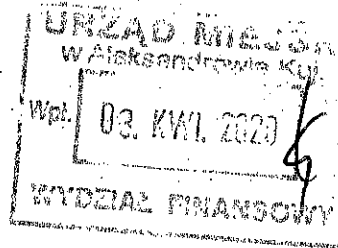
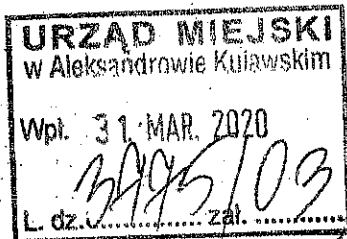


Miejska Biblioteka Publiczna
im. Marii Danilewicz Zielińskiej
w Aleksandrowie Kujawskim
ul. Wojska Polskiego 2
87-700 Aleksandrów Kujawski
NIP 8911496694, tel. 64 4412550

Aleksandrów Kuj. 20.03.2020 r.



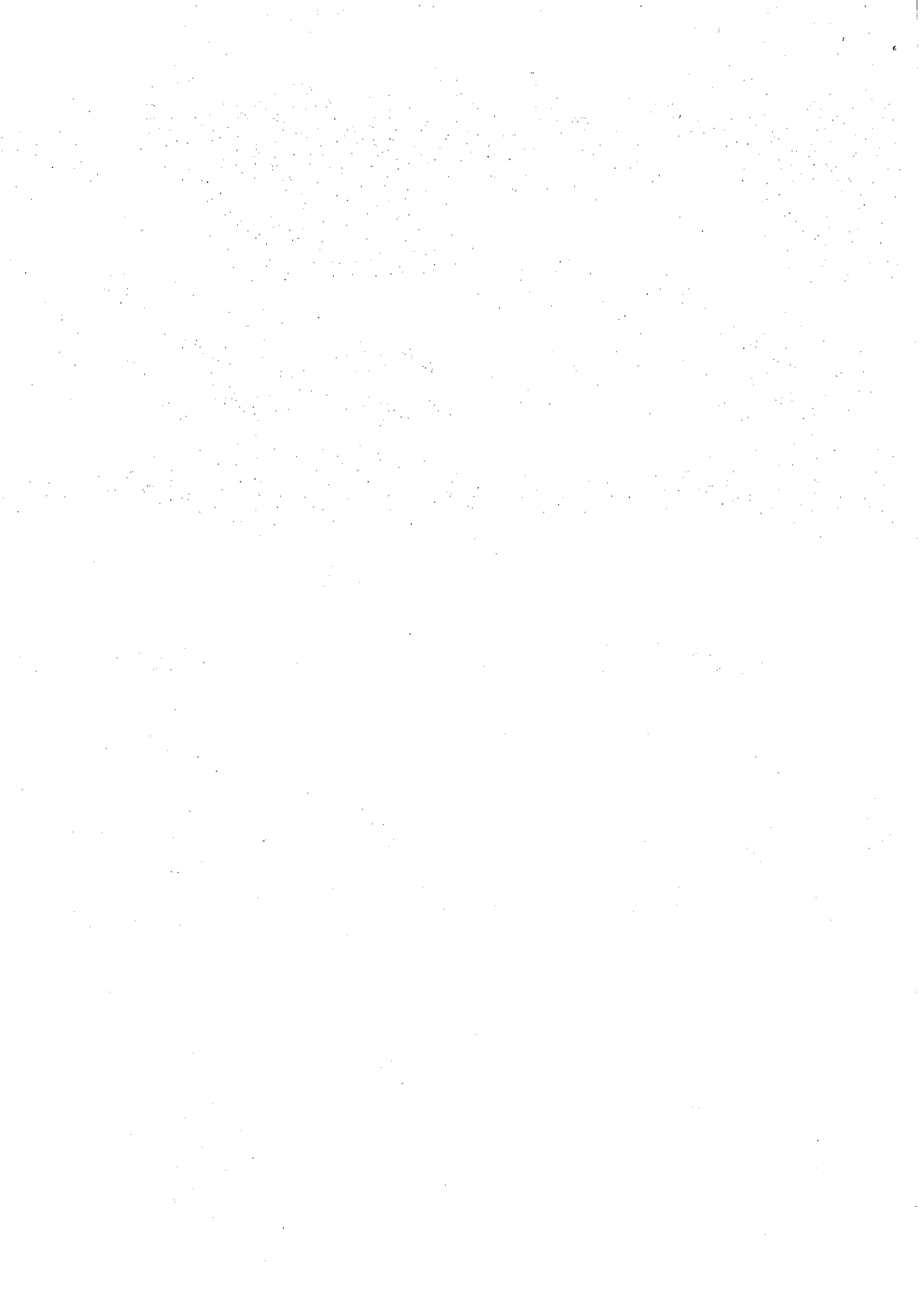
L.dz.Bibl. 17/2020

Pani Edyta Jaszczak
Pełniąca Funkcję Burmistrza Miasta
Aleksandrowa Kujawskiego

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Danilewicz Zielińskiej w Aleksandrowie Kujawskim w załączeniu składa sprawozdanie finansowe za 2019 rok z prośbą o zatwierdzenie.

Zgodnie z art. 29 pkt 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn. Dz. U. z 2020 poz. 194) – roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
[Signature]
mgr Wanda Drabikowska



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK

1. Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Danilewicz Zielińskiej z siedzibą w Aleksandrowie Kujawskim przy ul. Wojska Polskiego 2
 - przedmiotem działalności instytucji kultury, zgodnie ze statutem jest upowszechnianie czytelnictwa, wiedzy i kultury,
 - organem prowadzącym rejestr jest Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim
 - MBP wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 1/2002
2. MBP funkcjonuje samodzielnie od 1.01.2002 r. i jest powołana na czas nieograniczony.
3. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
4. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
6. Nie dotyczy.
7. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2019r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w Zarządzeniu nr 2/2015 z dnia 09.04.2015r. w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości tj.:
 - a) rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy,
 - b) metody wyceny aktywów i pasywów:
 - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według wartości początkowej, według cen nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności;
 - rezerwy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości,
 - fundusz instytucji kultury oraz środki pieniężne w wartości nominalnej,
 - c) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową,

d) zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość, wprowadza się do ewidencji w momencie oddania do użytkowania, umorzenie zbiorów bibliotecznych następuje w miesiącu przyjęcia do zbiorów,

e) rachunek zysków i strat sporządzany jest metodą porównawczą.

2020 MAR 19

Główna Księgowa


mgr Izabela Wójcik

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej


mgr Wanda Drabikowska



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS instytucji kultury sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			Adresat Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
AKTYWA					
A. Aktywa trwałe	10 487,90	1 290,00	A. Fundusz	11 460,72	1 924,04
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	8 958,40	11 460,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 487,90	1 290,00	II. Wynik finansowy netto		
1. Środki trwałe	10 487,90	1 290,00	1.1. Zysk netto (+)	2502,32	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		- 9 536,68
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 487,90	1 290,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1. Zobowiązania krótkoterminowe		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	972,82	634,04	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		

d) zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość, wprowadza się do ewidencji w momencie oddania do użytkowania, umorzenie zbiorów bibliotecznych następuje w miesiącu przyjęcia do zbiorów,

e) rachunek zysków i strat sporządzany jest metodą porównawczą.

2020 MAR 19

Główna Księgowa


mgr Izabela Wójcik

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej


mgr Wanda Drabikowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

ZA OKRES OD 01.01.2019 r. DO 31.12.2019 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	poprzedni	bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	357 710,00	379 913,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacja od organizatora	357 710,00	379 913,00
B. Koszty działalności operacyjnej	366 082,40	399 727,76
I. Amortyzacja	23 158,68	34 421,09
II. Zużycie materiałów i energii	27 272,98	21 736,28
III. Usługi obce	11 695,50	12 002,08
IV. Podatki i opłaty	-	-
V. Wynagrodzenia	248 778,06	270 396,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	53 288,87	59 381,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 888,31	1 790,91
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 8 372,40	- 19 814,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 874,72	10 278,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	6 657,00	8 500,00
III. Inne przychody operacyjne	4 217,72	1 778,08
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 502,32	- 9 536,68
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 502,32	- 9 536,68
J. Wynik zdarzeń gospodarczych (J.I-J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	2 502,32	- 9 536,68
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	2 502,32	- 9 536,68

Główna Księgowa

Aleksandrów Kujawski
(miejscowość)

19-03-2020 r.
(data)

mgr *Isabela Wójcik*
(sporządził)

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Wanda Drabikowska
mgr *Wanda Drabikowska*

II. Należności krótkoterminowe		0,81	II. Fundusze specjalne		
1.1 Należności z tytułu dostaw i usług		0,81	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	972,82	633,23	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	972,82	633,23			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	11 460,72	1 924,04	Suma pasywów	11 460,72	1 924,04

- A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące
- B. B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:
1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
 2. Umorzenie środków trwałych - 9.197,90 zł
 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia – 13 694,09 zł
 4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych - 24 925,81 zł
 5. Odpisy aktualizujące należności

Główna Księgowa

mgr Izabela Wójcik

(główny księgowy)

2019-03-19

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej

mgr Wanda Drabikowska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2019 rok
Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Danilewicz Zielińskiej
w Aleksandrowie Kujawskim

o której mowa w art. 45 ust.2 pkt. 3 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2019 poz. 351 z późniejszymi zmianami).

1. Stosowane metody wyceny:

Na dzień 31.12.2019r. aktywa i pasywa wyceniono w Miejskiej Bibliotece Publicznej następująco:

a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa pomniejszona o umorzenia

b) inwestycje rozpoczęte - wg cen nabycia

c) zapasy materiałów -wg cen zakupu (nabycia)

d) należności i zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty

e) środki pieniężne - w wartości nominalnej

f) odpisy amortyzacyjne w 2019r. dokonano zgodnie z art. 16a -16m ustawy z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. 2019 poz. 865 z późniejszymi zmianami)

g) w Miejskiej Bibliotece Publicznej prowadzi się porównawczy rachunek kosztów

h) przychody ze sprzedaży usług i materiałów przyjmuje się do rachunku zysków i strat w wartości netto

i) w 2019r. nie dokonano zmian metod księgowości, wyceny, sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

j) nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie byłyby uwzględnione w rachunku zysków i strat.

2. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawiera tabela 1

3. Grunty własne nie występują.

4. Miejska Biblioteka Publiczna nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

5. Miejska Biblioteka Publiczna nie posiada zobowiązań wobec budżetu lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

6. W Miejskiej Bibliotece Publicznej w 2019r. powstała strata w kwocie 9 536,68 zł.

7. W 2019r. nie tworzono rezerw na należności.

8. Na dzień 31.12.2019r. nie ma zobowiązań.

9. Na dzień 31.12.2019r. nie ma międzyokresowych rozliczeń kosztów.

10. Na dzień 31.12.2019r. nie występują przychody przyszłych okresów.

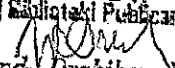
11. Miejska Biblioteka Publiczna nie udzielała gwarancji i poręczeń. Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

12. Zobowiązania warunkowe w Miejskiej Bibliotece Publicznej nie występują.
13. Miejska Biblioteka Publiczna w 2019r. nie dokonała sprzedaży usług na terenie kraju.
14. W 2019r. Miejska Biblioteka Publiczna nie dokonała nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.
15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy nie wystąpiły.
16. W 2019r. nie wystąpiły koszty inwestycji zaniechanych.
17. W 2019 roku MBP osiągnęła dochody wolne od podatku od osób prawnych (art.17 ust.1 pkt 4 ustawy z dnia 15.02.1992 r. – Dz. U. 2019 poz. 865 z późniejszymi zmianami)
 - dotacja na działalność w kwocie - 379 913,00 zł
 - dochody własne w całości przeznaczone na cele statutowe
18. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat wariant porównawczy.
19. Straty i zyski nadzwyczajne w 2019r. nie wystąpiły.
20. Miejskiej Biblioteki Publicznej w 2019r. nie obowiązuje sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych.
21. Na dzień 31 grudnia 2019 roku zatrudnienie na etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:
 - pracownicy umysłowi - 6
 - pracownicy fizyczni - 1
 - Ogółem - 7
22. Pozostałe punkty załącznika do ustawy nie dotyczą Miejskiej Biblioteki Publicznej.

2020 MAR 19

Główna Księgowa

mgr Izabela Wójcik

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej

mgr Wanda Drabikowska

Grupa kasyfikacji	Nazwa	WARTOŚCI INWENTARZOWA					UMORZENIA					Wartość netto w bilansie
		B.O. na 01.01.2019r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2019r.	B.O. na 01.01.2019r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. na 31.12.2019r.			
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12		
	I. Rzeczowy majątek trwały:	34 500,07	0,00	0,00	34 500,07	24 012,17	9 197,90	0,00	33 210,07	1 290,00		
	Grunt	0,00			0,00				0,00	0,00		
	Budynki i budowle	0,00			0,00				0,00	0,00		
	Urządzenia techniczne i maszyny	34 500,07			34 500,07	24 012,17	9 197,90		33 210,07	1 290,00		
	Środki transportu	0,00			0,00				0,00	0,00		
	Inne środki trwałe	0,00			0,00				0,00	0,00		
	Inwestycje rozpoczęte	0,00			0,00				0,00	0,00		
	Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00			0,00				0,00	0,00		
	II. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	III. Finansowy majątek trwały:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Akcje i udziały	0,00			0,00				0,00	0,00		
	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00			0,00				0,00	0,00		
	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00				0,00	0,00		
	IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	RAZEM:	34 500,07	0,00	0,00	34 500,07	24 012,17	9 197,90	0,00	33 210,07	1 290,00		

Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

konto 013	pozostałe środki trwałe	133 405,47	13 694,09	0,00	147 099,56	133 405,47	13 694,09	0,00	147 099,56	0,00
konto 014	zbiory biblioteczne	405 019,71	25 501,19	4 764,68	425 786,22	405 019,71	25 501,19	4 764,68	425 786,22	0,00
konto 020	wartości niematerialne i prawne	3 988,67	0,00	0,00	3 988,67	3 988,67	0,00	0,00	3 988,67	0,00

Główna Księgowa

M
mgr **Yasbela Wojcik**

Główny Księgowy

2020 MAR 13

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

M
Miejskiej Biblioteki Publicznej

mgr **Wierca Dębowska**

