

**Zarządzenie Nr 98/2019  
Wójta Gminy Michałowice  
z dnia 10 kwietnia 2019 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Michałowice w Michałowicach za 2018 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r, poz. 506), art 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r, poz. 1983 i Dz. U. z 2019 roku, poz. 115) oraz art. 3 ust. 1 pkt. 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351) - Wójt Gminy Michałowice zarządza co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Michałowice w Michałowicach za 2018 rok, stanowiące załącznik do zarządzenia.

**§ 2**

Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Biblioteki Publicznej Gminy Michałowice w Michałowicach.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJT GMINY MICHAŁOWICE**  
*Małgorzata Pachucka*  
**mgr Małgorzata Pachucka**

## BILANS

na dzień 31.12.2018r.

Adresat

Urząd Gminy Michałowice

wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	17 201,31	10 493,31	A. Fundusz	16 276,71	5 105,88
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	29 274,52	16 276,71
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 201,31	10 493,31	II. Wynik finansowy netto (+, -)	- 26 869,56	- 11 170,83
1. Środki trwałe	17 201,31	10 493,31	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 26 869,56	- 11 170,83
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 201,31	10 493,31	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	13 871,75	
2. Środki trwałe w budowie			B. Państwowe fundusze celowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 551,79	36 144,37
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania długoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	60 551,79	36 144,37
1. Akcje i udziały			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		5 387,43
2. Papiery wartościowe długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	59 627,19	30 756,94
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
B. Aktywa obrotowe	59 979,24	31 111,64	5. Pozostałe zobowiązania	924,60	
I. Zapasy			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1. Materiały			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
2. Półprodukty i produkty w toku					
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			D. Fundusze specjalne	352,05	354,70
II. Należności krótkoterminowe			1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	352,05	354,70
1. Należności z tytułu dostaw i usług			2. Inne fundusze		
2. Należności od budżetów			E. Rozliczenia międzyokresowe		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
4. Pozostałe należności			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	59 979,24	31 111,64			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	59 979,24	31 111,64			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	77 180,55	41 604,95	Suma pasywów	77 180,55	41 604,95

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na	
	początek roku	Koniec roku
1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych		
2. Umorzenie środków trwałych	57 622,79	64 330,79
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych		
4. Odpisy aktualizujące należności		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Biedowska

(Główny księgowy)

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Ewa Kiziel  
mgr Ewa Kiziel

.....2019.02.11....

(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(Kierownik jednostki)

## Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2018 – 31.12.2018

(wariant porównawczy)

	Stan na koniec roku 2017	Stan na koniec roku 2018
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>410 372,81</b>	<b>439 743,06</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	410 372,81	439 743,06
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>418 005,48</b>	<b>450 913,92</b>
I. Amortyzacja	6 708,00	6 708,00
II. Zużycie materiałów i energii	88 390,03	94 582,79
III. Usługi obce	53 864,24	59 742,36
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	215 285,76	233 154,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	46 761,82	48 773,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 995,63	7 952,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>- 7 632,67</b>	<b>- 11 170,86</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>19 236,96</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	19 236,96	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 26 869,63</b>	<b>- 11 170,86</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,07</b>	<b>0,03</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	0,07	0,03
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>- 26 869,56</b>	<b>- 11 170,83</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>- 26 869,56</b>	<b>- 11 170,83</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Ziobrowska

(główny księgowy)

.....2019.02.11.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Ewa Kisiel  
 mgr Ewa Kisiel

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Biblioteka Publiczna Gminy Michałowice w Michałowicach przy ulicy Raszyńskiej 34, 05-816 Michałowice, NIP 5341945307:

- przedmiotem działalności biblioteki jest udostępnianie zbiorów bibliotecznych
- organem prowadzącym rejestr jest Urząd Gminy w Michałowicach
- biblioteka wpisana jest do rejestru instytucji kultury pod numerem 2

2. Biblioteka Publiczna Gminy Michałowice w Michałowicach powołana jest na czas nieograniczony.

3. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

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. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w Zarządzeniu nr 2/2015 Dyrektora Biblioteki Publicznej Gminy Michałowice z dnia 02 stycznia 2015r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości w Bibliotece Publicznej Gminy Michałowice w Michałowicach (ze zm. z aneksu nr 1/2017 z dnia 26 czerwca 2017r. i 2/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r.):

a) rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy (w ramach roku obrotowego jest miesiąc i kwartał)

b) jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej, bilans pełny oraz informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

c) ustala się terminy inwentaryzacji z natury:

- dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł oraz pozostałych środków trwałych o wartości początkowej przekraczającej 3.000 zł, ujętych w ewidencji księgowej raz w ciągu 4 lat

- dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.000 zł, nieujętych w ewidencji księgowej, ale pozaksięgowo w ewidencji ilościowej – raz w ciągu 4 lat

- zbiory biblioteczne zgodnie z postanowieniami Ministra Kultury

- środki pieniężne w kasie – według stanu na ostatni dzień roku, nie później niż w pierwszym dniu roboczym roku następnego przed rozpoczęciem prowadzenia operacji kasowych zgodnie z zarządzeniem j.w.

- środków pieniężnych na rachunkach bankowych oraz należności i zobowiązań wymagalnych – drogą potwierdzeń od banków i kontrahentów prawidłowości wykazanego w księgach rachunkowych stanu tych aktywów.

d) biblioteka nie tworzy rezerw na:

- zobowiązania przyszłych świadczeń dla pracowników z tytułu: nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych.

Roczna ich wartość jest małoistotna w ogólnych kosztach a ponadto są one ujmowane w corocznie sporządzanych planach finansowych, które stanowią dla organizatora podstawę do przydzielenia dotacji na działalność.

- odroczony podatek od osób prawnych, gdyż dochód przeznaczony na cele statutowe jest zwolniony z opodatkowania.

e) biblioteka nie dokonuje rozliczeń kosztów prenumeraty czasopism i ubezpieczeń majątkowych w czasie. Stanowią one koszty uzyskania przychodu w okresie otrzymania faktury i zapłaty, niezależnie od tego jakiego okresu sprawozdawczego dotyczą.

Są to zdarzenia systematycznie powtarzające się w każdym okresie sprawozdawczym, małoistotne w ogólnych kosztach. Ponadto są ujmowane w corocznie sporządzanych planach finansowych stanowiących dla organizatora podstawę do przydzielenia dotacji na działalność.

f) jednostka stosuje wykaz kont księgi głównej

g) nie prowadzi się ewidencji zapasów. Materiały przekazywane są bezpośrednio z zakupu do używania. Odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur w miesiącu zakupu.

h) przyjęto następujące zasady kwalifikowania rzeczowych aktywów trwałych i dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- odpisom amortyzacyjnym podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł według stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie podatkowej. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się za okres całego roku.

- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 10.000 zł, ale przekraczającej 3.000 zł, są amortyzowane jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania

- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 3.000 zł - przy zakupie ich koszt obciąża konto zużycia materiałów. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzi się pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsce ich użytkowania.

- zbiory biblioteczne ujmuje się na koncie 014 bez względu na ich wartość wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych i odpisuje się w koszty w sposób uproszczony - jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej jako zużycie materiałów. Ewidencję jednostkową prowadzi pozaksięgowo pracownik merytoryczny w sposób wynikający z odrębnych przepisów Ministra Kultury.

- i) metoda wyceny w aktywach i pasywach oraz ustalenie wyniku finansowego w bibliotece na 31.XII.2018r.
- środki trwałe – według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne ( załącznik nr 1 i 2)
  - zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty (załącznik nr 3)
  - należności w kwocie wymagającej zapłaty (załącznik nr 4)
  - fundusz instytucji w wartości nominalnej
  - środki pieniężne w wartości nominalnej (załącznik nr 5)
  - ustalenie wyniku finansowego
- j) księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, które tworzą: dziennik obrotów, zestawienie obrotów i sald oraz księgi pomocnicze. Księgi rachunkowe prowadzi się przy pomocy komputera.
- k) ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się na kontach zespołu 4.

7. Informacje o wielkości i zmianach funduszków :

Fundusz instytucji :

Stan na 01.01.2018r. 16.276,71

Zmniejszenia:

- strata bilansowa za 2018r. - 11 170,83

Stan funduszu na dzień 31.XII.2018r. 5 105,88

8. W Bibliotece w 2018 roku wystąpiła strata brutto w kwocie - 11 170,83

9. Zobowiązania na dzień 31.XII.2018 dotyczą 2018 roku.

10. Należności na dzień 31.XII 2018 dotyczą 2018 roku.

11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego:

a/ strata brutto	- 11 170,83
b/ koszty uzyskania przychodu	450 913,92
c/ przychody ogółem	439 743,09
w tym : dotacja na działalność	429.243,06
dotacja Ministerstwa Kultury	10.500,00
odsetki bankowe	0,03

d/ strata ( art. 7 ust 2) 439 743,09 – 450 913,92 = - 11 170,83

e/ strata podatkowa wykazana w CIT 8 - 11 170,83

13. W roku 2018 przeciętne zatrudnienie wynosiło 4,00 etaty.

GLÓWNA KSIĘGOWA

  
mgr Agnieszka Kiełbowska

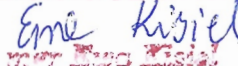
..Agnieszka Kiełbowska...

(Główny księgowy)

...2019.02.11....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR BIBLIOTEKI

  
mgr Ewa Kisiel

...Ewa Kisiel...

(Kierownik jednostki)

**TABELA AMORTYZACJI  
 środków trwałych na 2018**

Gr.rodz śr.trwał.	Numer Inwentarzewy	Nazwa śr.trwałego	Data przyjęcia do użytkowania	Wartość początkowa	Dotychczasowe odpisy amortyz.	Stawka amortyzacji	Kwota odpisu amortyzacji za 2018r.
<b>Biblioteka Michałowice</b>							
4/491	M/491/1/2011	Komputer	17.11.2011	2.550,00	2.550,00	30	0
4/491	M/491/2/2011	Komputer	17.11.2011	2.550,00	2.550,00	30	0
4/491	M/491/3/2011	Komputer	17.11.2011	2.550,00	2.550,00	30	0
4/491	M/491/4/2011	Komputer	17.11.2011	2.550,00	2.550,00	30	0
4/491	M/491/5/2011	Laptop	17.11.2011	3.440,00	3.440,00	30	0
4/491	M/491/1/2010	Notebook	29.12.2010	2.608,36	2.608,36	30	0
6/662	M/662/1/2014	Projektor multimed.	08.09.2014	5.549,76	3.246,36	18	998,88
8/805	M/805/2/2014	Ekran projekcyjny	08.09.2014	5.473,50	1.778,79	10	547,32
8/805	M/805/3/2014	Zestaw nagłośnienia	08.09.2014	4.339,44	1.410,24	10	433,92
8	M/8/4/2014	Zestaw do monitoringu	25.09.2014	23.639,61	15.365,61	20	4.727,88
<b>Biblioteka Nowa Wieś</b>							
4/491	NW/491/1/2006	Drukarka	11.04.2006	820,57	820,57	30	0
4/491	NW/491/1/2008	Drukarka	30.09.2008	2.041,06	2.041,06	30	0
4/491	NW/491/1/2010	3 zestawy komputer.	16.11.2010	13.186,00	13.186,00	30	0
8/803	NW/803/1/2001	Kserokopiarka	11.12.2001	3.525,80	3.525,80	14	0
<b>Ogółem</b>					<b>57.622,79</b>		<b>6.708,00</b>

CIJONA KSIĘGOWA  
 mgr. Ewa Kisiel  
 Michałowice

...Agnieszka Kiełbowska...  
 (Główny księgowy)

DYREKTOR BIBLIOTEKI  
 Ewa Kisiel  
 mgr. Ewa Kisiel

...Ewa Kisiel...  
 (Kierownik jednostki)

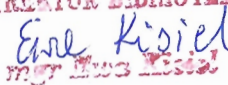
...2019.02.11....  
 (rok, miesiąc, dzień)

	<b>Wartość początkowa</b>	<b>Umorzenie</b>	<b>Wartość netto na dzień 31.12.2018r.</b>
<b>Środki trwałe</b>	74.824,10	64.330,79	10.493,31
<b>Zbiory biblioteczne Michałowice</b>	453.928,35	453.928,35	0
<b>Zbiory biblioteczne Nowa Wieś</b>	311.262,12	311.262,12	0
<b>Razem</b>	<b>840.014,57</b>	<b>829.521,26</b>	<b>10.493,31</b>

GLÓWNY KSIĘGOWA  
  
mgr Agnieszka Kiełbowska

...Agnieszka Kiełbowska...  
(Główny księgowy)

...2019.02.11....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR BIBLIOTEKI  
  
mgr Ewa Kisiel

...Ewa Kisiel...  
Kierownik jednostki



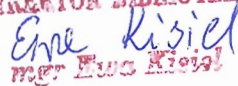
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2018r.

Symbol konta	Nazwa konta	Kwota	Data likwidacji salda
202-02	Rozrach. z dostawcami	764,70	04.01.2019
202-13	Rozrach. z dostawcami	64,80	04.01.2019
202-14	Rozrach. z dostawcami	7,40	08.01.2019
202-15	Rozrach. z dostawcami	4.550,53	02.01.2019
250-01	Rozlicz. z tyt.dotacji	30.756,94	23.01.2018
	<b>Razem</b>		
Fundusze specjalne			
851	Zakładowy fundusz socjalny	354,70	

GLÓWNY KSIĘGOWA  
  
mgr Agnieszka Kielbowska

..Agnieszka Kielbowska...  
(Główny księgowy)


...2019.02.11....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR BIBLIOTEKI  
  
mgr Ewa Kisiel

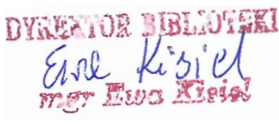
...Ewa Kisiel...  
Kierownik jednostki)

**Stan należności na dzień 31.12.2018r.**

Symbol konta	Nazwa konta	Kwota	Data likwidacji salda
		0,00	
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	

  
..Agnieszka Kielbowska...  
(Główny księgowy)

...2019.02.11....  
(rok, miesiąc, dzień)

  
...Ewa Kisiel...  
Kierownik jednostki)

## PROTOKÓŁ

ze spisu kontrolnego środków finansowych i druków finansowych Biblioteki Publicznej w Michałowicach przeprowadzony dnia 31 grudnia 2018r.

Spisu dokonała komisja w składzie:

- |                    |                |
|--------------------|----------------|
| 1. Ewa Kisiel      | przewodniczący |
| 2. Bożena Łapińska | członek        |

w obecności osoby materialnie odpowiedzialnej Agnieszki Kielbowskiej

Komisja stwierdziła następujący stan faktyczny:


1. Gotówka w kasie w kwocie: ..0 ... słownie: zero złotych
2. Raport kasowy - ostatni numer 13/RKB/12/2018 z dnia 20.12.2018r.
3. Czeki gotówkowe rachunek bieżący **86 1240 6380 1111 0000 5113 6457**  
czeki niewykorzystane sztuk ...22...od numeru 0011361546.. do numeru ...0011361550...i od nr ..0011361559.. do nr ..0011361575...
4. Czeki gotówkowe rachunek funduszu socjalnego **07 1240 6380 1111 0000 5115 0974**  
czeki niewykorzystane sztuk 2 od numeru 0010581154 do numeru 0010581155
5. Kwitariusze kasowe KP bloczek nr ...1...  
od numeru ...1/2018... do numeru ...15/2018.... ostatni wykorzystany nr ...15/2018..
6. Kwitariusze kasowe KW bloczek nr ... 1 .....  
od numeru ...1/2018... do numeru ...24/2018. ostatni wykorzystany nr ...24/2018.....

Na tym protokół zakończono i podpisano dnia 31.12.2018 r

Podpis osoby materialnie  
odpowiedzialnej:

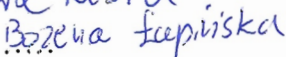

1...Agnieszka Kielbowska...

GLÓWKA KASOWA  
mgr Agnieszka Kielbowska



Podpis członków komisji:

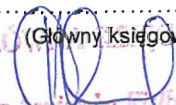
1.....Ewa Kisiel.....  
2.....Bożena Łapińska.....



ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

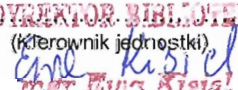
Biblioteka Publiczna Gminy Michałowice w Michałowicach Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON 017196978		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	
		sporządzone na dzień 31.12.2018r.	
		Urząd Gminy Michałowice Adresat	
		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	29 274,52	43 146,27
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 871,75	
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4	Środki na inwestycje		
1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10	Inne zwiększenia		
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		
2.1	Strata za rok ubiegły		-26 869,56
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5	Aktualizacja środków trwałych		
2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9	Inne zmniejszenia		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	43 146,27	16 276,71
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	-26 869,56	-11 170,83
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-26 869,56	-11 170,83
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+, -III - IV)</b>	16 276,71	5 105,88

Agnieszka Kielbowska

(Główny księgowy)  
  
 mgr Agnieszka Kielbowska

.....2019.02.11.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

Ewa Kisiel

...  
 DYREKTOR BIBLIOTEKI  
 (Kierownik jednostki)  
  
 mgr Ewa Kisiel