

**Zarządzenie Nr G/108/19  
Burmistrza Ścinawy  
z dnia 25 czerwca 2019 r.**

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015, 2016 i 2017 rok Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Ścinawie.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1983, ze zm.), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351) zarządzam, co następuje:

**§ 1**

Zatwierdzam sprawozdania finansowe Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Ścinawie za 2015, 2016 i 2017 rok stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Sprawozdania, o których mowa w § 1 składają się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 25 czerwca 2019 roku.

SKARBNIK

Małgorzata Dawędowska

BURMISTRZ

Krzysztof Kosztyla

Miejsko– Gminna Biblioteka Publiczna  
w Ścinawie

Urząd Miasta i Gminy Ścinawa  
Kancelaria Ogólna  
Wpłynęło

29. 03. 2018

2323

Ilość załączników.....  
Nr.....  
podpis.....

FB

03. 04. 2018

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**ZA 2017 ROK**

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. 25 CZE 2018

Podpis: *Paulina*

Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu Finansów i B.

Sprawdzono pod względem  
formalnym i rachunkowym  
dn. 15. 04. 2018 podpis: *Paulina*

Ścinawa 29.03.2018 r

Miejscowa Gmina Biblioteka Publiczna  
w Ścinawie

00-000 Ścinawa, ul. Kościuszki 1  
NIP 8820450883, Regon 080335276

(pieczęćka jednostki)

## Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2017 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2016r	Stan na 31.12.2017r.
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	-642,71	193,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	53,82	-642,71
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. Zysk (strata) netto	-696,53	836,01
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 061,88	1 080,00
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
25 CZE. 2019

Ścinawa, dn. ....  
Podpis .....

Z up. BURMISTRZA

Agnieszka Paszkiewicz

Kierownik Referatu Finansów i Budownictwa



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, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale			krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	długoterminowe		
1. Nieruchomości			krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	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 jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
- udziały lub akcje			e) inne		
- inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 061,88	1 080,00
- 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		

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa

ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. 25 CZE 2019

Podpis: Z up. BURMISTRZA

Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu



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		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 061,88	1 080,00
B. Aktywa obrotowe	8 419,17	1 273,30	a) kredyty i pożyczki		
I. Zapasy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
1. Materiały			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
2. Półprodukty i produkty w toku			do 12 miesięcy	2 559,99	1 080,00
3. Produkty gotowe			powyżej 12 miesięcy	2 559,99	1 080,00
4. Towary			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			f) zobowiązania wekslowe		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	26,86	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	6 501,89	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		
do 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne		
powyżej 12 miesięcy					
b) inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			długoterminowe		

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. 25.07.2019  
Podpis .....

Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu Finansów

- powyżej 12 miesięcy			krótkoterminowe		
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	26,86			
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 świadczeń publiczno-prawnych		26,86			
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 419,17	1 246,44			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 419,17	1 246,44			
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	8 419,17	1 246,44			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 419,17	1 246,44			
inne środki pieniężne					
inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
Ścinawa, dn. 25 CZE. 2019

Podpis: *Paulina*  
Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu Finansów



C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	8 419,17	1 273,30	Pasywa razem	8 419,17	1 273,30

Sporządzono . Ścinawa., dnia 29.03.2018r

Monika Żogalska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Ewa Solińska

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Główny Księgowy

*M. Żogalska*  
Monika Żogalska

DYREKTOR

Miejsko - Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ścinawie

*E. Solińska*  
Ewa Solińska

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

25 CZE. 2018

Ścinawa, dn. ....

Podpis: Z up. B. G. R. M. i S. T. E. i. n.

*Agnieszka Paszkiewicz*  
Agnieszka Paszkiewicz

Kierownik Referatu Finansów i Rozwoju



(pieczęć jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 1.01.2017 do 31.12.2017r

(wariant porównawczy)

	Na dzień 31.12.2016 r.	Na dzień 31.12.2017 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 492,10	1 222,60
od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 492,10	1 222,60
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	218 921,74	227 318,45
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	42 409,26	29 240,24
III. Usługi obce	16 135,59	28 167,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12,00	158,00
podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	130 343,29	139 531,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	28 495,48	29 139,47
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 526,12	1 082,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-217 429,64	-226 095,85
D. Pozostałe przychody operacyjne	216 700,00	226 900,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	216 700,00	226 900,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		
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 (C+D-E)	-729,64	804,15
G. Przychody finansowe	33,11	31,86
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:	33,11	31,86
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	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
od jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	696,53	836,01

Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Gminy Ścinawa

322-  
ul. Rynek 17

J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-696,53	836,01

Sporządzono Ścinawa ., dnia 29.03.2018r  
Monika Żogalska

Główny Księgowy

*M. Żogalska*  
Monika Żogalska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Ewa Solińska

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

DYREKTOR  
Miejako - Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ścinawie

*Ewa Solińska*  
Ewa Solińska

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. 25.03.2018  
Podpis *Agnieszka Paszkiewicz*

Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu



Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2017 r.

Załącznik nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2017	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2017	
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji	zakup ze śr.bież.	inne przychody	Likwidacja-ubytki	sprzedaż	darowi zny	inne			
0												0,00	
I												0,00	
II												0,00	
III												0,00	
IV												0,00	
V												0,00	
VI												0,00	
VII												0,00	
VIII												0,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pozostale środki trwałe	74 895,16			4 433,99									79 329,15
Księgozbiór biblioteka	254 917,22		330,00	17 049,07			243,96						272 052,33
śr.trw.w budowie	0,00												0,00
Wartości niematerialne i prawne	12 748,26			334,43	0,00								
Ogółem aktywa trwałe	342 560,64	0,00	330,00	21 817,49	0,00	0,00	243,96	0,00	0,00	0,00			13 082,69
													364 464,17

Ścinawa dnia 27.03.2018r

dyrektor  
Biblioteka - Gminnej Biblioteczki  
Publicznej w Ścinawie

Główny księgowy

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marek Szpon

Edyta Soltyś

Magdalena



Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2017 r.

Załącznik Nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2017	ZWIĘKSZENIA			ZMNIEJSZENIA				Stan końcowy na 31 grudnia 2017
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0									
I									0,00
II									0,00
III									0,00
IV									0,00
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	74 895,16	4 433,99							
Księgozbiór biblioteka	254 917,22	17 049,07	330,00		243,96				79 329,15
Wartości niematerialne i prawne	12 748,26	334,43							272 052,33
Ogółem aktywa trwałe	342 560,64	21 817,49	330,00	0,00	243,96	0,00	0,00	0,00	13 082,69
									364 464,17

Ścinawa, dnia 27.03.2017.

Główny Księgowy  
M. Łopatek  
Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Ścinawie  
Dyrektor  
Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Ścinawie  
Przewodniczący Rady  
M. Łopatek

Krajewsko-Gminna Biblioteka Publiczna  
w Ścinawie  
59-330 Ścinawa, ul. Kościuszki 1  
t. 09-459833, Regon 020885976

# Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2017r.

Załącznik nr 3

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym 2016r.
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	4	4	0	4
Kadra kierownicza	1	1	0	1
Personel pomocniczy	0	0	0	0
Pracownicy biblioteki	3	3	0	3
Pracownicy administracyjno -biurowi	0	0	0	0

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
Ścinawa, dn. 25 CZE. 2019  
Podpis B. U. M. I. S. T. R. Z. A.  
Agnieszka Paszkiewicz

PRZEWODNICZĄCY RADY  
Marek Szopa

WYKREŚLON  
Krajewsko - Gminna Biblioteka  
Publiczna w Ścinawie  
Marek Szopa

Główny Kierownik  
A. Paszkiewicz  
Agnieszka Paszkiewicz



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2017 ROK

Miejsko -Gminnej Biblioteki Publicznej w Ścinawie  
oraz jej filii w Zaborowie i Tymowej

### **Wprowadzenie:**

Miejsko- Gminna Biblioteka Publiczna jest samorządową instytucją kultury, której podstawowym przedmiotem działalności jest obsługa biblioteczna mieszkańców miasta i gminy, upowszechnianie wiedzy i nauki , rozwój kultury, oraz dbanie o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej miasta i gminy.

Roczne sprawozdanie finansowe Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Ścinawie obejmuje okres od 01.01.2017 r do 31.12.2017 r.

Biblioteka sporządza bilans w wersji pełnej .

Biblioteka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat

### **Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu:**

Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych , pozostałych środków trwałych oraz księgozbioru w ciągu roku:

#### I. Zmiany w stanie wartości środków trwałych ogółem

1. Wartość brutto na początek roku	0,00 zł
2. Zwiększenia	0,00 zł
3. Zmniejszenia z tyt.: sprzedaż, likwidacja, inne	0,00 zł
4. Wartość brutto środków trw. na koniec roku ( 1+2+3)	0,00 zł
5. Amortyzacja ( umorzenie) środków trwałych na B.O.	0,00 zł
6. Amortyzacja za 2017 rok	0,00 zł

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
Ścinawa, dn. 25.02.2019  
Podpis ..... Agnieszka Roszkiewicz  
Kierownik Referatu Finansów i Bilansu

*12.02.19*



7. Zmniejszenia	0,00 zł
8. Umorzenie środków trwałych na B.Z. ( 5+6 )	0,00 zł
9. Wartość netto środków trwałych na koniec roku (4-7)	0,00 zł

## II. Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych ( WNiP)

1. Wartość brutto WNiP na początek roku	12 748,26 zł
2. Zwiększenia z tytułu zakupu	334,43zł
3. Zmniejszenia	0,00 zł
4. Wartość brutto na koniec roku ( 1+2-3)	13 082,69 zł
5. Umorzenie WNiP na początek roku	12 748,00 zł
6. Umorzenie WNiP na koniec roku	13 082,69zł

## III Pozostałe środki trwałe umorzone w 100%

1. Pozostałe środki trwałe na początek roku	74 895,16 zł
2. Zwiększenia z tytułu zakupu	4433,99 zł
3. Zmniejszenia	0,00 zł
4. Stan pozostałych środków trwałych na koniec roku (1+2-3)	79 329,15 zł
5. Umorzenie poz. Środków trwałych na koniec roku	79 329,15 zł

## IV Księgozbiór biblioteki umorzony w 100%

1. Wartość księgozbioru na początek roku	254 917,22 zł
2. Zwiększenie z tytułu zakupu ,darowizn i inne	17 379,07 zł
3. Zmniejszenie (likwidacja, ubytki księgozbioru)	243,96 zł
4. Stan księgozbioru na koniec roku (1+2-3)	272 052,33 zł
5. Umorzenie księgozbioru na początek roku	254 917,22 zł
6. Umorzenie księgozbioru na koniec roku	272 052,33 zł

Pozostałe informacje dotyczące stanu aktywów i pasywów, operacji i ewidencji:

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z OPRACOWANIEM  
Ścinawa, dn. 25.02.2019  
Podpis ..... Agnieszka Paszkińska  
Kierownik Biura

W. 100%

1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 3.500,00 PLN i planowanym okresie używania dłuższym niż 1 rok. Jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym oddano składniki majątkowe do eksploatacji. Składniki majątkowe o wartości nabycia do 3.500,00 PLN i okresie używania dłuższym niż 1 rok kwalifikuje się do składników majątkowych „nisko cennych” i amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do używania, a zakupu o wartości początkowej wyższej od 300 PLN są ujmowane w ewidencji wartościowo – ilościowej .

2. W instytucji nie występują nie amortyzowane przez jednostkę środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu.

3. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu zakładu

Stan na początek roku	0,00zł
Zmniejszenie – pokrycie straty za rok 2016	0,00 zł
Zwiększenia z tytułu zwiększeń wartości ŚT	0,00zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na koniec roku	0,00 zł

4 . Wynik bilansowy działalności statutowej: 836,01 zł

5. Zysk ( strata ) z lat ubiegłych - 642,71 zł

6. Jednostka nie posiada utworzonych rezerw z żadnych tytułów.

7. Na dzień 31.12.2017 r. nie występują zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty, wynikającym z umowy, przekraczającym 1 rok.

8. W jednostce nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

9. Rodzaje i kierunki sprzedaży:

a) Sprzedaż na kraj – książek	0,00 zł
b) Przychody pozostałe-kary umowne	1222,60 zł
c) Pozostałe przychody operacyjne ( darowizny i inne)	0,00 zł

Urząd Miasta i Gminy Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)  
STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM MISTRZA  
Ścinawa, dn. 2-5-CZE-2019  
Podpis Agnieszka Paszkiewicz



d) Pozostałe przychody finansowe ( odsetki bankowe )	31,86 zł
e) Dotacja od organizatora	220 000,00 zł
f) Inne dotacje	6 900,00 zł
<b>10. Aktywa obrotowe</b>	
a) Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 246,44 zł
b) Środki pieniężne w kasie	0,00 zł
c) Należności	26,86 zł
<b>11. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym</b>	3 etaty
1. Koszty wynagrodzeń osobowych	138 486,10 zł
2. Koszty wynagrodzeń bezosobowych	1045,00 zł
3. Składki ZUS i inne świadczenia pracownicze	29 139,47 zł

Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna nie ma możliwości wypracować dochodów własnych, a tym samym w dużej mierze uzależnia finansowanie swojej działalności od dotacji organizatora.

Główny Księgowy

*M. Zgodzka*  
Michał Zgodzka

DYREKTOR  
Miejsko - Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ścinawie

*Ewa Solińska*  
Ewa Solińska

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
25 CZE. 2019

Ścinawa, dn. ....  
Podpis Z up. P O B M I S T R Z A

*Agnieszka Paszkiewicz*  
Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu Finansów



## BILANS OTWARCIA NA DZIEŃ 01.01.2018 r

Nr konta	Wyszczególnienie	Saldo WN	Saldo MA
----------	------------------	----------	----------

### KONTO 013

	Pozostałe środki trwałe		
013-01	Pozostałe środki trwałe Biblioteka Ścinawa	71 638,43 zł	
013-02	Pozostałe środki trwałe filia Zaborów	7 690,72 zł	
013-03	Pozostałe środki trwałe filia Tymowa	- zł	
		<b>79 329,15 zł</b>	

### KONTO 014

	Zbiory Biblioteczne		
014-01	Zbiory Biblioteczne-Ścinawa	202 868,07 zł	
014-02	Zbiory Biblioteczne -Zaborów	39 505,41 zł	
014-03	Zbiory Biblioteczne – Tymowa	29 678,85 zł	
		<b>272052,33</b>	

### KONTO 020

	Wartości niematerialne i prawne		
020-01	Wartości niematerialne i prawne	13 082,69 zł	
		<b>13 082,69 zł</b>	

### KONTO 071

	Umorzenie pozost. ŚT		
071-01	Umorzenie poz. śr. trwałych -Ścinawa		71 638,43 zł
071-02	Umorzenie poz. śr. trwałych-Zaborów		7 690,72 zł
071-03	Umorzenie poz.śr.trwałych -Tymowa		- zł
			<b>79 329,15 zł</b>

### KONTO 072

	Umorzenie zbiorów bibliotecznych		
072-01	Umorzenie zbiorów- Ścinawa		202 868,07 zł
072-02	Umorzenie zbiorów - Zaborów		39 505,41 zł
072-03	Umorzenie zbiorów- Tymowa		29 678,85 zł
			<b>272052,33</b>

### KONTO 073

073-01	Umorzenie WniP		13 082,69 zł
			<b>13 082,69 zł</b>

### KONTO 131

Rachunek bieżący

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa

ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. 25 CZE 2019

Podpis ..... Agnieszka Pionkiewicz

Kierownik Referatu Budownictwa

131-01	Bieżący rachunek bankowy	1 246,44 zł	
		<b>1 246,44 zł</b>	

### KONTO 202

	Rozrachunki z dostawcami		
202-01-002	CTIK ścinawa		1 000,00 zł
234-01-005	Monika Żogalska		80,00 zł
223-02	Składka zdrowotna	26,86 zł	- zł
		<b>26,86 zł</b>	<b>1 080,00 zł</b>

### KONTO 860

860	Wynik Finansowy		193,30 zł
	<b>RAZEM</b>		

<b>OGÓŁEM:</b>	<b>365 737,47 zł</b>	<b>365 737,47 zł</b>
----------------	----------------------	----------------------

Główny Księgowy

*M. Żogalska*  
Monika Żogalska

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. 25 CZE. 2019

Podpis .....

Z up. B O S T R Z A

*Agnieszka Paszkiewicz*  
Agnieszka Paszkiewicz

Kierownik Referatu Finansów i Płatności



Miejsko- Gminna Biblioteka Publiczna  
w Ścinawie

Urząd Miasta i Gminy Ścinawa  
Kancelaria Ogólna  
Wpłynęło

31.03.2017 2151

Łość załączników.....  
Nr.....  
podpis.....

FB  
31.03.2017

03.04.2017  
Paszkiwicz

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**ZA 2016 ROK**

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. 2.5.2019

Podpis: B. U. R. M. I. S. T. E. R. Z. A.

Agnieszka Paszkiewicz

Kierownik Referatu Finansów i Budownictwa

Sprawdzono pod względem  
formalnym i rachunkowym

15.05.2019

Ścinawa 29.03.2017 r

Urząd Miasta i Gminy w Ścinawie

58-330 Ścinawa, ul. Radomskiej 1  
NIP 521-246-00-00, KRS 020805276

(pieczęćka jednostki)

## Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2016 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.15r	Stan na 31.12.16r	PASYWA	Stan na 31.12.15r	Stan na 31.12.16r
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	53,82	-642,71
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)			- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 766,35	53,82
c) urządzenia techniczne i maszyny			VI. Zysk (strata) netto	-1 712,53	-696,53
d) środki transportu			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 58-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
Ścinawa dn. 25.07.2019  
Podpis Z up. S. U. R. 2019  
Agnieszka Paszewska  
Kierownik Biura

*[Signature]*



e) inne środki trwałe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 326,59	9 061,88
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, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	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 jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
- udziały lub akcje			e) inne		
- inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 326,59	9 061,88

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
ZUR. BURMISTRZA  
Ścinawa, dn. 25.07.2019  
Podpis Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu Finansowy i Budowlany

Łukasz  
4.2.2019

- 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		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 326,59	9 061,88
B. Aktywa obrotowe	5 380,41	8 419,17	a) kredyty i pożyczki		
I. Zapasy	0,00	0,00	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:	210,50	2 559,99
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	210,50	2 559,99
4. Towary			- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe		

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
25 CZER 2019  
Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
Ścinawa, dn. ....  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)  
Podpis ..... Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu Finansowy

2019



1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	5 116,09	6 501,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		
- do 12 miesięcy			i) inne		
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne		
b) inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			- długoterminowe		
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe		
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
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 świadczeń publiczno-prawnych					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 380,41	✓ 8 419,17			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 380,41	✓ 8 419,17			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORZECZENIEM  
25 CZE 2019

Ścinawa, dn. ....  
Podpis ..Z up. B. U. M. I. S. T. K.

Agnieszka Paszkińska  
Kierownik Referatu Finansów

30.11.19

- 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	5 380,41	8 419,17			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 380,41	8 419,17			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Aktywa razem	5 380,41	8 419,17	Pasywa razem	5 380,41	8 419,17

Sporządzono Ścinawa, dnia 27-03-2017

Monika Żogańska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Ewa Solińska

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Główny Księgowy  
M. Żogańska  
Monika Żogańska

DYREKTOR  
Biblioteki - Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ścinawie  
Ewa Solińska

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. 25 CZE 2019  
Podpis: BURMISTRZA

Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu Finansów i Bu.



(pieczęćka jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016  
(wariant porównawczy)

	Rok 2015 r.	Rok 2016 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	1 213,10	1 492,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 213,10	1 492,10
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	201 392,11	218 921,74
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	39 347,49	42 409,26
III. Usługi obce	15 365,18	16 135,59
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 040,00	12,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	119 022,56	130 343,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	25 726,77	28 495,48
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	890,11	1 526,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-200 179,01	-217 429,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	198 400,00	216 700,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	198 400,00	216 700,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
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 (C+D-E)	-1 779,01	-729,64
G. Przychody finansowe	66,48	33,11
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:	66,48	33,11
- 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	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ

Z ORYGINAŁEM MISTRZA

Ścinawa, dn. 25 CZE. 2019

Podpis Agnieszka Paszkiewicz

Ścinawa, ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 712,53	-696,53
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 712,53	-696,53

Sporządzono Ścinawa, dnia 29.03.2017  
Żogałska Monika

Ewa Solińska

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Główny Księgowy

*Monika Żogałska*

Monika Żogałska

Monika Żogałska  
Monika Żogałska  
Publ. - Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ścinawie

*Ewa Solińska*  
Ewa Solińska

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. **25 CZE 2019**  
Podpis .....

Z up. BURMISTRZA

*Agnieszka Paszkiewicz*  
Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu Finansów i B.



Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2016	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2016
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji	zakup ze śr.bież.	inne przychody	Likwidacja-ubytki	sprzedaż	darowi zny	inne		
0											0,00	
I											0,00	
II											0,00	
III											0,00	
IV											0,00	
V											0,00	
VI											0,00	
VII											0,00	
VIII											0,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pozostałe środki trwałe	72 205,16			2 690,00								74 895,16
Księgozbiór biblioteka	238 769,86			16 179,71			32,35					254 917,22
śr.trw.w budowie	0,00											
Wartości niematerialne i prawne	12 748,26				165,00							0,00
Ogółem aktywa trwałe	323 723,28	0,00	0,00	18 869,71	165,00	0,00	32,35	0,00	0,00	0,00		12 913,26
												342 725,64

Ścinawa dnia 27.03.2017r

Główny Księgowy  
Monika Zogulska

Przewodniczący Rady  
Marek Szopa

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
25 CZE. 2017  
Ścinawa, dn. ....  
Podpis: Agnieszka Paszkiewicz

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2016 r.

Załącznik Nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2016	ZWIĘKSZENIA			ZMNIJSZENIA				Stan końcowy na 31 grudnia 2016
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0									0,00
I									0,00
II									0,00
III									0,00
IV									0,00
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostale środki trwałe	72 205,16	2 690,00							0,00
Księgozbiór biblioteka	238 769,86	16 179,71			32,35				74 895,16
Wartości niematerialne i prawne	12 748,26	165,00							254 917,22
Ogółem aktywa trwałe	323 723,28	19 034,71	0,00	0,00	32,35	0,00	0,00	0,00	12 913,26
									342 725,64

Ścinawa, dnia 27.03.2017.

Główny Księgowy  
Monika Bogdan

DYREKTOR  
Miejsko - Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ścinawie  
Ewa Solbija

PRZEWODNICZĄCY RADY  
Marek Szopa

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 50-330 Ścinawa  
(1)  
STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
Ścinawa, dn. 2-5-2017  
Podpis Agnieszka Paschke  
Kierownik Zespołu



Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2016r.

Załącznik nr 3

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym 2014r.
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	4	4	0	4
Kadra kierownicza	1	1	0	1
Personel pomocniczy	0	0	0	0
Pracownicy biblioteki	3	3	0	3
Pracownicy administracyjno -biurowi	0	0	0	0

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. 25 LUT. 2019

Podpis: B. O R M I S T A

Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu

Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna  
w Ścinawie  
59-330 Ścinawa, ul. Rynek 17  
NIP 692-330-0000, REGON 142808824

Główny Księgowy  
Marek Szopa  
Biblioteka - Gminnej Biblioteczki  
Publicznej w Ścinawie  
Ewa Sołtys

PRZEWODNICZĄCY RADY  
Marek Szopa

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 ROK

**Miejsko -Gminnej Biblioteki Publicznej w Ścinawie  
oraz jej filii w Zaborowie i Tymowej**

#### **Wprowadzenie:**

Miejsko- Gminna Biblioteka Publiczna jest samorządową instytucją kultury, której podstawowym przedmiotem działalności jest obsługa biblioteczna mieszkańców miasta i gminy, upowszechnianie wiedzy i nauki , rozwój kultury, oraz dbanie o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej miasta i gminy.

Roczne sprawozdanie finansowe Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Ścinawie obejmuje okres **od 01.01.2016r do 31.12.2016r.**

Biblioteka sporządza bilans w wersji pełnej .

Biblioteka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat

#### **Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu:**

Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych , pozostałych środków trwałych oraz księgozbioru w ciągu roku:

#### **I .Zmiany w stanie wartości środków trwałych ogółem**

1. Wartość brutto na początek roku	0,00 zł
2. Zwiększenia	0,00 zł
3. Zmniejszenia z tyt.: sprzedaż, likwidacja, inne	0,00 zł
4. Wartość brutto środków trw. na koniec roku ( 1+2+3)	0,00 zł
5. Amortyzacja ( umorzenie) środków trwałych na B.O.	0,00 zł
6. Amortyzacja za 2016 rok	0,00 zł

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
STWIERDZAM JAKOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
Ścinawa dn. **25 CZE. 2019**  
Z up. B. RMISTA  
Podpis .....  
*Agnieszka Piszczkiewicz*  
Kierownik Referatu Finansów



7. Zmniejszenia	0,00 zł
8. Umorzenie środków trwałych na B.Z. ( 5+6 )	0,00 zł
9. Wartość netto środków trwałych na koniec roku (4-7)	0,00 zł

## II .Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych ( WNiP)

1. Wartość brutto WNiP na początek roku	12 748,26 zł
2. Zwiększenia z tytułu zakupu	165,00zł
3. Zmniejszenia	0,00 zł
4. Wartość brutto na koniec roku ( 1+2-3)	12 913,26 zł
5. Umorzenie WNiP na początek roku	12 748,00 zł
6. Umorzenie WNiP na koniec roku	12 913,26 zł

## III Pozostałe środki trwałe umorzone w 100%

1. Pozostałe środki trwałe na początek roku	72 205,16 zł
2. Zwiększenia z tytułu zakupu	2690,00 zł
3. Zmniejszenia	0,00 zł
4. Stan pozostałych środków trwałych na koniec roku (1+2-3)	74,895,16 zł
5. Umorzenie poz. Środków trwałych na koniec roku	74 895,16 zł

## IV Księgozbiór biblioteki umorzony w 100%

1. Wartość księgozbioru na początek roku	238 769,86 zł
2. Zwiększenie z tytułu zakupu ,darowizn i inne	16 179,71 zł
3. Zmniejszenie (likwidacja, ubytki księgozbioru)	32,35 zł
4. Stan księgozbioru na koniec roku (1+2-3)	254 917,22 zł
5. Umorzenie księgozbioru na początek roku	238 769,86 zł
6. Umorzenie księgozbioru na koniec roku	254 917,22 zł

Pozostałe informacje dotyczące stanu aktywów i pasywów, operacji i ewidencji:

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
Z up. B. JRM.STR. 21  
25 SZE. 2019  
Podpis .....  
Agnieszka Paszke  
Kierownik Rezerwy Finansowej

1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 3.500,00 PLN i planowanym okresie używania dłuższym niż 1 rok. Jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym oddano składniki majątkowe do eksploatacji. Składniki majątkowe o wartości nabycia do 3.500,00 PLN i okresie używania dłuższym niż 1 rok kwalifikuje się do składników majątkowych „niskocennych” i amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do używania, a zakupu o wartości początkowej wyższej od 300 PLN są ujmowane w ewidencji wartościowo – ilościowej .

2. W instytucji nie występują nie amortyzowane przez jednostkę środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu.

3. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu zakładu

Stan na początek roku	0,00zł
Zmniejszenie – pokrycie straty za rok 2014	0,00 zł
Zwiększenia z tytułu zwiększeń wartości ŚT	0,00zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na koniec roku	0,00 zł

4. Wynik bilansowy działalności statutowej: -696,53 zł

5. Zysk ( strata ) z lat ubiegłych 53,82 zł

6. Jednostka nie posiada utworzonych rezerw z żadnych tytułów

7. Na dzień 31.12.2016 r. nie występują zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty, wynikającym z umowy, przekraczającym 1 rok.

8. W jednostce nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

9. Rodzaje i kierunki sprzedaży:

a) Sprzedaż na kraj – książek	0,00 zł
b) Przychody pozostałe-kary umowne	1492,10 zł
c) Pozostałe przychody operacyjne ( darowizny i inne)	0,00 zł



d) Pozostałe przychody finansowe ( odsetki bankowe )	33,11 zł
e) Dotacja od organizatora	210 000,00 zł
f) Inne dotacje	6 700,00 zł
<b>10. Aktywa obrotowe</b>	
a) Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 419,17 zł
b) Środki pieniężne w kasie	0,00 zł
c) Należności	0,00 zł
<b>11. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym</b>	3 etaty
1. Koszty wynagrodzeń osobowych	130 343,29 zł
2. Koszty wynagrodzeń bezosobowych	0,00 zł
3. Składki ZUS i inne świadczenia pracownicze	23 945,38 zł

Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna nie ma możliwości wypracować dochodów własnych, a tym samym w dużej mierze uzależnia finansowanie swojej działalności od dotacji organizatora.

Główny Księgowy  
*G. Łoś*  
 Małgorzata Łoś

DYREKTOR  
 Miejsko - Gminnej Biblioteki  
 Publicznej w Ścinawie  
*Ewa Solińska*

Urząd Miasta i Gminy  
 Ścinawa  
 ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
 (1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
 Z ORYGINAŁEM  
 Ścinawa, dn. 25.07.2019  
 Podpis *Agnieszka Paszkiewicz*  
 Kierownik Referatu Finansów

# BILANS OTWARCIA NA DZIEŃ 01.01.2017 r

Nr konta	Wyszczególnienie	Saldo WN	Saldo MA
----------	------------------	----------	----------

## KONTO 013

	Pozostałe środki trwałe		
013-01	Pozostałe środki trwałe Biblioteka Ścinawa	67 204,44 zł	
013-02	Pozostałe środki trwałe filia Zaborów	7 690,72 zł	
013-03	Pozostałe środki trwałe filia Tymowa	- zł	
		<b>74 895,16 zł</b>	

## KONTO 014

	Zbiory Biblioteczne		
014-01	Zbiory Biblioteczne-Ścinawa	185 732,19 zł	
014-02	Zbiory Biblioteczne -Zaborów	39 505,41 zł	
014-03	Zbiory Biblioteczne – Tymowa	29 679,62 zł	
		<b>254917,22</b>	

## KONTO 020

	Wartości niematerialne i prawne		
020-01	Wartości niematerialne i prawne	12 913,26 zł	
		<b>12 913,26 zł</b>	

## KONTO 071

	Umorzenie pozost. ŚT		
071-01	Umorzenie poz. śr. trwałych -Ścinawa		67 204,44 zł
071-02	Umorzenie poz. śr. trwałych-Zaborów		7 690,72 zł
071-03	Umorzenie poz.śr.trwałych -Tymowa		- zł
			<b>74 895,16 zł</b>

## KONTO 072

	Umorzenie zbiorów bibliotecznych		
072-01	Umorzenie zbiorów- Ścinawa		185 732,19 zł
072-02	Umorzenie zbiorów - Zaborów		39 505,41 zł
072-03	Umorzenie zbiorów- Tymowa		29 679,62 zł
			<b>254917,22</b>

## KONTO 073

073-01	Umorzenie WniP		12 913,26 zł
			<b>12 913,26 zł</b>

## KONTO 131

Rachunek bieżący

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa

ul. Rynek 17, 50-000 Ścinawa

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ

(1) Z ORYGINAŁEM

25 CZE. 2018

Ścinawa, dn. B. L. R. M. I. S. T. R. Z.

Podpis .....

Agnieszka Paszkiewicz

Kierownik Referatu Finansów



131-01	Bieżący rachunek bankowy	8 419,17 zł	
		<b>8 419,17 zł</b>	

### KONTO 202

	Rozrachunki z dostawcami		
202-01-002	CTiK		1 959,16 zł
202-01-088	FHUP krygiel		193,85 zł
202-01-118	SUPER SIÓDEMKA		406,98 zł
220-01-002	Podatek dochodowy umowa Zlec.		983,00 zł
223-02	Składka zdrowotna		1 104,70 zł
223-03	Składaka FP ZUS		24,08 zł
			<b>9 061,88 zł</b>

### KONTO 860

860	<b>Wynik Finansowy</b>	<b>642,71 zł</b>	
	<b>RAZEM</b>		

<b>OGÓŁEM:</b>	<b>351 787,52 zł</b>	<b>351 787,52 zł</b>
----------------	----------------------	----------------------

Główny Księgowy  
*[Signature]*  
 Monika Zygalska

Urząd Miasta i Gminy  
 Ścinawa

ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa

(1)  
 STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
 Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. **25.07.2019**  
 Podpis ..... *[Signature]*

**Agnieszka Paszkiewicz**  
 Kierownik Referatu

51.03.2016

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna  
w Ścinawie

FB

30 MAR. 2016

Urząd Miasta i Gminy Ścinawa

30.03.2016

Podpis.....  
Podpis.....

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**ZA 2015 ROK**

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa

ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

25 CZE. 2019

Ścinawa, 25.06.2019

Podpis.....  
Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu Finansów i B.

Sprawdzono pod względem  
formalnym i rachunkowym  
dnia 18.04.2016 podpis.....

Ścinawa 29.03.2016 r



nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2015					
	AKTYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015r		PASYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015r
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	1 766,35	53,82
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Wartość firmy						
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 510,75	1 766,35
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)			VI	Zysk (strata) netto	-1 744,40	-1 712,53
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	0,39	5 326,59
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	1 766,74	5 380,41	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	Inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0,39	5 326,59
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	Inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	51,28	0,00	*	do 12 miesięcy	0,00	210,50
1.	Należności od pozostałych jednostek			d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	26,18	0,00	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	25,10	0,00	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	5 116,09
c)	Inne	0,00	0,00	g)	z tytułu wynagrodzeń	0,39	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	Inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1 715,46	5 380,41	2.	Fundusze specjalne		0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	w pozostałych jednostkach			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 715,46	5 380,41				
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	1 766,74	5 380,41		Suma pasywów	1 766,74	5 380,41

Sporządził: M. Żogańska

Ścinawa, data sporządzenia: 29.03.2016 r.

Zatwierdził:

Główny Księgowy

*M. Żogańska*

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ

Z OBYCZAJEM

25 CZE 2016  
Podpis ..... *Agnieszka Paszkiewicz*  
Kierownik Referatu Finansów

DYREKTOR

Miejsko - Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ścinawie

*Agnieszka Paszkiewicz*



nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		na dzień 31.12.2014	na dzień 31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 037,20	1 213,10
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 037,20	1 213,10
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	170 501,33	201 392,11
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	41 372,70	39 347,49
III	usługi obce	15 675,48	15 365,18
IV	Podatki i opłaty	703,00	1 040,00
V	wynagrodzenia	92 455,34	119 022,56
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 236,61	25 726,77
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	58,20	890,11
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-169 464,13	-200 179,01
D	Pozostałe przychody operacyjne	167 536,00	198 400,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	167 536,00	198 400,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 928,13	-1 779,01
G	Przychody finansowe	183,73	66,48
I	Odsetki	183,73	66,48
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	
II	Inne		0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-1 744,40	-1 712,53
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-1 744,40	-1 712,53
L	Podatek dochodowy	0,00	
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	
N	Zysk (strata) netto	-1 744,40	-1 712,53

sporządził: M. Żogalska Ścinawa dnia 29.03.2016r.

DYREKTOR  
Miejsko - Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ścinawie

zastępca dyrektora

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. 25 CZE 2019  
Podpis ..... B. URMISTY

Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu Finansów i B.



Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2015 r.

Załącznik nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2015	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2015
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji	zakup ze śr.bież.	inne przychody	Likwidacja-ubytki	sprzedaż	darowizny	inne		
0												0,00
I												0,00
II												0,00
III												0,00
IV												0,00
V												0,00
VI												0,00
VII												0,00
VIII												0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Pozostałe środki trwałe												
Księgozbiór biblioteka	68 588,96			3 616,20								72 205,16
śr.trw.w budowie	224 897,83		465,00	13 811,82			404,79					238 769,86
Wartości niematerialne i prawne	0,00											0,00
Ogółem aktywa trwałe	12 553,26			195,00	0,00							12 748,26
	306 040,05	0,00	465,00	17 623,02	0,00	0,00	404,79	0,00	0,00	0,00		323 723,28

Ścinawa dnia 15.03.2016r

Główny Księgowy  
H. J. J. J. J.  
Burmistrz

DYREKTOR  
Miejsko - Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ścinawie  
Ewa Sotnicka

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)  
STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
25 CZE. 2016  
Ścinawa, 01.03.2016  
Podpis .....  
Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu Finansów i P.

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2015 r.

Załącznik Nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2015	ZWIĘKSZENIA			ZMNIEJSZENIA				Stan końcowy na 31 grudnia 2015
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0									
I									0,00
II									0,00
III									0,00
IV									0,00
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	68 588,96	3 616,20							
Księgozbiór biblioteka	224 897,83	13 811,82	465,00		404,79				72 205,16
Wartości niematerialne i prawne	12 553,26	195,00							238 769,86
Ogółem aktywa trwałe	306 040,05	17 623,02	465,00	0,00	404,79	0,00	0,00	0,00	12 748,26
									323 723,28

Ścinawa, dnia 15.03.2016 r.

Główny Księgowy  
14.2.2016  
Agnieszka Paszkiewicz

DYREKTOR  
Miejsko - Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ścinawie  
Ewa Solińska



# DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK

Miejsko -Gminnej Biblioteki Publicznej w Ścinawie  
oraz jej filii w Zaborowie i Tymowej

## **Wprowadzenie:**

Miejsko- Gminna Biblioteka Publiczna jest samorządową instytucją kultury, której podstawowym przedmiotem działalności jest obsługa biblioteczna mieszkańców miasta i gminy, upowszechnianie wiedzy i nauki , rozwój kultury, oraz dbanie o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej miasta i gminy.

Roczne sprawozdanie finansowe Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Ścinawie obejmuje okres od 01.01.2015r do 31.12.2015r.

Biblioteka sporządza bilans w wersji pełnej .

Biblioteka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu:**

Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych , pozostałych środków trwałych oraz księgozbioru w ciągu roku:

### I.Zmiany w stanie wartości środków trwałych ogółem

1. Wartość brutto na początek roku	0,00 zł
2. Zwiększenia	0,00 zł
3. Zmniejszenia z tyt.: sprzedaż, likwidacja, inne	0,00 zł
4. Wartość brutto środków trw. na koniec roku ( 1+2+3)	0,00 zł
5. Amortyzacja ( umorzenie) środków trwałych na B.O.	0,00 zł
6. Amortyzacja za 2015 rok	0,00 zł

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z OBYGNAŁEM  
25 CZE 2016

Ścinawa, dn. ....  
Podpis ..... Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu

*baluf*  
*ul. Rynek 17*

7. Zmniejszenia	0,00 zł
8. Umorzenie środków trwałych na B.Z. ( 5+6 )	0,00 zł
9. Wartość netto środków trwałych na koniec roku (4-7)	0,00 zł

## II .Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych ( WNiP)

1. Wartość brutto WNiP na początek roku	12 553,26 zł
2. Zwiększenia z tytułu zakupu	195,00zł
3. Zmniejszenia	0,00 zł
4. Wartość brutto na koniec roku ( 1+2-3)	12 748,26 zł
5. Umorzenie WNiP na początek roku	12 553,26 zł
6. Umorzenie WNiP na koniec roku	12 748,00 zł

## III Pozostałe środki trwałe umorzone w 100%

1. Pozostałe środki trwałe na początek roku	68 588,96 zł
2. Zwiększenia z tytułu zakupu	3616,20 zł
3. Zmniejszenia	0,00 zł
4. Stan pozostałych środków trwałych na koniec roku (1+2-3)	72 205,16 zł
5. Umorzenie poz. Środków trwałych na koniec roku	72 205,16 zł

## IV Księgozbiór biblioteki umorzony w 100%

1. Wartość księgozbioru na początek roku	224 897,83 zł
2. Zwiększenie z tytułu zakupu ,darowizn i inne	14 276,82 zł
3. Zmniejszenie (likwidacja, ubytki księgozbioru)	404,79 zł
4. Stan księgozbioru na koniec roku (1+2-3)	238 769,86 zł
5. Umorzenie księgozbioru na początek roku	224 897,83 zł
6. Umorzenie księgozbioru na koniec roku	238 769,86 zł

Pozostałe informacje dotyczące stanu aktywów i pasywów, operacji i ewidencji:

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa

ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa

(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. 25.07.2019

Podpis .....

Z upr. B. H. ROSTR

Agnieszka Paszkiewicz

Kierownik Referatu Finansów i B.



1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 3.500,00 PLN i planowanym okresie używania dłuższym niż 1 rok. Jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym oddano składniki majątkowe do eksploatacji. Składniki majątkowe o wartości nabycia do 3.500,00 PLN i okresie używania dłuższym niż 1 rok kwalifikuje się do składników majątkowych „niskocennych” i amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do używania, a zakupu o wartości początkowej wyższej od 300 PLN są ujmowane w ewidencji wartościowo – ilościowej.

2. W instytucji nie występują nie amortyzowane przez jednostkę środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu.

3. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu zakładu

Stan na początek roku	0,00zł
Zmniejszenie – pokrycie straty za rok 2014	0,00 zł
Zwiększenia z tytułu zwiększeń wartości ŚT	0,00zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na koniec roku	0,00 zł

4 . Wynik bilansowy działalności statutowej: - 1712,53 zł

5. Zysk ( strata ) z lat ubiegłych 1766,35 zł

6. Jednostka nie posiada utworzonych rezerw z żadnych tytułów.

7. Na dzień 31.12.2015 r. nie występują zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty, wynikającym z umowy, przekraczającym 1 rok.

8. W jednostce nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

9. Rodzaje i kierunki sprzedaży:

a) Sprzedaż na kraj – książek	0,00 zł
b) Przychody pozostałe-kary umowne	1213,10 zł
c) Pozostałe przychody operacyjne ( darowizny i inne)	0,00 zł

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. 25.07.2019  
Podpis up. B. URM. S. T. B. Z. A.

Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Biura Finansów i Budżetu

- |  |               |
|--|---------------|
| d) Pozostałe przychody finansowe ( odsetki bankowe ) | 66,48 zł      |
| e) Dotacja od organizatora                           | 192 000,00 zł |
| f) Inne dotacje                                      | 6 400,00 zł   |

**10. Aktywa obrotowe**

- |   |            |
|---|------------|
| a) Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 5380,41 zł |
| b) Środki pieniężne w kasie                 | 0,00 zł    |
| c) Należności                               | 0,00 zł    |

**11. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym** 3 etaty

- |   |               |
|---|---------------|
| 1. Koszty wynagrodzeń osobowych               | 119 022,56 zł |
| 2. Koszty wynagrodzeń bezosobowych            | 0,00 zł       |
| 3. Składki ZUS i inne świadczenia pracownicze | 21 943,40 zł  |

Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna nie ma możliwości wypracować dochodów własnych, a tym samym w dużej mierze uzależnia finansowanie swojej działalności od dotacji organizatora.

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
 Mirosław Łopaciński

DYREKTOR  
 Miejsko - Gminnej Biblioteki  
 Publicznej w Ścinawie  
*[Podpis]*  
 Ewa Solińska

Urząd Miasta i Gminy  
 Ścinawa  
 ul. Rynek 17, 58-320 Ścinawa  
 (1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
 Z ORYGINAŁEM  
 25 CZE. 2019  
 Ścinawa, dn. 25.06.2019  
 Podpis .....  
 Agnieszka Paszkiewicz  
 Kierownik Referatu Finansów i B.



**Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2015r.**

**Załącznik nr 3**

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym 2014r.
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:				
Kadra kierownicza	4	4	0	4
Personel pomocniczy	1	1	1	1
Pracownicy biblioteki	0	0	0	0
Pracownicy administracyjno -biurowi	3	3	3	3
	0	0	0	0

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa  
ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
(1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM  
Ścinawa, dn. 25 CZE 2019  
Podpis .....  
Agnieszka Paszkiewicz  
Kierownik Referatu Finansów i...

Ład  
M. Słodziej

# BILANS OTWARCIA NA DZIEŃ 01.01.2016 r

Nr konta	Wyszczególnienie	Saldo WN	Saldo MA
----------	------------------	----------	----------

## KONTO 013

	Pozostałe środki trwałe		
013-01	Pozostałe środki trwałe Biblioteka Ścinawa	64 514,44 zł	
013-02	Pozostałe środki trwałe filia Zaborów	7 690,72 zł	
013-03	Pozostałe środki trwałe filia Tymowa	- zł	
		<b>72 205,16 zł</b>	

## KONTO 014

	Zbiory Biblioteczne		
014-01	Zbiory Biblioteczne-Ścinawa	170 096,75 zł	
014-02	Zbiory Biblioteczne -Zaborów	38 993,49 zł	
014-03	Zbiory Biblioteczne – Tymowa	29 679,62 zł	
		<b>238769,86</b>	

## KONTO 020

	Wartości niematerialne i prawne		
020-01	Wartości niematerialne i prawne	12 748,26 zł	
		<b>12 748,26 zł</b>	

## KONTO 071

	Umorzenie pozost. ST		
071-01	Umorzenie poz. śr. trwałych -Ścinawa		64 514,44 zł
071-02	Umorzenie poz. śr. trwałych-Zaborów		7 690,72 zł
071-03	Umorzenie poz.śr.trwałych -Tymowa		- zł
			<b>72 205,16 zł</b>

## KONTO 072

	Umorzenie zbiorów bibliotecznych		
072-01	Umorzenie zbiorów- Ścinawa		170 096,75 zł
072-02	Umorzenie zbiorów - Zaborów		38 993,49 zł
072-03	Umorzenie zbiorów- Tymowa		29 679,62 zł
			<b>238769,86</b>

## KONTO 073

073-01	Umorzenie WniP		12 748,26 zł
			<b>12 748,26 zł</b>

## KONTO 131

Rachunek bieżący	
------------------	--

Urząd Miasta i Gminy  
Ścinawa

ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
STWIERDZAM ZGODNOŚĆ

Z ORYGINAŁU MISTRZA

25 CZE. 2019

Ścinawa, dn. ....  
Podpis ..... Agnieszka Paszkiewicz

Miejownik Rezerwy i Funduszy



131-01	Bieżący rachunek bankowy	5 380,41 zł
--------	--------------------------	-------------

### KONTO 202

	Rozrachunki z dostawcami		
220-01-002	Podatek dochodowy umowa Zlec.		27,00 zł
223-01	składka E,R,Ch, W		4 029,06 zł
223-02	Składka zdrowotna		1 025,54 zł
223-03	Składka FP ZUS		34,49 zł
			<b>5 116,09 zł</b>
232-02-012	Rozrachunki z tyt.wypłat umów zlec.		210,50 zł
			<b>210,50 zł</b>

### KONTO 860

	<b>Wynik Finansowy</b>		<b>53,82 zł</b>
	<b>RAZEM</b>		
860			
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>329 103,69 zł</b>	<b>329 103,69 zł</b>

Główny Księgowy  
*[Podpis]*  
 Ewa Solińska

DYREKTOR  
 Miejsko - Gminnej Biblioteki  
 Publicznej w Ścinawie  
*[Podpis]*  
 Ewa Solińska

Urząd Miasta i Gminy  
 Ścinawa  
 ul. Rynek 17, 59-330 Ścinawa  
 (1)

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ  
 Z ORYGINAŁEM

Ścinawa, dn. 25.07.2019 I.S.T.R.

Podpis *[Podpis]*  
 Agnieszka Paszkiewicz  
 Kierownik Referatu Finansów i B.