

Zarządzenie nr 298/2019
Prezydenta Miasta Leszna z dnia 28 czerwca 2019 roku
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lesznie za rok 2018

Na podstawie art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 ze zmianami) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz.351) Prezydent Miasta Leszna zarządza co następuje:

§ 1

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lesznie za 2018 rok stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - bilansu,
 - rachunku zysków i strat,
 - informacji dodatkowej

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta Leszna



Łukasz Borowiak

Uzasadnienie
do zarządzenia nr 298/2019
Prezydenta Miasta Leszna z dnia 28 czerwca 2019 roku
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lesznie za rok 2018

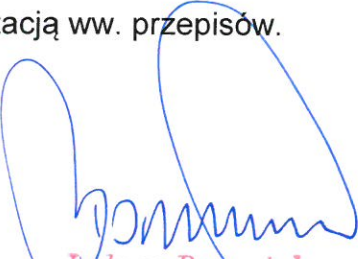
Obowiązek zatwierdzania rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury wynika z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 45 ust. 2 cytowanej ustawy sprawozdanie finansowe składa się z :

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Podział lub pokrycie wyniku finansowego może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający (art. 53 ust. 4 ustawy o rachunkowości). W przypadku samorządowych instytucji kultury sprawozdanie finansowe zatwierdzane jest przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego (art. 29 ust.5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej).

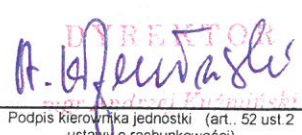
W związku z powyższym niniejsze zarządzenie jest realizacją ww. przepisów.

Opracował:
Wydział Budżetu



Łukasz Borowiak

MIĘDZYGOSPODARSTWA PUBLICZNA Nazwa i adres jednostki im. Stanisława Grochowiaka 64-100 Leszno, ul. B. Chrobrego 3 tel. 065 520 53 55, fax 065 529 66 65 e-mail 527 10-26-057			BILANS na dzień 31.12.2018 r.			Przeznaczenie formularza Wpłynęło dnia 26 MAR 2019 Prezydent Miasta Leszna	
AKTYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)	PASYWA	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)		
0	1	2	0	1	2		
A. Aktywa trwałe	815 959,26	728 562,96	A. Kapitał (fundusz) własny	59 232,33	25 061,14		
I. Wartości niematerialne i prawne	10 505,18	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	31 561,14	29 827,13		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	10 505,18	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	805 454,08	728 562,96	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00		
1. Środki trwałe	786 389,08	713 802,96	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 216,17	11 622,42	VIII. Zysk (strata) netto	27 671,19	-4 765,99		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	580 999,94	612 400,65	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00		
c) urządzenia techniczne i maszyny	41 190,76	38 999,71					
d) środki transportu	0,00	0,00					
e) inne środki trwałe	153 982,21	50 780,18					
2. Środki trwałe w budowie	19 065,00	14 760,00					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00					
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	802 581,22	748 997,14		
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00		
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00		
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00		
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00		
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00					
B. Aktywa obrotowe	45 854,29	45 495,92	III. Zobowiązania krótkoterminowe	32 479,97	36 197,83		

I. Zapasy	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	20 827,82	21 072,38
II. Należności krótkoterminowe	11 900,76	14 235,17	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 894,61	8 551,24
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	9 894,61	8 551,24
b) inne	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	11 900,76	14 235,17	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 174,05	229,80	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	4 174,05	229,80	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	649,00	8,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	300,00	0,00	i) inne	10 284,21	12 513,14
c) inne	7 426,71	14 005,37	3. Fundusze specjalne	11 652,15	15 125,45
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	25 856,03	21 132,05			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 856,03	21 132,05			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 856,03	21 132,05			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 856,03	21 132,05	IV. Rozliczenia międzyokresowe	770 101,25	712 799,91
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	770 101,25	712 799,91
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe	770 101,25	712 799,91
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 097,50	10 128,70	- krótkoterminowe	0,00	0,00
Aktywa razem :	861 813,55	774 058,88	Pasywa razem :	861 813,55	774 058,88
GŁÓWNA KSIĘGOWA  Beata Szulc		DYREKTOR  A. K. Jędraszek			
26.03.2019		26.03.2019			
Data podpisu		Data podpisu		Podpis kierownika jednostki (art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)	
Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych					

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Przeznaczenie formularza

za okres od dnia 01 stycznia 2018 r.
do dnia 31 grudnia 2018 r.
wariant porównawczy

Prezydent Miasta Leszna

URZĄD MIASTA LESZNA
WYDZIAŁ GOSPODARSTWA
26 MAR 2019

TREŚĆ	Za bieżący rok obrotowy (zł i gr)	Za poprzedni rok obrotowy (zł i gr)
0	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 992 281,74	2 585 263,37
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	69 750,57	55 589,37
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	2 922 531,17	2 529 674,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 122 753,31	2 851 247,68
I. Amortyzacja	258 173,96	323 365,17
II. Zużycie materiałów i energii	240 789,08	188 480,87
III. Usługi obce	356 957,92	263 104,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	31 229,31	4 863,50
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 802 347,85	1 688 452,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	409 354,28	351 404,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 900,91	31 576,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-130 471,57	-265 984,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	156 825,81	259 958,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II. Dotacje	80 853,45	165 857,77
III. Inne przychody operacyjne	75 972,36	94 100,32
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26 354,24	-6 026,22
G. Przychody finansowe	1 316,95	1 260,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 316,95	1 260,23
- 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
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	27 671,19	-4 765,99
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	27 671,19	-4 765,99
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	27 671,19	-4 765,99

Leszno, 28.03.2019 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Beata Szulc

Leszno, 28.03.2019 r.

Podpis kierownika jednostki
(art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Andrzej Kuźmiński

INFORMACJA

**dodatkowa o której mowa w art.45 ust.2 pkt.3 Ustawy z dnia 29.09.1994 r.
o rachunkowości**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I Informacje ogólne

1. Miejska Biblioteka Publiczna im. Stanisława Grochowiaka z siedzibą w Lesznie, ul. Bolesława Chrobrego 3.
2. Podstawowy przedmiot działalności to prowadzenie działalności kulturalnej. Biblioteka jest główną biblioteką publiczną dla miasta Leszna i powiatu leszczyńskiego; zapewniając obsługę biblioteczną mieszkańców służy rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców miasta i powiatu leszczyńskiego, upowszechnianiu wiedzy i nauki, rozwojowi kultury, dba o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej i systemu informacyjnego na terenie miasta i powiatu.
3. Miejska Biblioteka Publiczna im. Stanisława Grochowiaka zarejestrowana jest w Księdze Rejestrowej Nr 4 Instytucji Kultury Miasta Leszna.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.
5. Przyjęty w bibliotece rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
6. Sprawozdanie finansowe biblioteki nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art.64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
7. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez bibliotekę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.
8. Przeciętne zatrudnienie w 2018 roku to 43,75 etaty.
Na dzień 31.12.2018 roku stan zatrudnienia - 45 etaty.

II Omówienie przyjętych zasad rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych biblioteka przyjęła następujące ustalenia:
Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 200 zł biblioteka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i wprowadza do ewidencji ilościowej. Składniki majątku o wartości początkowej równej i powyżej 200 zł do wartości równej 3.500 zł biblioteka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju aktywów

majątku biblioteka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do używania. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł biblioteka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonanie odpisów amortyzacyjnych od tych środków trwałych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową. Odpisów amortyzacyjnych biblioteka dokonuje metodą liniową.

3. Na dzień 31.12.2018 r. aktywa i pasywa wyceniono następująco:
- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe 796.894,26
 - b) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji – według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych- nie dotyczy 0,00
 - c) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości – 19.065,00
 - d) udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w punkcie „b” inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej – nie dotyczy 0,00
 - e) inwestycje krótkoterminowe- według ceny nabycia, w tym środki pieniężne w wartości nominalnej 25.856,03
 - f) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia 0,00
 - g) należności i udzielone pożyczki z ZFŚS w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności 11.900,76
 - h) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe 8.097,50
 - i) zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty 0,00
 - j) rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości - nie dotyczy 0,00
 - k) udziały (akcje własne) – według cen nabycia – nie dotyczy 0,00
 - l)
 - fundusze własne – w wartości nominalnej 31.561,14
 - fundusz podstawowy 31.561,14
 - fundusz rezerwowy 0,00
 - ł) odpisy amortyzacyjne w 2018 r. dokonane zgodnie z art. 16a-16m Ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. nr 54 poz.654 z późn. Zmianami) 75.427,18
 - m) Miejska Biblioteka Publiczna w Lesznie prowadzi porównawczy rachunek kosztów
 - n) Rozliczenia międzyokresowe przychodów na 31.12.2018 r. 770.101,25

- o) Wartość odpisów amortyzacyjnych w 2018 roku zwiększających pozostałe przychody operacyjne 80.853,45
p) nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie były uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawiera:
 - załącznik nr 2, 3, 4 i 5 – zmiany umorzenia w składnikach majątku trwałego
 - załącznik nr 6, 7, 8 i 9 – wartości brutto składników majątku trwałego
2. Wartość gruntów i wieczystego użytkowania gruntów 33 888,05
3. Miejska Biblioteka Publiczna nie posiada zobowiązań wobec budżetu lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
4. Fundusz instytucji kultury, który odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji w momencie jej utworzenia ulega:
 - zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie,
 - zmniejszeniu o wartość niepokrytej z funduszu rezerwowego straty netto.

Informacje o wielkości i zmianach funduszu:

Fundusz instytucji – stan na dzień 01.01.2018 r. 29.827,13

Zmiany w funduszu instytucji mające wpływ na wartość funduszu zasadniczego:

Zmniejszenia :

- strata netto za 2017 r. zmniejsza fundusz - 4.765,99

Zwiększenia:

- wartość elementów starej drukarni /muzealia/,
niepodlegające amortyzacji + 6.500,00

Stan funduszu na 31.12.2018 roku 31.561,14

5. W roku 2018 r. powstał zysk 27.671,19 , który zwiększył fundusz instytucji.
6. Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę pomiędzy przychodami ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów z uwzględnieniem dotacji, upustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.
7. W 2018 roku nie tworzą rezerw na należności.

8. Wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2018 r. - wyszczególniono w tabeli- załącznik nr 1.
9. Nie wystąpiły przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2018 r.
10. Miejska Biblioteka Publiczna nie udzieliła gwarancji i poręczeń, także wekslowych. Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.
11. Zobowiązania warunkowe nie występują.
12. Miejska Biblioteka Publiczna dokonała sprzedaży usług tylko na terenie kraju.
13. Miejska Biblioteka Publiczna nie dokonała ponad plan odpisów amortyzacyjnych.
14. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 Ustawy - nie wystąpiły.
15. W 2018 roku nie wystąpiły koszty inwestycji zaniechanej.
16. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat – wariant porównawczy.
17. Straty i zyski nadzwyczajne w 2018 r. nie wystąpiły.
18. Miejską Bibliotekę Publiczną w Lesznie nie obowiązuje sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych.
19. Zestawienie stanu należności i zobowiązań przedstawia załącznik nr 10.

GLÓWNA KSIĘGOWA



.....
..... Szulc

Główny księgowy



.....
..... mgr Andrzej Kuźmiński

Dyrektor

Sporządzono dnia: 26.03.2019 r

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów

L.p.	Dotyczy	Winien	Za okres
1.	Ubezpieczenia majątkowe i OC	6.950,00	01.01.-31.10.2019
2.	Ubezpieczenia majątkowe i OC	840,00	01.01.-30.11.2019
3.	Abonament BIB	307,50	01.01.-30.06.2019
	Razem	8.097,50	

Sporządziła: Beata Szulc

DYREKTOR
A. Kuźmiński
mgr Andrzej Kuźmiński

Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach majątku trwałego - 2018 r.

L.p.	Treść	Grupa	Wartość umorzenia na 01.01.2018 r.	Umorzenie naliczone w 2018 r.	Umorzenie likwidowanych środków trwałych w 2018 r.	Wartość umorzenia na 31.12.2018 r.
1.	Prawo wieczystego użytkowania	0	22.265,63	1.406,25	0,00	23.671,88
2.	Budynki	I	628.845,36	31.016,19	0,00	659.861,55
3.	Budowle	II	16.276,92	384,52	0,00	16.661,44
4.	Kotły i maszyny	III	31.766,33	428,63	0,00	32.194,96
5.	Maszyny i urządzenia	IV	90.668,17	12.134,08	0,00	102.802,25
6.	Maszyny i urządzenia specjalne	V	9.049,15	2.093,83	0,00	11.142,98
7.	Urządzenia techniczne	VI	26.342,31	2.429,10	0,00	28.771,41
8.	Narzędzia i przyrządy	VIII	87.652,19	20.131,77	0,00	107.783,96
	OGÓŁEM		912.866,06	70.024,37	0,00	982.890,43

Sporządziła: Beata Szulc

Beata Szulc
mgr Andrzej Kuśmiliński

Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach wartości niematerialnych i prawnych – 2018 r.

L.p.	Treść	Wartość umorzenia na 01.01.2018 r.	Umorzenie naliczone w 2018 r.	Umorzenie z likwidacji	Wartość na 31.12.2018 r.
1.	Wartości niematerialne i prawne	103.017,00	5.402,81	0,00	108.419,81
	OGÓŁEM	103.017,00	5.402,81	0,00	108.419,81

Sporządziła: Beata Szulc

A. Kuźniński
mgr Andrzej Kuźniński

Załącznik nr 4

Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach środków trwałych w użytkowaniu,
poniżej 3.500 zł (umorzenia jednorazowe) – 2018 r.

L.p.	Treść	Wartość umorzenia na 01.01.2018 r.	Umorzenie naliczone w 2018 r.	Umorzenie likwidowanych środków w 2018 r.	Wartość umorzenia na 31.12.2018 r.
1.	Środki trwałe w użytkowaniu	379.281,58	57.063,89	3.000,00	433.345,47

Załącznik nr 5

Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach wartości niematerialnych i prawnych, poniżej 3.500 zł (umorzenia jednorazowe) – 2018 r.

L.p.	Treść	Wartość umorzenia na 01.01.2018 r.	Umorzenie naliczone w 2018 r.	Umorzenie likwidowanych wartości w 2018 r.	Wartość umorzenia na 31.12.2018 r.
1.	Wartości niematerialne i prawne	16.525,93	3.940,44	0,00	20.466,37

Sporządziła: Beata Szulc

DYREKTOR
A. K. [signature]
mgr Andrzej Kuczyński

Szczegółowy zakres zmian
w składnikach majątku trwałego - 2018 r.

L.p.	Treść	Wartość środków trwałych na 01.01.2018 r.	Przyjęcie środków trwałych w 2018 r.	Zmniejszenie środków trwałych w 2018 r.	Wartość środków trwałych na 31.12.2018 r.
1.	Grunty i prawo wieczystego użytkowania	33.888,05	0,00	0,00	33.888,05
2.	Budynki gr I	1.240.647,93	0,00	0,00	1.240.647,93
3.	Budowle gr II	16.875,00	0,00	0,00	16.875,00
4.	Kotły i maszyny gr III	36.532,31	0,00	0,00	36.532,31
5.	Maszyny i urządzenia gr IV	115.050,54	0,00	0,00	115.050,54
6.	Maszyny i urządzenia specjalne gr V	9.049,15	19.276,69	0,00	28.325,84
7.	Urządzenia techniczne gr VI	36.193,67	0,00	0,00	36.193,67
8.	Narzędzia i przyrządy gr VIII	128.432,37	116.833,80	0,00	245.266,17
9.	Muzealia	10.000,00	6.500,00	0,00	16.500,00
9	Ogółem	1.626.669,02	142.610,49	0,00	1.769.279,51
10	Środki trwałe w budowie	14.760,00	4.305,00	0,00	19.065,00
11	Wartości niematerialne i prawne	103.017,00	15.907,99	0,00	118.924,99

Sporządziła: Beata Szulc

DYREKTOR
mgr Andrzej Kuźmiński

Szczegółowy zakres zmian w składnikach majątku środków trwałych
w użytkowaniu, poniżej 3.500 zł – 2018 r.

L.p.	Treść	Wartość środków trwałych na 01.01.2018	Przyjęcie środków trwałych w 2018 r.	Zmniejszenia środków trwałych w 2018 r.	Wartość brutto środków trwałych na 31.12.2018 r.
1.	Środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	379.281,58	57.063,89	3.000,00	433.345,47
	OGÓŁEM	379.281,58	57.063,89	3.000,00	433.345,47

Szczegółowy zakres zmian w składnikach majątku wartości niematerialnych
i prawnych w użytkowaniu, poniżej 3.500 zł -2018 r.

L.p.	Treść	Wartość na 01.01.2018 r.	Przyjęcie w 2018 r.	Zmniejszenie w 2018 r.	Wartość brutto na 31.12.2018 r.
1.	Wartości niematerialne i prawne	16.525,93	3.940,44	0,00	20.466,37
	OGÓŁEM	16.525,93	3.940,44	0,00	20.466,37

Sporządziła: Beata Szulc

DIREKTOR
mgr Andrzej Kuźmiński

Szczegółowy zakres zmian zbiorów bibliotecznych w 2018 r.

L.p.	Treść	Wartość brutto na 31.12.2018 r.	Przyjęcie 2018 r.	Zmniejszenie w 2018 r.(ubytki)	Wartość brutto na 31.12.2018 r.
1.	Księgozbiór podstawowy w tym:	2.982.953,83	120.049,08	53.443,16	3.049.559,75
	- z zakupu		75.292,90		
	-dary książkowe		42.414,05		
	-czasopisma oprawne		998,13		
	-dary czasopism		283,00		
	- z/z(za zagubione)		1.061,00		
2.	Zbiory specjalne w tym:	131.827,32	2.691,50	0,00	134.518,82
	- z zakupu		1.788,50		
	- dary zb.specjalne		903,00		
	- z/z		0,00		
	OGÓŁEM	3.114.781,15	122.740,58	53.443,16	3.184.078,57

Sporządziła: Beata Szulc

DYREKTOR
mgr Artur Kuciński

**ZESTAWIENIE STANU NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ WYKAZANYCH
 W BILANSIE,
 W TYM WYMAGALNYCH,
 NA DZIEŃ 31.12.2018 ROKU**

L.p.	Nazwa podmiotu		
I		Należność	w tym wymagalna
1	Poczta Polska - Leszno	210,00	210,00
2	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	300,00	0,00
3	FGP Bożena Gliniak -Prusice	200,00	200,00
4	Fundacja Instytut Leszczyński	123,00	123,00
5	Centrum Promocji i Rozwoju Inicjatyw Obywatelskich"PISOP"	738,00	0,00
6	Wydawnictwo Edukacyjne- Kraków	2903,05	0,00
	Razem:	4.474,05	533,00
II		Zobowiązania	w tym wymagalne
1	Lespin – Leszno Faktury: 1589/0/M/2018/FA 1583/o/M/2018/FA	123,00 135,30	0,00
2	PZU SA Warszawa – Ubezpieczenie majątku	4.662,00	0,00
3	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i kanalizacji Leszno- Fakturay:17112182656, 11112181038	21,38 160,86	0,00
4	PKP Sp.Akcyjna Poznań- Faktura R/8708001349/2018	141,78	0,00
5	Urząd Skarbowy Leszno- VAT	649,00	0,00
6	Orange Polska S.A. Warszawa -Faktura 18120752194525	35,40	0,00
7	Telewizja Leszno Faktura FS/18/12/19	246,00	0,00
8	Enea Operator Poznań-Faktura P/P/10153522/0031/18	110,35 78,58	0,00

	P/P/13384759/0006/18		
9	Enea Operator Poznań– Faktura P/22474096/0041/18 P/22474096/0040/18	77,03 33,01	0,00
10	PGE Obrót S.A. Poznań-Faktury: 1933120040/132, 1933241036/129	924,55 2.461,41	0,00
11	Zidler Sp z o.o. Leszno Faktura 00223/2018	600,01	0
12	Stowarzyszenie Autorów ZAIKS Warszawa Faktura FM/A/209/2018/12/1626	83,95	0,00
	RAZEM:	10.543,61	0,00

Wszystkie zobowiązania na dzień 31.12.2018 r., zostały uregulowane w terminach płatności, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego.

Wartość rozrachunków z tytułu należności dotyczących 2018 r. – 1.108,71
Wartość rozrachunków z tytułu zobowiązań kosztów, dotyczących 2018 roku – 10.284,21

1. Pozostałe należności krótkoterminowe ujęte w bilansie jako „inne” to należności z ZFŚS – 6.318,00 oraz wartość rozrachunków z tytułu należności dotyczących 2018 r. – 1.108,71
2. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe wykazane w bilansie:
 - a) wartość rozrachunków z tytułu fakturowania w 2018 roku kosztów z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12-m-cy dotyczących 2018 roku – 10.284,21
 - b) „fundusze specjalne” to ustalony na dzień bilansowy stan funduszu specjalnego /ZFŚS/, wynikający z ewidencji na koncie 851 "Fundusze specjalne" – 11.652,15.

ad 1

- Powiatowy Urząd Pracy -Leszno	-1.054,71
- Wspólnota Mieszkaniowa -Leszno	- 54,00
Razem :	- 1.108,71

ad 2 a)

- Miasto Leszno	- 2.290,04
- Poczta Polska- Poznań	- 451,75
- PGNiG SA -Poznań	- 6.031,41
- Enea -Poznań	- 1.511,01
Razem:	-10.284,21

Wszystkie zobowiązania na dzień 31.12.2018 r. zostały uregulowane do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sporządziła: Beata Szulc

mgr Andrzej Kuźmiński
DYREKTOR

**Protokół z inwentaryzacji kasy Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Stanisława Grochowiaka w Lesznie przeprowadzonej
w dniu 31.12.2018 roku**

Komisja inwentaryzacyjna w składzie:

1. Ewa Bartkowiak-Nabzdzyk - przewodnicząca
2. Magdalena Kaczmarska - członek
3. Eryk Szymański - członek

w dniu 31.12.2018 r. dokonała spisu znajdujących się w kasie środków pieniężnych oraz druków ścisłego zarachowania tj: czeków gotówkowych, dowodów KW oraz kwitariusza.

2. Podczas kontroli ustalono:

-przychody ogółem...5889,15... wg raportu kasowego nr. 58... z dn. 27-31.12.2018
-rozchody ogółem 6189,68... wg raportu kasowego nr. 58... z dn. 27-31.12.2018
-stan kasy (środków pieniężnych)

..... szt x 200 zł =

3... szt x 100 zł = 300,-

1... szt x 50 zł = 50,-

5... szt x 20 zł = 100,-

17... szt x 10 zł = 170,-

37... szt x 5 zł = 185,-

3... szt x 2 zł = 6,-

37... szt x 1 zł = 37,-

33... szt x 0,50 zł = 16,50,-

3... szt x 0,20 zł = 0,60,-

10... szt x 0,10 zł = 1,-

9... szt x 0,05 zł = 0,45,-

39... szt x 0,02 zł = 0,78,-

7... szt x 0,01 zł = 0,07,-

Razem : 867,40,-

słownie: osiemset sześćdziesiąt siedem zł 40/100

Stan gotówki w kasie na dzień 31.12.2018 r. wynosi 867,40 i jest zgodny z
saldem raportu kasowego nr 58 za okres od 27.12 do 31.12.2018.

-ostatni wykorzystany kwit przychodowy...2764636.....
-ostatnie wykorzystane czeki:
z rachunku bieżącego...nr 8949359.....
z rachunku funduszu socjalnego...nr 8949350.....
- ostatni wykorzystany kwit „Kasa wypłaci”.....627.....
- karty do bankomatu ilość...2.... nr ..4381 2000 0080 7138.....
4381 2000 0080 2600

Podpisy komisji

1. Ewa Gadłowiak
2. Mieczysław Kozłowski
3. Ewa Syreniuk

Podpis kasjera

[Signature]

✓ DYREKTOR
A. Kufniński
mgr Andrzej Kufniński



Bank Polski

PKO BP SA Oddział 1 w Lesznie
ul. Sikorskiego 7 A
64-100 Leszno

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA IM. ST.
GROCHOWIAKA W LESZNIE
UL. BOLESŁAWA CHROBREGO 3
64-100 LESZNO

Leszno, 31.12.2018

Nr klienta: 63336208

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia 31.12.2018 rachunek

Rodzaj rachunku RACH.BIEŻĄCY INSTYTUCJONALNY
nr rachunku 04 1020 3088 0000 8602 0005 7083

wykazuje następujące saldo 19 392,44 PLN

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN

ZATWIERDZAM

DYREKTOR
A. Kuźmiński
mgr Andrzej Kuźmiński



00000000000000000000



Bank Polski

PKO BP SA Oddział 1 w Lesznie
ul. Sikorskiego 7 A
64-100 Leszno

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA IM. ST.
GROCHOWIAKA W LESZNIE
UL. BOLESŁAWA CHROBREGO 3
64-100 LESZNO

Leszno, 31.12.2018

Nr klienta: 63336208

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia 31.12.2018 rachunek

Rodzaj rachunku RACH.WYODRĘBNIONYCH WPŁYWÓW
nr rachunku 16 1020 3088 0000 8702 0103 6227

wykazuje następujące saldo 178,52 PLN

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN



Bank Polski

PKO BP SA Oddział 1 w Lesznie
ul. Sikorskiego 7 A
64-100 Leszno

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA IM. ST.
GROCHOWIAKA W LESZNIE
UL. BOLESŁAWA CHROBREGO 3
64-100 LESZNO

Leszno, 31.12.2018

Nr klienta : 63336208

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia 31.12.2018 rachunek

Rodzaj rachunku RACH.WYODRĘBNIONYCH WPŁYWÓW
nr rachunku 06 1020 3088 0000 8802 0062 7018

wykazuje następujące saldo 83,07 PLN

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN

.....

STR:000885 (3/4)

SKP-1981774309

ZATWIERDZAM

DYREKTOR
mgr Andrzej Kuźmiński

PKO BP SA Oddział 1 w Lesznie
ul. Sikorskiego 7 A
64-100 Leszno

Miejska Biblioteka Publiczna
w Lesznie

data wpływu 28. STY 2019

L. dz 129

Znak sprawy 42/168

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA IM. ST.
GROCHOWIAKA W LESZNIE
UL. BOLESŁAWA CHROBREGO 3
64-100 LESZNO

Leszno, 31.12.2018

Nr klienta: 63336208

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia 31.12.2018 rachunek

Rodzaj rachunku RACH.WYODRĘBNIONYCH WPŁYWÓW
nr rachunku 09 1020 3088 0000 8702 0041 4680

wykazuje następujące saldo 0,00 PLN

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN



PKO BP SA Oddział 1 w Lesznie
ul. Sikorskiego 7 A
64-100 Leszno

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA IM. ST.
GROCHOWIAKA W LESZNIE
UL. BOLESŁAWA CHROBREGO 3
64-100 LESZNO

Leszno, 31.12.2018

Nr klienta: 63336208

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia 31.12.2018 rachunek

Rodzaj rachunku
nr rachunku

ZAKŁAD.FUNDUSZ ŚWIADCZ.SOCJAL.
74 1020 3088 0000 8102 0005 8396

wykazuje następujące saldo 5 334,15 PLN

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN

ZATWIERDZAM

7-38, *A. Kuźmiński*

076280/400900000

SKP:1981774309 STR:000886 (2/4)

ZAWIADOMIENIE



Bank Polski

PKO BP SA Oddział 1 w Lesznie
ul. Sikorskiego 7 A
64-100 Leszno

Umowa z Poczta Polską S.A. Nr ID 220626/W z dnia 31.12.2012 r.
Data nadania: 2019-01-16 Nadano w PP Szczecin 2101
1981774309 F D+4

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA IM. ST.
GROCHOWIAKA W LESZNIE
UL. BOLESŁAWA CHROBREGO 3
64-100 LESZNO

Leszno, 31.12.2018

Nr klienta: 63336208

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia 31.12.2018 rachunek

Rodzaj rachunku RACHUNEK VAT
nr rachunku 28 1020 3088 0000 8102 0110 6145

wykazuje następujące saldo 0,00 PLN

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN

ZAWIADOMIENIE



Bank Polski

PKO BP SA Oddział 1 w Lesznie
ul. Sikorskiego 7 A
64-100 Leszno

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA IM. ST.
GROCHOWIAKA W LESZNIE
UL. BOLESŁAWA CHROBREGO 3
64-100 LESZNO

Leszno, 31.12.2018

Nr klienta: 63336208

Uprzejmie informujemy, że na koniec dnia 31.12.2018 rachunek

Rodzaj rachunku RACH.WYODRĘBNIONYCH WPŁYWÓW
nr rachunku 26 1020 3088 0000 8302 0103 6243

wykazuje następujące saldo 0,45 PLN

Brak zgłoszenia niezgodności dotyczących salda rachunku w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zawiadomienia oznacza akceptację wysokości salda rachunku na koniec roku kalendarzowego.

Niniejszy dokument jest wydrukiem komputerowym i nie wymaga podpisów i pieczęci bankowych.

Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15
Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000026438, NIP: 525-000-77-38,
REGON: 016298263; kapitał zakładowy (kapitał wpłacony) 1 250 000 000 PLN

ZATWIERDZAM

R. W. Kuzniński
mgr Andrzej Kuzniński

SKP:1981774309 STR:000884 (4/4)