 2018 r.
149.913,07 - umorzenie środków trwałych na 31.12.2018 r.

ŚRODKI TRWAŁE amortyzowane jednorazowo

Konto 013 228.383,93 - wartość pozostałych środków trwałych na 01.01.2018 r.
5.212,53 - zakup pozostałych środków trwałych w 2018 r.
3.439,23 - darowizny pozostałych środków trwałych w 2018 r.
- 844,34 - likwidacja pozostałych środków trwałych w 2018 r.
236.191,35 - wartość pozostałych środków trwałych na 31.12.2018 r.

Konto 072 228.383,93 - umorzenie pozostałych środków trwałych na 01.01.2018 r.
8.651,76 - umorzenie pozostałych środków trwałych 2018 r.
-844,34 - likwidacja pozostałych środków trwałych w 2018 r.
236.191,35 - umorzenie pozostałych środków trwałych na 31.12.2018 r.

ZBIORY BIBLIOTECZNE

Konto 014 624.682,13 - wartość zbiorów bibliotecznych na 01.01.2018 r.
48.016,00 - zakup książek w 2018 r.
1.452,20 - dary książek w 2018 r.
-28,71 + 18,00 - spisanie i ekwiwalent za zagubione książki 2018 r.
-6.049,11 - likwidacja zniszczonych książek 2018 r.
668.090,51 - wartość zbiorów bibliotecznych na 31.12.2018 r.

Konto 073 624.682,13- umorzenie zbiorów bibliotecznych na 01.01.2018 r.
49.486,20 - umorzenie zbiorów bibliotecznych w 2018 r.
-6.077,82 - likwidacja książek w 2018 r.
668.090,51 - umorzenie zbiorów bibliotecznych na 31.12.2018 r.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Konto 020 24.618,16 - wartości niematerialne i prawne na 01.01.2018 r.
-99,00 - likwidacja wartości niematerialnych i prawnych 2018 r.
260,76 - zakup wartości niematerialne i prawne w 2018 r.
24.779,92 - wartości niematerialne i prawne na 31.12.2018 r.

Konto 071 24.618,16 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na 01.01.2018 r.
-99,00 - likwidacja wartości niematerialnych i prawnych 2018 r.
260,76 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w 2018 r.
24.779,92 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2018 r.

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Konto 842 1.567.172,65 - wartość rozliczeń międzyokresowych na 01.01.2018 r.
28.108,32 - zwiększenie wartości rozliczeń międzyokresowych 2018 r.
-42.684,40 - równoległy zapis odpis amortyzac. budynku i śr.trw. 2018 r.
1.552.596,57 - wartość rozliczeń międzyokresowych na 31.12.2018 r.

ZATRUDNIENIE

Zatrudnienie na dzień 31.12.2018:

| | | | |
|---------|---|------------|----------------------------------|
| 1 osoba | = | 1 etat | Dyrektor |
| 2 osoby | = | 2 etaty | Starszy Bibliotekarz |
| 1 osoba | = | 1 etat | Bibliotekarz |
| 1 osoba | = | 1 etat | Pomocnik Bibliotekarza |
| 1 osoba | = | 1 etat | Specjalista ds. Animacji Kultury |
| 1 osoba | = | 0,50 etatu | Główny Księgowy |
| | | | = 6,50 etatu Razem |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Halina Popławska
25.03.2019

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Waszczkowie

mgr Elżbieta Kisło

28.03.2019