

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Wejherowie
84-200 Wejherowo, ul. Dworcowa 7
NIP 5882406616, REG. 222183980
tel. 58 736 25 01

PBPW.021.2.2020

dotyczy
do uchwały nr VI/198/20
Sejmiku Powiatu Wejherowski
z dnia 31 marca 2020 r.

Wejherowo, dnia 23.03.2020 r.

Sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wejherowie za 2019 rok

Załączniki:

1. Wprowadzenie
2. Bilans na dzień 31.12.2019 r.
3. Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2019 r. (wariant porównawczy)
4. Informacja dodatkowa

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wejherowie sporządzonego na dzień 31.12.2019 r.

1. Powiatowa Biblioteka Publiczna w Wejherowie z siedzibą przy ul. Dworcowej 7 84-00 Wejherowo jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, której nadano nr REGON: 222183980 i NIP: 588-24-06-616. Podstawowym przedmiotem działalności według PKD: 9101A – działalność bibliotek. Jednostka została wpisana w dniu 5 listopada 2014 r. do Rejestru Instytucji Kultury Powiatu Wejherowskiego pod nr 2, jako jednostka sektora finansów publicznych, działająca w ramach ogólnokrajowej sieci bibliotecznej.

Biblioteka działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa i statutu.

Siedziba Biblioteki mieści się od dnia 30 listopada 2015 r. w wydzielonych pomieszczeniach budynku przy ul. Dworcowej 7 w Wejherowie, przekazanego w użytkowanie przez Powiat Wejherowski.

2. Organizatorem Biblioteki jest Powiat Wejherowski, organem sprawującym nadzór ogólny nad działalnością Biblioteki jest Starosta Wejherowski, organem sprawującym nadzór merytoryczny jest Wojewoda i Miejska Biblioteka Publiczna w Gdańsku.
3. Podstawowym przedmiotem działalności Biblioteki jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, rozwój kultury i ochrona dziedzictwa kulturowego regionu, uczestniczenie w organizowaniu życia kulturalnego w powiecie. Jak również dbałość o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej na terenie Powiatu Wejherowskiego i pełnienie funkcji ośrodka biblioteczno-bibliograficznego. Udzielanie bibliotekarzom pomocy instrukcyjno-metodycznej i szkoleniowej oraz sprawowanie nadzoru merytorycznego nad gminnymi bibliotekami publicznymi.
4. Powiatowa Biblioteka Publiczna w Wejherowie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) i ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 194).

Prezentacja sprawozdania finansowego

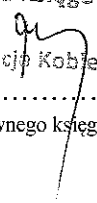
1. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.). W skład sprawozdania finansowego wchodzi:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - bilans,
 - rachunek zysków i strat
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, przy założeniu kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności.
 3. Przyjęty w Bibliotece rok obrotowy i podatkowy jest tożsamy z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych, pełnych miesięcy kalendarzowych.
 4. Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.
 5. Wydatki nie stanowiące w świetle zapisów ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 865 ze zm.) kosztów uzyskania przychodu odnosi się w ciężar kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodu.
 6. Wpływy nie stanowiące w świetle zapisów ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 865 ze zm.) dochodów opodatkowanych odnosi się w odpowiednie z zapisami wyżej wymienionej ustawy przychody zwolnione od podatku.
 7. Przyjęte przez jednostkę zasady (polityka) rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) oraz ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 194).
 8. Aktywa obrotowe – stosownie do zapisu art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości; materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odnosi się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z dokumentu zakupu pod datą ich zakupu (nie prowadzi się magazynu materiałów).
 9. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:
 - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe zgodnie z rocznym planem amortyzacji, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Roczego odpisu amortyzacyjnego dokonano przy zastosowaniu amortyzacji liniowej.
Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł i okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok odpisuje się jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmuje w ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych.
Jednorazowo, przy spisaniu w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się:
 - wartości niematerialne i prawne stanowiące licencje programów komputerowych,
 - książki i inne zbiory biblioteczne.

- b) środki pieniężne według wartości nominalnej.
 - c) należności z tytułu dostaw i usług są wykazywane w wartości wymagalnej do zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
 - d) zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
 - e) kapitały (fundusze) własne wycenia się w wartości nominalnej.
 - f) pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej.
 - g) materiały biurowe i środki czystości są wydawane do bezpośredniego zużycia i odpisywane są w koszty (100%).
10. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.
11. Koszty utrzymania jednostki sfinansowane są głównie z dotacji organizatora oraz przychodami jednostki.

Wejherowo, dnia 23.03.2020 r.

Główna Księgowa

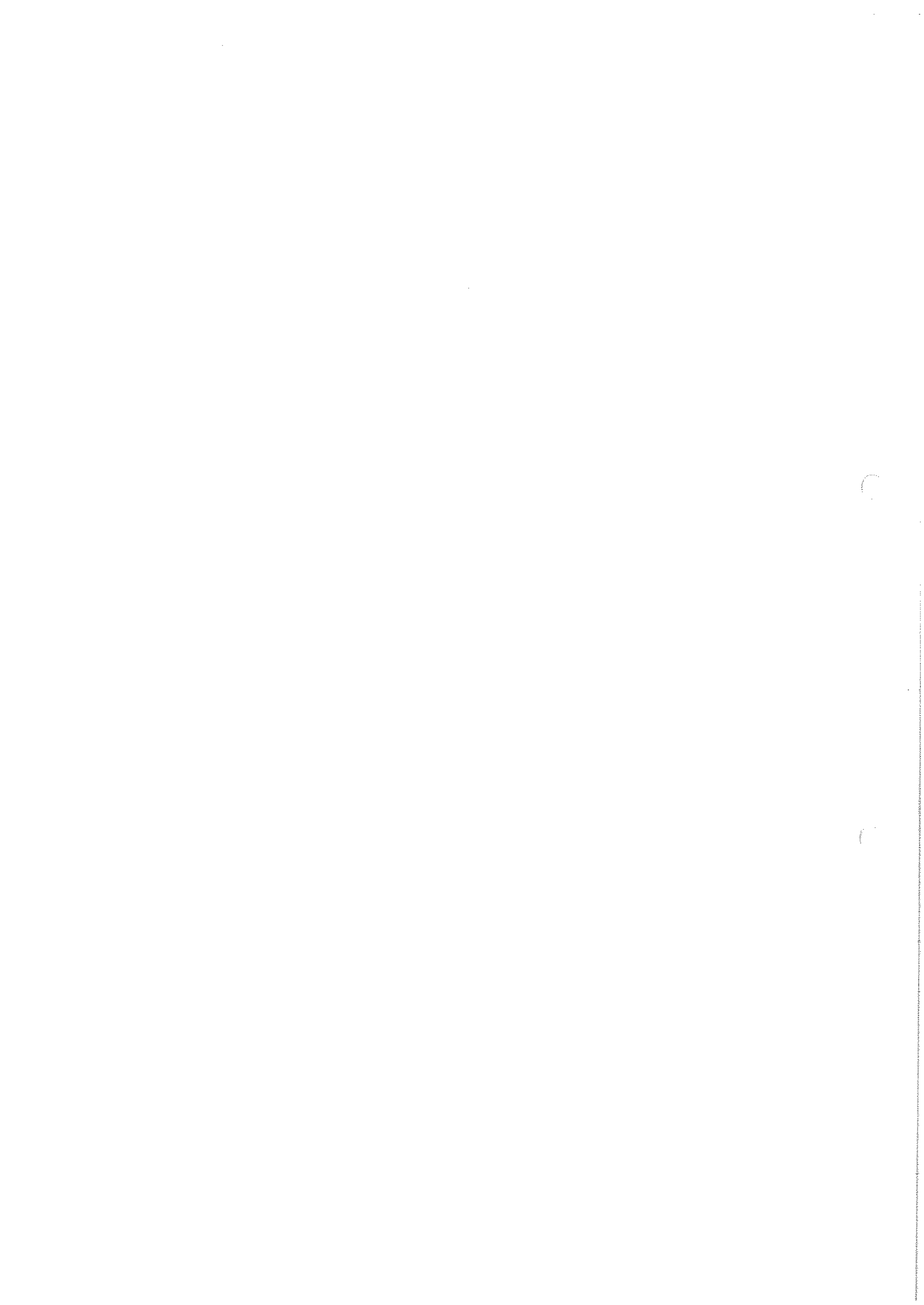

mgr Alicja Kobielka

.....
(podpis głównego księgowego)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Wejherowie


mgr Barbara Gusman

.....
(podpis kierownika jednostki)



BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	123 000,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	3 234,39	2 068,80
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	123 000,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 068,80	1 328,19
1	Środki trwałe	0,00	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	1 165,59	740,61
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	123 484,35	161,25
2	Środki trwałe w budowie	123 000,00		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 jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Investycje 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 jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	484,35	161,25
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	28,16
	- 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		28,16
	- 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	248,89	0,00
B	Aktywa obrotowe	3 718,74	2 230,05	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	135,60	143,05	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	135,60	143,05	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	248,83	0,00
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	248,83	
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	4,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,06	
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	235,46	133,09
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	123 000,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka 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	123 000,00	0,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	123 000,00	
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	4,00	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 tytułów publicznoprawnych	4,00				
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	977,71	672,40			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	977,71	672,40			
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	977,71	672,40			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	977,71	672,40			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 601,43	1 414,60			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	126 718,74	2 230,05			
				PASywa razem (suma poz. A i B)	126 718,74	2 230,05

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Wejherowie
84-200 Wejherowo, ul. Dworcowa 7
NIP 5882406616, REG. 222183980
tel. 58 736 25 01

Główna Księgowa
mgr Alicja Kosińska

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Wejherowie
mgr Barbara Gusman



Small vertical text or mark on the right margin.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

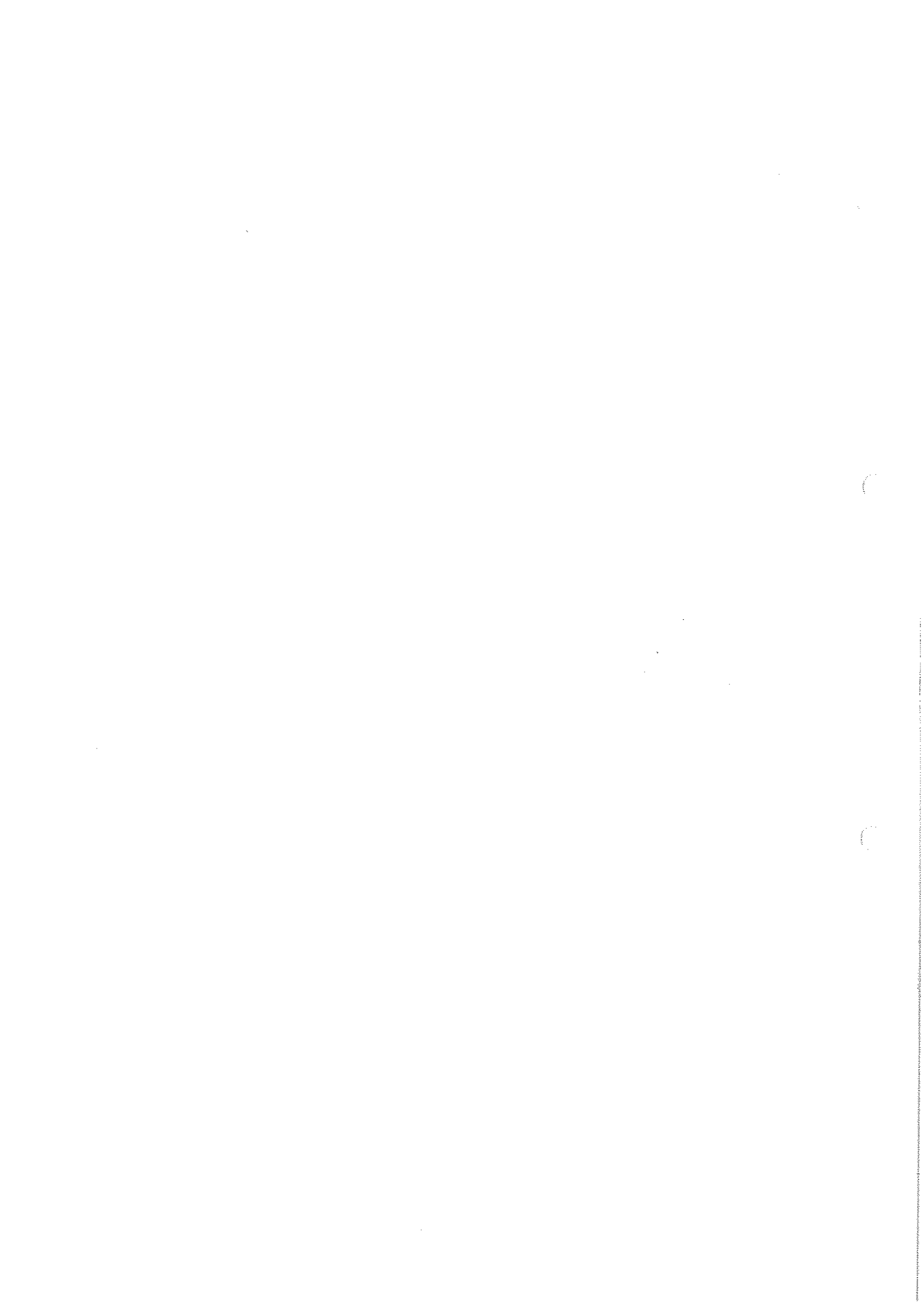
sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	640 200,00	570 701,84
	– od jednostek powiązanych		0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	640 200,00	570 701,84
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	687 304,37	629 121,05
I	Amortyzacja	0,00	592,70
II	Zużycie materiałów i energii	139 778,67	159 096,72
III	Usługi obce	64 013,88	51 041,71
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 944,30	2 924,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	351 033,32	304 167,23
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	81 326,42	66 716,25
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	48 207,78	44 582,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	47 104,37	58 419,21
D	Pozostałe przychody operacyjne	48 018,12	57 967,09
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	29 530,00	20 900,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	18 488,12	37 067,09
E	Pozostałe koszty operacyjne	3,36	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	3,36	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	910,39	-452,12
G	Przychody finansowe	255,20	1 192,73
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:	255,20	1 192,73
	– 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		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1 165,59	740,61
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 165,59	740,61



INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego

Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wejherowie

za 2019 rok

1. Sprawozdaniem finansowym objęty jest okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku.
2. Koszty działalności jednostki ewidencjonuje się w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat sporządzony został metoda porównawczą.
3. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne

Grupa wg KŚT	Stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenia wartości (zakup, darowizny, nieodpłatne otrzymanie)	Zmniejszenia wartości (zbycie, likwidacja, nieodpłatne przekazanie)	Stan na 31.12.2019 r.
0	-	-	-	-
1	-	-	-	-
2	-	-	-	-
3	-	-	-	-
4	51 258,76	3 034,41	-	54 293,17
5	-	-	-	-
6	25 654,38	398,00	-	26 052,38
7	-	-	-	-
8	93 024,34	10 008,00	-	103 032,34
8*	265 504,05	90 576,24	7 113,64	348 966,65
9	-	-	-	-
WNiP	17 669,45	1 474,77	-	19 144,22
Razem:	453.110,98	105 491,42	7 113,64	551 488,76

8* zbiory biblioteczne (zbiory zakupione i otrzymane w drodze darowizny od osób prawnych).

Umorzenie środków trwałych i WNiP

Grupa wg KŚT	Stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenia wartości	Zmniejszenia wartości	Stan na 31.12.2019 r.
0	-	-	-	-
1	-	-	-	-
2	-	-	-	-
3	-	-	-	-
4	51 258,76	3 034,41	-	54 293,17
5	-	-	-	-
6	25 654,38	398,00	-	26 052,38
7	-	-	-	-
8	93 024,34	1 008,00	-	103 032,34
8*	265 504,05	90 576,24	7 113,64	348 966,65
9	-	-	-	-
WNiP	17 669,45	1 474,77	-	19 144,22
Razem:	453.110,98	105 491,42	7 113,64	551 488,76

8* zbiory biblioteczne (zbiory zakupione i otrzymane w drodze darowizny od osób prawnych).

Zwiększenia wartości środków trwałych związane są z zakupem lub darowizną, a zmniejszenia wynikają z wyksięgowania zlikwidowanych środków trwałych.

W ewidencji pozabilansowej Biblioteki ujęto obce środki trwałe w postaci części budynku – powierzchnia użytkowa 21,25% całości powierzchni budynku oraz grunt wokół Biblioteki, które zostały jednostce użyczone przez Organizatora na podstawie umowy o użyczenie i ujęte w ewidencji w wartości wycenionej na podstawie operatu szacunkowego z roku 2002. W ewidencji obcych środków trwałych ujęto również otrzymany w użyczenie od Kaszubsko-Pomorskiej Szkoły Wyższej program biblioteczny – Libra, który wyceniono na kwotę 3.904,00 zł i zbiory biblioteczne wycenione na kwotę 135.568,44 zł.

4. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

- Brak.

5. Dane o kształtowaniu się funduszu instytucji kultury.

W roku 2019 fundusz instytucji kultury Powiatowej Biblioteki Publicznej kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2019
2.068,80	1.165,59	0,00	3.234,39

6. Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Wejherowie za rok 2019 wygenerowała zysk w kwocie 1.165,59 zł, którą proponujemy zwiększyć fundusz rezerwowy.

7. Dane o stanie rezerw.

- Brak.

8. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

-Brak.

9. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

- Brak.

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

10.1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Wykaz czynnych rozliczeń międzyokresowych	Stan na dzień 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2019
Abonament programu Adobe Photoshop CC	423,12	424,35	423,12	424,35
Dostęp do MPLC (filmy wyświetlane w bibliotece)	823,48	848,19	823,48	848,19
ESET Endpoint Security Suile – licencja	0,00	1.154,89	0,00	1.154,89
Prenumerata prasy	168,00	174,00	168,00	174,00
Razem:	1.414,60	2.601,43	1.414,60	2.601,43

10.2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

- Brak.

11. Dane o stanie zapasów – materiały:

Wykaz zapasów – materiały	Stan na dzień 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2019
Karta biblioteczna	143,05	135,60	143,05	135,60
Razem:	143,05	135,60	143,05	135,60

12. Dane o stanie należności:

12.1. Należności krótkoterminowe:

- Brak

12.2. Należności długoterminowe.

- Brak.

13. Dane o stanie zobowiązań.

13.1. Zobowiązania krótkoterminowe:

Zobowiązania	Stan na dzień 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2019
Niewykorzystana dotacja podmiotowa w roku 2018	28,16	0,00	28,16	0,00
Zobowiązanie - składki ZUS z Deklaracji DRA 2019	0,00	0,06	0,00	0,06
Razem:	28,16	0,06	08,16	0,06

13.2. Zobowiązania długoterminowe:

- Brak.

14. Środki pieniężne:

Środki pieniężne zgromadzona na:	Stan na dzień 31.12.2019
Kasa	452,55
Rachunku bankowym bieżącym	271,78
Rachunek lokacyjny	0,02
Rachunku bankowym ZFŚS	253,46
Razem:	977,71

15. Struktura rzeczowa przychodów i kosztów:

Przychody Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wejherowie w roku 2019 wyniosły ogółem 688.473,32 zł. Głównym źródłem przychodów jest dotacja podmiotowa od Organizatora, która wyniosła 640.200,00 zł.

Pozostałe przychody finansowe wyniosły ogółem 255,20 zł, z czego odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym wyniosły 255,20.

Pozostałe przychody operacyjne wyniosły ogółem 48. 188,12, z czego wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych (z tytułu terminowego przekazywania zaliczki na podatek dochodowy od wynagrodzeń pracowników) wyniosło 68,00 zł, pobrane opłaty za nieterminowy zwrot książek wyniosły 3.423,95 zł, za wydane karty biblioteczne – 856,00 zł. Wpływy ze sprzedaży makulatury wyniosły 36,00 zł.

Znaczącym przychodem operacyjnym Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wejherowie jest dotacja z Biblioteki Narodowej na nowości książkowe, którą otrzymaliśmy w kwocie 29.530,00 zł, dary rzeczowe (zbiory biblioteczne) w kwocie 8.539,90 zł oraz refundacja kosztów zatrudnienia z PUP w kwocie 5.564,27 zł.

Dotacja celowa - inwestycyjna otrzymana z Powiatu Wejherowskiego w kwocie 123.000,00 zł, została zrealizowana w 2019 roku i ujęta na kontach: środki trwałe budowie i rozliczenia międzyokresowe przychodów. Dotacja została rozliczona, a nakłady przekazane Powiatowi Wejherowskiemu w 2020 roku.

Koszty Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wejherowie zamknęły się w 2019 roku kwotą 687.307,73 zł.

Znaczącym kosztem są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz inne świadczenia na rzecz pracowników, które wyniosły 432.359,74 zł, w tym:

- wynagrodzenia - 351.033,32 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 67.940,84 zł
- świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń – 13.385,58 zł

Zużycie materiałów i energii wyniosło 139.778,67 zł.

Usługi obce wyniosły 64.013,88 zł, a podatki i opłaty 2.944,30 zł (podatek od nieruchomości, ZAIKS).

Wydatki poniesione w 2019 roku na delegacje służbowe wyniosły 1.067,08 zł, ubezpieczenia – 2.960,15 zł, na reklamę i organizację wydarzeń kulturalnych 44.180,55 zł.

16. Pozostałe informacje.

Stan zatrudnienia w Powiatowej Bibliotece Publicznej w Wejherowie na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniósł 9 osób, co w przeliczeniu na etaty stanowi sumę 7,5.

Wejherowo dnia 23.03.2020 r.

Główna Księgowa

mgr Alicja Kobiella

.....
(podpis głównego księgowego)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Wejherowie

mgr Barbara Gusman

.....
(podpis kierownika jednostki)

