



Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Zygmunta Krasińskiego w Ciechanowie
06-400 Ciechanów ul. Warszawska 34
tel./fax (023) 672-28-99, tel. (023) 672-41-64
e-mail: pbpciechanow@op.pl, imig1@poczta.onet.pl
<http://www.pbpciechanow.pl>

Sprawozdanie finansowe za 2019 rok

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2018	2019			2018	2019
A	Aktywa trwałe	22 387,34	20 642,46	A	Kapitał (fundusz) własny	114 504,02	124 721,86
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	118 778,69	114 504,02
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	22 387,34	20 642,46	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	22 387,34	20 642,46				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 387,34	20 642,46	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	-4 274,67	10 217,84
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 243,06	11 929,34
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	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	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 243,06	11 929,34
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	1 373,94
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	99 359,74	116 008,74	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	2 816,00	1 008,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	2 816,00	1 008,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	6 545,00	8 162,52	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	0,00	1 373,94
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	7 243,06	10 555,40
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	6 545,00	8 162,52	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	2,52		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy		2,52		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	6 545,00	8 160,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	89 998,74	106 838,22				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	89 998,74	106 838,22				
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	89 998,74	106 838,22				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	89 998,74	106 838,22				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	121 747,08	136 651,20		PASYWA razem (suma poz. A i B)	121 747,08	136 651,20

GLÓWNY KSIĘGOWY

28.02.2020

Halina Zimowska

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

DYREKTOR

28.02.2020

Wiesława Tybuchowska

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 190 520,00	1 210 806,06
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 190 520,00	1 210 806,06
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
B	Koszty działalności operacyjnej	1 210 461,83	1 212 550,94
I	Amortyzacja	70 855,73	88 804,02
II	Zużycie materiałów i energii	86 608,98	112 872,24
III	Usługi obce	82 648,99	98 893,16
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 799,00	2 151,20
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	818 560,59	753 644,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	148 781,03	151 891,06
	– emerytalne	123 145,05	124 467,03
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 207,51	4 294,74
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-19 941,83	-1 744,88
D	Pozostałe przychody operacyjne	15 403,75	10 119,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	15 403,75	10 119,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	200,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	200,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-4 738,08	8 374,12
G	Przychody finansowe	641,25	1 843,72
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:	641,25	1 843,72
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	177,84	0,00
I	Odsetki, w tym:	1,44	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	176,40	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-4 274,67	10 217,84
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-4 274,67	10 217,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

28.02.2020

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

DYREKTOR

28.02.2020

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

INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

POWIATOWEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ IM. Z. KRASIŃSKIEGO W CIECHANOWIE ZA ROK OBROTOWY 2019

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

Bilans zawiera informacje o ogólnej sytuacji majątkowej i finansowej biblioteki według stanu na dzień 31.12.2019 r. Bilans sporządzony jest według zasady netto tzn. że w aktywach bilansu wartość poszczególnych grup składników majątku wynika z ich wartości księgowej, pomniejszonej o dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości (art. 32, ust.1) kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się w drodze systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na ustalony okres amortyzacji (metoda liniowa).

Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej niższej niż 10.000,00 zł są odpisywane jednorazowo w chwili oddania ich do użytkowania, są to : księgozbiór o wartości na koniec roku – 923.096,54 zł, wyposażenie – 208.051,68 zł oraz wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe) w kwocie 34.802,93 zł.

W 2019 r. Powiatowa Biblioteka Publiczna otrzymała dotację z Biblioteki Narodowej w kwocie 16.660,00 zł na zakup księgozbioru i w związku z tym na ten cel zaangażowaliśmy własne środki w kwocie 26.614,29 złotych.

2. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

	Rok poprzedni	Rok bieżący
Koszty	1.210.839,67	1.212.550,94
Przychody	1.206.565,00	1.222.768,78
w tym : dotacje	1.190.520,00	1.210.806,06
WYNIK FINANSOWY :		
Zysk	-----	10.217,84
Strata	4.274,67	-----

3. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansu	Wartość na 01.01.2019r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019r.
---	----------------------------	-------------	--------------	-------------------------

WARTOŚĆ POCZĄTKOWA

1) Środki trwałe razem	79.042,60	-----	-----	79.042,60
w tym :				
- budynki	69.795,00	-----	-----	69.795,00
- urz. technicz.	-----	-----	-----	-----
- poz.śr.trwałe	9.247,60	-----	-----	9.247,60
2) Wartości niematerialne i prawne	34.802,93	-----	-----	34.802,93

U M O R Z E N I E

1) Środ. trwałe	56.655,26	1.744,88	-----	58.400,14
w tym :				
- budynki	47.407,66	1.744,88	-----	49.152,54
- urz. technicz.	-----	-----	-----	-----
- poz. śr. trwałe	9.247,60	-----	-----	9.247,60
2) Wartości niematerialne i prawne	34.802,93	-----	-----	34.802,93

4. Podział zobowiązań niewymagalnych wg pozycji bilansu.

ZOBOWIĄZANIA

KRÓTKOTERMINOWE

NA POCZĄTEK ROKU

NA KONIEC ROKU

RAZEM

1.373,94

z tego :

- zobow. z tytułu podatku

5. Podział należności niewymagalnych wg. pozycji bilansu.

Należności niewymagalne na dzień 31.12.2018 r. wystąpiły w kwocie 2,52 zł i wynikają z faktury korygującej wystawionej przez ENERGA-OBRÓT.

6. Struktura przychodów ze sprzedaży usług.

Przychody ze sprzedaży razem	1.224.142,72
z tego :	
1) przychody operacyjne	1.210.806,06
a) dotacja podmiotowa z budżetu dla inst. kultury	1.194.146,06
b) dotacja celowa na zakup księgozbioru	16.660,00
2) pozostałe przychody operacyjne (wpływy własne)	10.119,00
a) usługi ksero i internet.	9.549,50
b) wynajem lokali	350,00
c) inne przychody	219,50
3) przychody finansowe (odsetki na rachunku bankowym)	1.843,72

7. Struktura funduszy

Wyszczególnienie	za rok poprzedni	za rok bieżący
------------------	------------------	----------------

FUNDUSZ WŁASNY

1) Środki trwałe	79.042,60	79.042,60
2) Umorzenie śr. trwałych	-56.655,26	-58.400,14
3) Wartości niem. i prawne	34.802,93	34.802,93
4) Umorzenie wart niem. i prawne	- 34.802,93	-34.802,93
5) Wartości księgozbioru	879.493,55	923.096,54
6) Umorzenie księgozbioru	-879.493,55	-923.096,54
7) Pozostałe środki trwałe	164.266,83	208.051,68
8) Umorzenie środków trwałych	-164.266,83	-208.051,68
9) Środki na r-ku bankowym	89.300,68	104.442,82
10) Zobowiązania	0	-1.373,94
11) Należności	0	2,52
12) Materiały	2.816,00	1.008,00
Razem	114.504,02	124.721,86

FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH

1) Środki na r-ku bankowym	698,06	2.395,40
2) Należności od pracowników z tytułu pożyczek mieszkaniowych	6.545,00	8.160,00
3) Zobow. wobec dział. podstaw.	-----	-----
Razem	7.243,06	10.555,40

8. Struktura środków pieniężnych

ŚRODKI PIENIĘŻNE	NA POZĄTKU ROKU	NA KONIEC ROKU
RAZEM:	89,998,74	106.838,22
1) R-k bieżący	89.300,68	104.442,82
2) R-k środków FŚS	698,06	2.395,40

9. Pozostały majątek obrotowy wg pozycji bilansu

	NA KONIEC ROKU
1) Zapasy materiałów a) (węgiel w kotłowni przy ul. Okrzei 27A)	1.008,00
2) Należności wewnątrzzakładowe (należności od pracowników z tytułu pożyczek mieszkaniowych)	8.160,00

WYNAGRODZENIA

Wynagrodzenie pracowników	w roku	
	poprzednim	obrotowym
Ogółem :	818.560,59	753.644,52
1) Wynagrodzenia osobowe	677.846,19	660.117,72
2) Nagrody jubileuszowe	39.435,00	31.990,00
3) Wynagrodzenia bezosobowe	24.839,40	41.016,80
4) Odprawy emerytalne	76.440,00	20.520,00

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano w 2019 roku na kwotę 660.118,00 zł, wydatkowano – 660.117,72 zł, wykorzystano w 100%.

W 2019 roku wypłacono dla 5 pracowników nagrody jubileuszowe za długoletnią pracę zawodową w wysokości 31.990,00 zł i odprawy emerytalne w kwocie 20.520,00 zł dla 1 pracownika.

Średnia płaca w 2019 r. wyniosła – 3.307,87 zł brutto.

Wg stanu na 31.12.2019 r. jest zatrudnionych 18 pracowników.

INFORMACJA

Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Zygmunta Krasińskiego w Ciechanowie informuje, że na dzień 31.12.2019 r.

stan należności wymagalnych - 0

stan zobowiązań wymagalnych - 0

Ciechanów dn. 28.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Żimowska

DYREKTOR

Wiesława Tybuchowska

**SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU
 FINANSOWEGO W POWIATOWEJ BIBLIOTECE PUBLICZNEJ
 IM. ZYGMUNTA KRASIŃSKIEGO W CIECHANOWIE ZA 2019 ROK**

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Ciechanowie niniejszym przedkłada informację o przebiegu wykonania planu finansowego za 2019 rok.

Dział 921
Rozdział 92116

I. PRZYCHODY

PRZYCHODY	PLAN 2019	WYKONANIE NA 31.12.2019 (gr)	%
Przychody ogółem	1.224.143,00	1.222.768,78	99,89
Dotacje :	1.212.180,00	1.210.806,06	99,89
- Powiat Ciechanów	1.195.520,00	1.194.146,06	99,89
- Biblioteka Narodowa	16.660,00	16.660,00	100,00
Wpływy własne :	11.963,00	11.962,72	100,00
- usługi ksero i pozostałe	10.119,00	10.119,00	100,00
- kapitalizacja odsetek	1.844,00	1.843,72	99,98

II. KOSZTY

KOSZTY	PLAN 2019	WYKONANIE NA 31.12.2019 (gr)	%
Zużycie materiałów i zakup czasopism	58.863,00	58.862,52	100,00
Zużycie energii elektrycznej i ciepła	55 376,00	54.009,72	97,53
Usługi obce : remontowe, pocztowo-telek., pozostałe	98.896,00	98.893,16	100,00
Podatek od nieruchomości	2.152,00	2.151,20	99,96
Wynagrodzenia	753.645,00	753.644,52	100,00
Świadczenia na rzecz pracowników	151.893,00	151.891,06	100,00
Amortyzacja	88.805,00	88.804,02	100,00
Pozostałe koszty	4.296,00	4.294,74	99,97
Koszty ogółem	1.213.926,00	1.212.550,94	99,89

Plan przychodów wykonano w 99,89 %.

Dotacja samorządowa	stanowiła	97,66 %	dochodów
Dotacja z Biblioteki Narodowej	stanowiła	1,36 %	dochodów
Dochody własne	stanowiły	0,98 %	dochodów

Plan kosztów wykonano w 99,89 %.

Niewydatkowana kwota z dotacji Powiatu Ciechanowskiego za 2019 rok w wysokości 1.373,94 złotych została zwrócona w dnia 22.01.2020 roku.

W strukturze poniesionych kosztów przez Powiatową Bibliotekę Publiczną koszty stanowią odpowiednio :

wynagrodzenia, pochodne od wynagr. i świadczenia na rzecz pracowników	-	74,68 %
zużycie materiałów i prenumerata czasopism	-	4,85 %
zużycie energii elektrycznej i ciepłej	-	4,45 %
usługi obce : naprawy, remonty, pocztowo-telekomunikacyjne	-	8,16 %
amortyzacja	-	7,32 %
podatek od nieruchomości	-	0,18 %
pozostałe koszty	-	0,36 %

Na dzień 31.12.2019 r. w Powiatowej Bibliotece Publicznej w Ciechanowie nie wystąpiły zobowiązania wymagalne , a niewymagalne wyniosły 1.373,94 zł (zobowiązanie do Powiatu Ciechanowskiego z tyt. niewydatkowanej kwoty z dotacji za 2019 rok).

Należności wymagalne na 31.12.2019 r. nie wystąpiły, natomiast niewymagalne wyniosły 2,52 złotych i wynikają z faktury korygującej wystawionej przez ENERGE – OBRÓT.

Powiatowa Biblioteka Publiczna zamknęła się wynikiem dodatnim w kwocie 10.217,84 złotych.

Ciechanów dn. 22.01.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Zimowska

DYREKTOR
Wiesława Tybudowska