

ZARZĄDZENIE NR 194/2019
BURMISTRZA MIASTA BOGUSZOWA - GORC
Z DNIA 25 CZERWCA 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Władysława Broniewskiego Centrum Kultury w Boguszowie-Gorcach za rok 2018

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r., poz. 506) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r., poz. 351), zarządzam, co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2018 Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Władysława Broniewskiego Centrum Kultury w Boguszowie - Gorcach stanowiące Załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Sprawozdanie finansowe o którym mowa w ust. 1 składa się z:
 - a) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2018 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 140.561,44 zł,
 - b) rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2018 r. zamykający się zyskiem w wysokości 2.344,96 zł,
 - c) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z-ca Burmistrza Miasta
Boguszowa – Gorc

Sebastian Drapała

U z a s a d n i e n i e

Dyrektor Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Władysława Broniewskiego Centrum Kultury w Boguszowie-Gorcach przedłożył sprawozdanie finansowe za rok 2018, które swoim zakresem obejmowało: bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r., rachunek zysków i strat sporządzony w wersji porównawczej na dzień 31.12.2018 r. oraz informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA – CENTRUM KULTURY

pl. Odrodzenia 4, 58-370 Boguszów-Gorce

tel. 074-8449-284, tel./fax 074-8448-832

e-mail: boguszow@mbp-ck.pl; www.mbp-ck.pl

NIP: 886-196-33-65, REGON: 890483495

Miejska Biblioteka Publiczna

im. Władysława Broniewskiego

CENTRUM KULTURY

Pl. Odrodzenia 4, tel (074) 8449 – 284

58-370 BOGUSZÓW GORCE

NIP 886-196-33-65 Regon: 890483495

Boguszów-Gorce, dn. 25.02.2019 r.

URZĄD MIEJSKI	
w Boguszowie-Gorcach	
SEKRETARIAT	
25-02-2019	
WIELYNEŁO	
Liczba.....	Zal.....
Podpis.....	

**Urząd Miejski
w Boguszowie - Gorcach**

MBP – CK / 20 / 2019

Miejska Biblioteka Publiczna – Centrum Kultury w Boguszowie – Gorcach przekazuje do zatwierdzenia dwa egzemplarze sprawozdania za rok 2018 składające się z:

1. bilansu sporządzonego metodą porównawczą zamykającego się sumą aktywów i pasywów: 140 561,44;
2. rachunku zysków i strat zamykającego się wynikiem (zysk) w kwocie: 2 344,96;
3. informacji dodatkowej.

Prosimy o zatwierdzenie i przekazanie jednego kompletu do Rejestru Instytucji Kultury.

Główny Księgowy

Dyrektor

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Halada
Barbara Halada

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
Miejska Biblioteka Publiczna
CENTRUM KULTURY
w Boguszowie-Gorcach
mgr Elżbieta Gajewska

URZĄD MIEJSKI
Plac Odrodzenia 1
58-370 Boguszów-Gorce
Zgodne z oryginałem

data.....25.02.2019.....*C. Wójcik*
Elżbieta Wójcik-Wojcik

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2018

1. **Miejska Biblioteka Publiczna – Centrum Kultury w Boguszwowie - Gorcach**
z siedzibą przy placu Odrodzenia 4, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o Organizowaniu i Prowadzeniu Działalności Kulturalnej z dnia 25.10.1991 z późniejszymi zmianami, od 01.04.2000 roku prowadzi działalność jako instytucja kultury.
Podstawą prowadzenia rachunkowości w instytucjach kultury, posiadających osobowość prawną, są zasady określone w ustawie o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, szczególne zasady określone w rozdziale 3 ustawy o Organizowaniu i Prowadzeniu Działalności Kulturalnej oraz ustawie o Finansach Publicznych.
Podstawowym celem MBP – CK jest działalność biblioteczna oraz szeroko pojęte działania kulturalne, do których należy: organizacja okolicznościowych spotkań środowiskowych, imprez świątecznych, konkursów, imprez plenerowych, koncertów muzycznych, wystaw plastycznych, plenerów malarskich, itp.
2. Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Kultury i Sztuki z dnia 17.02.1992 roku MBP-CK jako Instytucja Kultury, została zarejestrowana w Urzędzie Miasta do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 1.
3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
4. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe,
- nie dotyczy
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za rok obrotowy, w którym nastąpiło połączenie,
- nie dotyczy
7. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami zarządzenia Dyrektora MBP - CK
- 1). rokiem obrotowym instytucji jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi krótsze okresy sprawozdawcze:
 - Miesiąc – dla zsumowania kont Księgi głównej zawierających:
 - Salda kont na dzień otwarcia Ksiąg tj. 1 stycznia,
 - Obroty za okres miesiąca,
 - Obroty narastające od początku roku obrotowego,
 - Salda na koniec miesiąca, na podstawie, których sporządza się zestawienie obrotów i sald.
 - Na dzień zamknięcia ksiąg sporządza się zestawienia sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych (analitycznych)
- 2) MBP – CK sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:
 - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - Dodatkowe informacje i objaśnienia,
 - Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - Bilans jednostki w wersji pełnej, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości. Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do zastosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do zastosowania na okres wieloletni.
8. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego 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 700,00 zł do 3 500,00 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo – wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej. Kontrola i ewidencja tych przedmiotów prowadzona jest przy pomocy programu komputerowego „Wyposażenie” w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsce jego użytkowania.

URZĄD M. E. B. K.
Plac Odrodzenia 1
55-376 Boguszków-Gorce
Zgodnie z oryginałem
SKARBNIK MIASTA
25 CZE 2019
data..... podpis.....
Edyta Wojtas-Wolska

- b) o wartości do 700,00 zł. i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową i traktowane są jak materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów w dacie zakupu. Kontrola i ewidencja tych przedmiotów prowadzona jest przy pomocy programu komputerowego „Wypożyczenie” w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsce jego użytkowania
- 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500,00 zł. stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jeśli ich wartość początkowa nie przekracza 30 000 zł., a powyżej tej wartości według indywidualnych stawek uwzględniających ekonomiczną przydatność środka trwałego.
W księgach rachunkowych MBP – CK występuje pozycja wartości niematerialne i prawne; są to licencje i oprogramowania komputerowe umorzone jednorazowo ze względu na niską wartość.
- 3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem Vat.
- 4) Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w stosunku do zużytych oraz sprzedanych materiałów i towarów.
- 5) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera zał. nr 1 i nr 2
2. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego zawiera zał. nr 3.
3. Propozycja podziału zysku za rok 2018 zał. nr 4
4. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty - zał. nr 5
5. Wykazana w bilansie za 2018 r. pozycja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w kwocie 3 303,30 zł. dotyczy kosztów abonamentu ZAiKS, prenumeraty oraz przyszłych kosztów poniesionych na organizację WOŚP w 2019 roku.
6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów – pozycja inne rozliczenia międzyokresowe po stronie pasywów w kwocie 10 000,00 zł. zawiera otrzymane środki pieniężne rozliczane sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z tych środków.

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

1. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto – zał. nr 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Halada
Barbara Halada

Sporządził:

Miejska Biblioteka Publiczna

im. Władysława Broniewskiego

CENTRUM KULTURY

ul. Odrodzenia 4, tel (074) 8449 – 284

58-370 BOGUSZÓW GORCE

HP 586-196-33-65 Regon: 890483495

MOQUASH-GORCE, 15.04.2019
data i miejsce:

WYKONANO
Miejskiej Biblioteki Pub.
CENTRUM KULT
w Bogusławie - Gorce
mgr Elżbieta Gajda
mgr Elżbieta Gajda

zatwierdził

URZĄD MIASTA
Plac Odrodzenia 1 2

58-370 Bogusław-Gorce

Zgodne z oryginałem

STANOWISKO MIASTA

data 2.5.CZE.2019 podpis.....*Uchwała*

Edyta Wojtas-Wolska

Miejska Biblioteka Publiczna - Centrum Kultury w Boguszowie - Gorcach		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018 r.					
poz.	AKTYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	poz.	PASYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
A.	Aktywa trwałe (art.3ust.1 pkt.13)	45 915,47	28 044,49	A.	Fundusz / kapitał własny	110 904,87	113 249,83
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	84 472,22	84 472,22
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwy)	14 398,58	26 432,65
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	45 915,47	28 044,49	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	45 915,47	28 044,49	VI	Zysk (strata) netto	12 034,07	2 344,96
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 722,66	27 311,61
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne długoterminowa	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	45 915,47	28 044,49	*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	94 712,06	112 516,95	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	9 348,83	12 762,75	c)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Materiały	9 348,83	12 762,75	e)	inne		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 629,83	17 311,61
3.	Produkty gotowe			3.	Wobec pozostałych jednostek	680,71	7 221,84
4.	Towary			a)	Kredyty i pożyczki		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			c)	inne zobowiązania finansowe		
II	Należności krótkoterminowe	300,00	64,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	680,71	7 221,84
3.	Należności od pozostałych jednostek	300,00	64,00	*	do 12 miesięcy	680,71	7 221,84
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	powyżej 12 miesięcy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zaliczki otrzymane na dostawy		
c)	inne	300,00	64,00	g)	zobowiązania wekslowe		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe	81 856,80	96 386,90	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	81 856,80	96 386,90	4.	fundusze specjalne	4 949,12	10 089,77
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	24 092,83	10 000,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	24 092,83	10 000,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	81 856,80	96 386,90	*	długoterminowe	24 092,83	10 000,00
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81 856,80	96 386,90	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 206,43	3 303,30				
	Suma aktywów	140 627,53	140 561,44		Suma pasywów	140 627,53	140 561,44

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.3). "Należności od pozostałych jednostek"

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Halaśka
Barbara Halaśka

Miejsce, data sporządzenia:
Boguszów-Gorce, dn. 25.03.2019

Zatwierdził:

Miejska Biblioteka Publiczna
im. Władysława Broniewskiego
CENTRUM KULTURY
Pl. Odrodzenia 4, tel (074) 8449 - 284
58-370 BOGUSZÓW GORCE
NIP 886-196-33-65 Regon: 890483495

DYREKTOR
Miejska Biblioteka Publiczna
im. Władysława Broniewskiego
Boguszów-Gorce
mgr Elżbieta Gajewska

URZĄD MIASTA
Plac Odrodzenia 1
58-370 Boguszów-Gorce
Zgodnie z oryginałem
data: 25.03.2019 podpis: *Chole*
mgr Elżbieta Gajewska

Miejska Biblioteka Publiczna - Centrum Kultury w
Boguszowie - Gorcach

Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy

		za bieżący rok obrotowy 2017	za bieżący rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 348 788,40	1 383 616,90
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 188,40	11 516,90
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 320 000,00	1 357 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	14 600,00	15 100,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 371 451,85	1 410 786,70
I	Amortyzacja	84 533,06	87 175,48
II	Zużycie materiałów i energii	187 314,16	179 982,22
III	Usługi obce	184 386,40	274 075,14
IV	Podatki i opłaty	30 358,89	31 038,38
V	Wynagrodzenia	732 073,86	678 571,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: emerytalne	122 522,12 106 196,10	121 425,38 103 192,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	30 263,36	38 515,73
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		3,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-22 663,45	-27 169,80
D	Pozostałe przychody operacyjne	34 511,13	27 105,77
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	34 511,13	27 105,77
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 847,68	-64,03
G	Przychody finansowe	186,52	2 408,99
II	Odsetki	186,52	2 408,99
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,13	0,00
II	Odsetki	0,13	
V	Inne		
I	Zysk (strata) brutto	12 034,07	2 344,96
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto	12 034,07	2 344,96

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
sporządził **Małgorzata Halaś**

Boguszów - Gorc, dn.
miejscowość i data

25.02.2019

Miejska Biblioteka Publiczna
im. Władysława Broniewskiego
CENTRUM KULTURY
Pl. Odrodzenia 4, tel (074) 8449 - 284
58-370 BOGUSZÓW GORC
NIP 886-196-33-65 Regon: 890483495

zatwierdził

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
CENTRUM KULTURY
w Boguszowie - Gorcach
[Podpis]
mgr Elżbieta Gajewska

URZĄD MIASTA
Plac Odrodzenia 1
58-370 Boguszów-Gorce
Zgodnie z oryginałem

data 25.02.2019

podpis *[Podpis]*

Edyta Wojtas-Walska

Rozliczenie majątku trwałego za 2018 rok.

Wartość początkowa aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2018 r.	PRZYCHODY			ROZCHODY				Załącznik nr 1
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0									Stan końcowy na 31 grudnia 2018 r.
I	263 652,00								0,00
II									263 652,00
III									0,00
IV	7 666,76								0,00
V									7 666,76
VI	2 930,59								0,00
VII									2 930,59
VIII	182 934,03		8 548,50						0,00
Razem środki trwałe	457 183,38	0,00	8 548,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 482,53
Środki trwałe na koncie 013	205 837,62	7 917,54		3 319,20	830,00			3 319,20	465 731,88
Zbiory biblioteczne	862 268,90	58 580,00		2 176,00	10 733,74				212 925,16
muzea									912 291,16
Wartości niematerialne i prawne	3 586,80								
Ogółem aktywa trwałe	1 528 876,70	66 497,54	8 548,50	5 495,20	11 563,74	0,00	0,00	3 319,20	1 594 535,00

sporządził:

Barbara Kłakala

Miejska Biblioteka Publiczna
im. Władysława Broniewskiego
CENTRUM KULTURY
Pl. Odrodzenia 4, tel (074) 8449 - 284
58-370 BOGUSZÓW GORCE
NIP 886-196-33-65 Regon: 890483495

Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Boguszu Górcach
mgr Elżbieta Gajewska

URZĄD MIASTA
Plac Odrodzenia 1
58-370 Boguszków-Gorce
Zgodnie z oryginałem
25 CZE 2019
data.....podpis.....

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2018 rok

Umorzenie aktywów trwałych

Załącznik nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2018 r.	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2018 r.
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	263 652,00								263 652,00
II	0,00								0,00
III	0,00								0,00
IV	7 666,76								7 666,76
V	0,00								0,00
VI	2 930,59								2 930,59
VII	0,00								0,00
VIII	137 018,56	26 419,48							163 438,04
Razem	411 267,91	26 419,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437 687,39
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	205 837,62	7 917,54		3 319,20	830,00			3 319,20	212 925,16
Zbiory biblioteczne	862 268,90	58 580,00	2 176,00		10 733,74				912 291,16
Wartości niematerialne i prawne	3 586,80								3 586,80
Ogółem	1 482 961,23	92 917,02	2 176,00	3 319,20	11 563,74	0,00	0,00	3 319,20	1 566 490,51

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Haladaj

Miejska Biblioteka Publiczna
im. Władysława Broniewskiego
CENTRUM KULTURY
Pl. Odrodzenia 4, tel (074) 8449 - 284
58-370 BOGUSZÓW GORCE
NIP 886-196-33-65 Regon: 890483495

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
CENTRUM KULTURY
W Boguszu - Gorcach
mgr Elżbieta Gajewska

25 CZE 2019

58-370 Boguszyńskie Gorce
Zgodnie z przepisami
MIASTA

Zmiany funduszy w 2018 r.

Załącznik nr 3

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwow	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	84 472,22	14 398,58	98 870,80
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego,	0,00	12 034,07	12 034,07
- podział zysku		12 034,07	12 034,07
- inne			0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego,	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty			0,00
- inne			0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	84 472,22	26 432,65	110 904,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Halada

Miejska Biblioteka Publiczna
im. Władysława Broniewskiego
CENTRUM KULTURY
ul. Odrodzenia 4, tel (074) 8449 - 284
58-370 BOGUSZÓW GORCE
NIP 636-196-33-65 Regon: 890483495

WZDZIAŁ
Miejska Biblioteka Publiczna
CENTRUM KULTURY
ul. Odrodzenia 4, tel (074) 8449 - 284
58-370 BOGUSZÓW GORCE
NIP 636-196-33-65 Regon: 890483495

URZĄD MIASTKI
Początek
58-370 Boguszów-Gorce
Zgodnie z oryginałem
25 CZE 2019
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Halada

Propozycja podziału zysku za 2018 rok Załącznik nr 4

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony zysk z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów)	
2. Zysk netto za rok obrotowy	2 344,96
3. Razem zysk do podziału (1+2)	2 344,96
4. Proponowany podział zysku	2 344,96
-pokrycie straty z lat ubiegłych	
-zwiększenie funduszu/kapitału rezerwowego	2 344,96
5. Niepodzielony zysk (3-4)	0,00

Miejska Biblioteka Publiczna
im. Władysława Broniewskiego
CENTRUM KULTURY
Pl. Odrodzenia 4, tel (074) 8449 - 284
58-370 BOGUSZÓW GORCE
NIP 886-196-33-65 Regon: 890483495

STOWOZKONSTYT
Barbara Halada

Miejska Biblioteka Publiczna
CENTRUM KULTURY
w Boguszkowie-Gorcach
mgr Elżbieta Gajewska

URZĄD M. EJSKI
Plac Odrodzenia 1
58-370 Boguszków-Gorce
Zgodnie z oryginałem
data 25 CZE 2019 podpis Elom
Rajda Wyższa-Polska

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego

Załącznik nr 5

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	7,00	9,00
Instruktorzy	2,00	2,00
Pracownicy obsługi	2,00	4,00
Pracownicy administracji	3,00	3,00
Razem	14,00	18,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wawerska
Barbara Halaś

Miejska Biblioteka Publiczna
im. Władysława Broniewskiego
CENTRUM KULTURY
Pl. Odrodzenia 4, tel (074) 8449 – 284
58-370 BOGUSZÓW GÓRCE
NIP 886-196-33-65 Regon: 890483495

Miejska Biblioteka Publiczna
CENTRUM KULTURY
W Boguszu Górcach
mgr Elżbieta Gajewska

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto w Miejskiej Bibliotece Publicznej – Centrum Kultury w Boguszu – Górcach za rok 2018

1a. Zysk brutto	(+)	2 344,96
1b. Strata brutto	(-)	
2. Przychody wolne od podatku:	(-)	14 092,83
3. Przychody podatkowe nieuwjęte w wyniku:	(+)	
4. Koszty księgowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:	(+)	1 384 426,65
5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nieuwjęte w wyniku finansowym:	(-)	
6. Wynik podatkowy	(1a lub 1b – 2 + 3 + 4 – 5)	1 372 678,78

Miejska Biblioteka Publiczna
im. Władysława Broniewskiego
CENTRUM KULTURY
Pl. Odrodzenia 4, tel (074) 8449 – 284
58-370 BOGUSZÓW GORCE
NIP 886-196-33-65 Regon: 890483495

GŁÓWNY KSIĘGOSZ
Barbara Halada

14.03.2019

Miejska Biblioteka Publiczna
CENTRUM KULTURY
w Boguszu – Górcach
mgr *Eżbieta Gajewska*

URZĄD MIASTA
Plac Odrodzenia 1
58-370 Boguszu – Gorce
Zgodne z oryginałem
data 25.CZE.2019 podpis *Adm*
Wojciech Wolski