

**ZARZĄDZENIE NR 131/2019  
BURMISTRZA ŻNINA**

z dnia 27 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Miejskiej  
i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Żninie za 2018 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351.), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.<sup>1)</sup>) oraz art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506.),

**zarządza się, co następuje**

**§ 1.** Zatwierdzić sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Żninie za 2018 rok.

**§ 2.** Sprawozdanie, o którym mowa § 1 składa się z bilansu wraz z informacją dodatkową, rachunkiem zysków i strat oraz zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym i stanowią załączniki do niniejszego zarządzenia.

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

BURMISTRZ

**Robert Luchowski**

---

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1608 oraz w Dz.U. z 2019 r. poz. 115 i 730

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

Załącznik do zarządzenia Nr 131/2019  
Burmistrza Żnina

z dnia 27 czerwca 2019 r.

BIURO  
Burmistrza Żnina  
wpłynęło

dnia: 29-03-2019

Nr 6225/19

Podpis .....

1. Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna  
ul. Sienkiewicza 4, 88-400 Żnin, NIP 562-158-09-30
2. Biblioteka służy zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa Gminy i Powiatu oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury. Prowadzi działalność biblioteczną na terenie Gminy Żnin i Powiatu Żnińskiego.
3. Biblioteka posiada osobowość prawną i jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora – Gminę Żnin, pod numerem KR-2. Jednocześnie Powiat Żniński jest podmiotem, z którym organizator wspólnie prowadzi instytucję kultury.
4. Obsługę finansowo – księgową jednostki prowadzi Samorządowe Centrum Usług Wspólnych w Żninie, zgodnie z porozumieniem z dnia 9 marca 2017 roku.
5. Czas działania jednostki: nieograniczony
6. Okres sprawozdawczy: 1.01.2018 – 31.12.2018 r.
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
8. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:
  - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
    - a) od 300 zł do 10 000 zł – odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania w koszty amortyzacji jednorazowej,
    - b) o wartości do 300 zł traktowane są jak materiały/usługi niematerialne, tzn. obciążają one koszty zużycia materiałów lub usług w dacie zakupu.
  - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych o wartości pow. 10 000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia dokonuje się jednorazowo w grudniu, za okres całego roku, począwszy od następnego miesiąca, po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

- 3) Biblioteka nie jest podatnikiem VAT, stąd poszczególne pozycje aktywów i pasywów wycenia się w wartości brutto.
- 4) Pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu.
- 5) Wartość należności urealnia się, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających z zapłatą, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazuje, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
- 6) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.
- 7) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda

Miejsce i data:

Żnin, 26.03.2019 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR

Jadwiga Jelinek

DYREKTOR

Samorządowego Centrum  
Usług Wspólnych w Żniniu

Jacek Świdara



BIURO  
Burmistrza Żnina  
wplynęło

dnia: 29-03-2019

Nr 6244/Pp Zm.

Podpis

Bilans

Aktywa	stan na 31-12-2018	stan na 31-12-2017	Pasywa	stan na 31-12-2018	stan na 31-12-2017
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>397 808,74</b>	<b>425 322,66</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>5 396,76</b>	<b>8 367,56</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>8 367,56</b>	<b>12 006,58</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		<b>1 670,62</b>
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00		<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>397 808,74</b>	<b>425 322,66</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
1. Środki trwałe	397 808,74	425 322,66	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	294 055,25	307 883,46	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	100 670,16	113 355,87	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-2 970,80</b>	<b>-5 309,64</b>
d) środki transportu			<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e) inne środki trwałe	3 083,33	4 083,33	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>404 438,73</b>	<b>434 569,71</b>
2. Środki trwałe w budowie			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje			3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
- udziały lub akcje			e) inne		
- inne papiery wartościowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 629,99</b>	<b>9 247,05</b>
- udzielone pożyczki			1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			b) inne		
- udzielone pożyczki			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 629,99	9 247,05
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>12 026,75</b>	<b>17 614,61</b>	a) kredyty i pożyczki		
<b>I. Zapasy</b>	<b>8 401,60</b>	<b>8 870,84</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 629,99	2 605,08
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	6 629,99	2 605,08
4. Towary	8 401,60	8 870,84	- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>465,50</b>	f) zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznieprawnych		4 489,76
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		337,00
- do 12 miesięcy			i) inne		1 815,21
- powyżej 12 miesięcy					
b) inne			4. Fundusze specjalne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>397 808,74</b>	<b>425 322,66</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
- do 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	397 808,74	425 322,66
- powyżej 12 miesięcy			- długoterminowe	370 294,82	397 808,74
b) inne			- krótkoterminowe	27 513,92	27 513,92
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	465,50			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznieprawnych		45,00			
c) inne		420,50			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 285,25</b>	<b>8 278,27</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 285,25	8 278,27			
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	1 285,25	8 278,27			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 285,25	8 278,27			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 339,90</b>				
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
<b>Aktywa razem</b>	<b>409 835,49</b>	<b>442 937,27</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>409 835,49</b>	<b>442 937,27</b>

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda

zatwierdził:

DYREKTOR

Jadwiga Jelinek

DYREKTOR

Samorządowe Centrum  
Usług Wspólnych w Żninie

Jacek Swiata



Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna  
ul. Sienkiewicza 4  
88-400 Żnin  
NIP 5621580930

BIURO  
Burmistrza Żnina  
wptynęto

dnia 29-03-2019

Nr 6253/18

Podpis

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01-2018 do 31-12-2018	dane za okres 01-01-2017 do 31-12-2017
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>827 586,90</b>	<b>857 634,68</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 548,90	4 591,89
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		52,00
V. Dotacje	823 038,00	852 990,79
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>869 780,00</b>	<b>903 761,00</b>
I. Amortyzacja	117 839,81	131 345,20
II. Zużycie materiałów i energii	50 768,87	72 073,95
III. Usługi obce	55 752,20	80 384,14
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 884,00	7 788,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	526 893,59	497 943,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	106 069,75	111 379,00
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 571,78	2 847,11
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-42 193,10</b>	<b>-46 126,32</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>38 841,93</b>	<b>42 733,86</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	38 841,93	42 733,86
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2,22</b>	<b>2 374,10</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2,22	2 374,10
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 353,39</b>	<b>-5 766,56</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>382,59</b>	<b>456,92</b>
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:	382,59	456,92
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
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		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 970,80</b>	<b>-5 309,64</b>
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 970,80</b>	<b>-5 309,64</b>

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda

zatwierdził:

DYREKTOR

Ładwigo Jankowiak

DYREKTOR

Samorządowego Centrum Usług Wspólnych w Żniniu

dnia 29-03-2019

Nr 6261/18 Zaf. ....  
Podpis .....

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	dane za okres 01-01-2018 do 31-12-2018	dane za okres 01-01-2017 do 31-12-2017
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>8 367,56</b>	<b>13 677,20</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>8 367,56</b>	<b>13 677,20</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>8 367,56</b>	<b>13 677,20</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
...		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>8 367,56</b>	<b>13 677,20</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
...		
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
...		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-2 970,80</b>	<b>-5 309,64</b>
a) zysk netto		
b) strata netto	-2 970,80	-5 309,64
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 396,76</b>	<b>8 367,56</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>5 396,76</b>	<b>8 367,56</b>

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

sporządził:

Ilona Molenda

zatwierdził:

DYREKTOR

Jadwiga Janek

DYREKTOR

Samorządowego Centrum  
Usług Wskazanych w Żniniu

Jacek Świtajła

Biblioteka

BIURO  
Burmistrza Żnina  
wpłynęło

dnia 29 -03- 2019

Nr 6234/18 zet.

Podpis

zawarto w formie

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

Poszczególne pozycje dodatkowych informacji i objaśnień tabelarycznej i stanowią załączniki do sprawozdania.

Załącznik nr 1 Wartość początkowa aktywów trwałych

Załącznik nr 2 Umorzenie aktywów trwałych

Załącznik nr 3 Zobowiązania według okresów wymagalności

Załącznik nr 4 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Załącznik nr 5 Rodzaje sprzedaży

Załącznik nr 6 Stan zatrudnienia

Załącznik nr 7 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Załącznik nr 8 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów



## Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2018 r.	PRZYCHODY				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2018 r.
		zakupy z dotacji celowych	zakupy pozostałe	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0	0,00									0,00
I	553 128,37									553 128,37
II	0,00									0,00
III	4 971,87									4 971,87
IV	2 911,50									2 911,50
V	0,00									0,00
VI	126 857,10									126 857,10
VII	0,00									0,00
VIII	9 307,22				4 307,22					5 000,00
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>697 176,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 307,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>692 868,84</b>
Środki trwałe na koncie 013	287 317,37		13 775,84	2 056,05	14 657,96					288 491,30
Zbiory biblioteczne	704 049,84		69 502,31	4 313,54	14 817,79					763 047,90
Wartości niematerialne i prawne	1 329,80									1 329,80
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>1 689 873,07</b>	<b>0,00</b>	<b>83 278,15</b>	<b>6 369,59</b>	<b>33 782,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 745 737,84</b>

Znin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda

zatwierdził:

DYREKTOR  
Jadwiga Jelinek  
DYREKTOR  
Samorządowego Centrum  
Usług Wspólnych w Zninie  
Jacek Świątala

## Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2018 r.	ZWIĘKSZENIA		ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia 2018 r.
		amortyzacja bieżąca	inne	likwidacja	sprzedaż	inne	
0	0,00						0,00
I	245 244,91	13 828,21					259 073,12
II	0,00						0,00
III	4 971,87						4 971,87
IV	2 911,50						2 911,50
V	0,00						0,00
VI	13 501,23	12 685,71					26 186,94
VII	0,00						0,00
VIII	5 223,89	1 000,00		4 307,22			1 916,67
<b>Razem</b>	<b>271 853,40</b>	<b>27 513,92</b>	<b>0,00</b>	<b>4 307,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>295 060,10</b>
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%							
Zbiory biblioteczne	287 317,37	15 831,89		14 657,96			288 491,30
Wartości niematerialne i prawne	704 049,84	73 815,85		14 817,79			763 047,90
Ogółem	<b>1 264 550,41</b>	<b>117 161,66</b>	<b>0,00</b>	<b>33 782,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 329,80</b> <b>1 347 929,10</b>

Znin, dnia 26.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

sporządził:

Iłona Molenda

zatwierdził:


 Jadwiga Jelinek

 DYREKTOR  
 Samorządowe Centrum  
 Usług Wspólnych w Zninie  
 Jacek Świątka
 

## Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2018 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkoterminowe		powyżej 1 roku długoterminowe do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długoterminowe		powyżej 5 lat długoterminowe		BO			
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)		
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 247,05	6 629,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a. Kredyty i pożyczki												
1b. Inne zobowiązania finansowe												
1c. Z tytułu dostaw i usług	2 605,08	6 629,99										
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi												
1e. Zobowiązania wekslowe												
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 489,76											
1g. Z tytułu wynagrodzeń	337,00											
1h. Inne	1 815,21											

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda

DYREKTOR

Jadwiga Jelinek

sporządził:

zatwierdził:

DYREKTOR  
Samorządowego Centrum  
Usług Wsparcia w Gminie  
Jacek Świątala



## Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2018 r.

Nr konta	Tytuł	Stan na b.o.	Zwiększenia	Zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2018			Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	
						WnIP	ŚT	ST w budowie			
846	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	425 322,66	7 047,74	34 561,66	0,00	0,00	397 808,74	0,00	397 808,74	27 513,92	370 294,82
<b>Razem:</b>		425 322,66	7 047,74	34 561,66	0,00	0,00	397 808,74	0,00	397 808,74	27 513,92	370 294,82

Znin, dnia 26.03.2019 r.

GŁÓWNIK KSIĘGOWY

sporządził:

Ilona Midlonda

zatwierdził:

DYREKTOR

Jadwiga Jelinek

DYREKTOR

Samodzielne Centrum Usług Wszelkich w Zninie

Jacek Switara

## Rodzaje sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto za bieżący rok obrotowy
1	2
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	4 548,90
– upomnienia, usługi biblioteczne	3 433,60
– sprzedaż makulatury	115,30
– usługi promocyjne	1 000,00
2. Towary i materiały	0,00
Razem	4 548,90

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Iłona Molenda

zatwierdził:

DYREKTOR

  
Jadwiga Jellinek

DYREKTOR

Samorządowego Centrum  
Usług Wsi i Polich w Żniniu

  
Jacek Świtata

## Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2018

Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty
1	2
Pracownicy ogółem, w tym:	12,00
- Siedziba Żnin ul. Sienkiewicza	9,75
- Oddział Żnin ul. Aliantów	0,75
- Oddział Gorzyce	0,75
- Oddział Brzyskorzystew	0,75

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda

zatwierdził:

DYREKTOR

Jadwiga Jelinek

DYREKTOR

Samorządowe Centrum  
Usług Wspólnych w Żninie

Jacek Świtata



## Propozycja pokrycia straty za 2018 rok

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu)	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	-2 970,80
3. Razem strata do pokrycia (1+2)	-2 970,80
4. Proponowane źródła pokrycia straty	-2 970,80
– kapitał/fundusz rezerwowy	
– kapitał podstawowy (fundusz instytucji)	-2 970,80
5. Niepokryta strata (3–4)	0,00

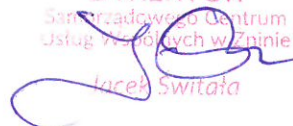
Żnin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Ilona Molenda

zatwierdził:

DYREKTOR  
  
Jędrzyna Jelinek

DYREKTOR  
Samorządowego Centrum  
Usług Wspólnych w Żninie  
  
Jacek Swiata

## Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem kosztów,				
z tego:	0,00	2 339,90	0,00	2 339,90
- prenumerata	0,00	152,10	0,00	152,10
- media	0,00	2 187,80	0,00	2 187,80

Żnin, dnia 26.03.2019 r.

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Molenda

zatwierdził:

DYREKTOR

Wigga Jęliniek

DYREKTOR

Samorządowego Centrum Usług Wzajemnych w Żninie

Jacek Switajło

### **Uzasadnienie**

Zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator w terminie wskazanym w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. W przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.