

Uchwała Nr 15/129/19
Zarządu Powiatu Świeckiego
z dnia 10 kwietnia 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2018 r.
Powiatowej Biblioteki Publicznej w Świeciu.**

Na podstawie art. 29 ust. 5 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.¹) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zarząd Powiatu Świeckiego zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej w Świeciu według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku obejmujące:

- 1) bilans, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) rachunek zysków i strat, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) informację dodatkową, stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu Świeckiego.

§ 3. Uchwała podlega ogłoszeniu na stronach w Biuletynie Informacji Publicznej.

Członkowie Zarządu:

1. _____
(Franciszek Koszowski)

2. _____
(Józef Gawrych)

3. _____
(Zbigniew Kapusta)

4. _____
(Ryszard Pacek)

Przewodniczący Zarządu

Powiatu Świeckiego

Barbara Studzińska

Uzgodniono pod względem
formalno-prawnym

Świecie, dnia 5 kwietnia 2019 r.

Piotr Walczak

Piotr Walczak
Radca Prawny

¹ Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2018, poz. 1608.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 29 ust. 5 Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.) roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

STAROSTA

Barbara Stulzińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Powiat Świecki ul.ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie	
Numer identyfikacyjny REGON 366211130				Wystać bez pisma przewodniego	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-2 939,91	-9 627,31
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	-2 939,91
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a) grunty (w tym: prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Zysk (strata) netto	-2 939,91	-6 687,40
d) Środki transportu	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 653,25	14 406,47
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00

d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		
III. Inwestycje krótkoterminowe	713,34	4 779,16		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	713,34	4 779,16		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		
- udziały lub akcje	0,00	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		
- udziały lub akcje	0,00	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	713,34	4 779,16		
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	713,34	4 779,16		
- inne środki pieniężne	0,00	0,00		
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00		
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00		
Aktywa razem	713,34	4 779,16		

Wyjaśnienia do bilansu jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
 Beata Wiśniewska

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
[Signature]
 Beata Szwałowska

STAROSTA
 Kierownik jednostki

[Signature]
 Beata Szwałowska

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5, 86-100 Świecie</p> <p>366211130</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>W ŚWIECIU RADA POWIATU OGÓLNA</p> <p>wpl 29 05 2019</p> <p>Powiat Świecki ul.ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	307 293,13	337 201,39
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 004,10	2 275,60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	306 289,03	334 925,79
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	311 473,62	344 460,86
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	32 448,54	41 985,04
III. Usługi obce	38 957,61	51 031,77
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	195 622,75	204 305,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	43 557,32	46 421,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	887,40	717,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 180,49	-7 259,47
D. Pozostałe przychody operacyjne	947,00	183,40
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	947,00	183,40
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 233,49	-7 076,07

Zatwierdzony

G. Przychody finansowe	293,58	388,67
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	293,58	388,67
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 939,91	-6 687,40
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 939,91	-6 687,40

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Beata Włodarczyk

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Zatwierdzony

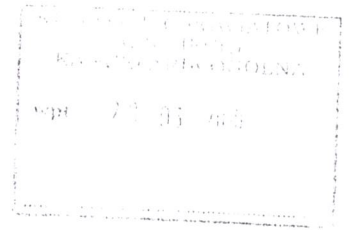
DYREKTOR

Bożena Szydłowska

Kierownik jednostki

STAROSTA

Barbara Stuzińska



Informacja dodatkowa do bilansu na dzień 31.12.2018 r.

Powiatowej Biblioteki Publicznej w Świeciu

samorządowej instytucji kultury finansowanej dotacjami z budżetu Powiatu Świeckiego.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Informacje porządkowe.

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Powiat Świecki. Siedzibą PBP jest miejscowość Świecie, a obszarem działania Powiat Świecki.

PBP prowadzi działalność w zakresie:

- Udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz,
- Prowadzenie działalności informacyjno – bibliograficznej,
- Popularyzowanie czytelnictwa oraz dorobku kulturalnego Powiatu Świeckiego

2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2018 rozpoczynający się 01 stycznia 2018 roku i kończący się 31 grudnia 2018 roku.

3. Porównywalność danych .

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2018 porównywalne z danymi finansowymi za rok 2017.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zm. obowiązującymi jednostkę.

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

4.1. Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu nie prowadzi ewidencji zapasów i materiałów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio na potrzeby administracyjno-gospodarcze jednostki, więc ujmowane są bezpośrednio w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu.

4.2. Przy każdej fakturze zakupu dotyczącej zakupu:

- a) książek i innych zbiorów bibliotecznych – wartość zakupu ujmuje się w koszty i umarza w 100%
- b) pozostałych środków trwałych (wyposażenie) oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

4.3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4.4. Środki pieniężne – wg wartości nominalnej.

4.5. Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.

4.6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową PBP Świecie

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Bilans po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą:	4 779,16 zł.
Aktywa w zł :	4 779,16 zł
W tym:	
1) Aktywa trwałe	0,00 zł.
Jednostka nie posiada środków trwałych.	
2) Aktywa obrotowe	4 779,16 zł.
Na aktywa obrotowe składają się należności krótkoterminowe - wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych w kwocie	4 779,16 zł.

Pasywa w zł	4 779,16 zł.
W tym:	
1)Kapitał własny w kwocie	- 9 627,31 zł.
W skład tego kapitału wchodzi:	
a. fundusz podstawowy w kwocie	- 2 939,91 zł
b. strata netto w kwocie	- 6 687,40 zł.
2)Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie	14 406,47 zł.
W tym:	
Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie	14 406,47 zł.
W skład tych zobowiązań wchodzi:	
- Zobowiązanie wobec jednostek powiązanych – zwrot dotacji	566,21 zł.
- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie	599,63 zł.
- Zobowiązania z tytułu podatku od wynagrodzeń w kwocie	11 939,11 zł
- Fundusz ZFŚS w kwocie	1 301,52 zł.

Ustęp I

1. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz zapasowego, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własny.
Kapitał własny na początek roku 2018 wynosił - 2 939,91 zł , a na koniec roku 2018 - 9 627,31.
2. Strata netto na 01.01.2018, który wynosi 2 939,91 zł, na koniec roku strata netto wynosi 6 687,40(różnica :(zobowiązania kwota 13 104,95 BZ- 3 003,67 zł BO) – (stan konta bankowego na 31.12.2018r kwota 3 477,64 – 63,76 BO).
3. Dane o stanie rezerw – **nie dotyczy**
4. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności. – **nie dotyczy**
5. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu , o okresie spłaty wynikającym z umowy – **nie dotyczy**
6. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych. – **nie dotyczy**
10. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego – **nie wystąpiły.**

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) – **nie występują.**
12. Zobowiązania warunkowe – **nie występują.**
13. Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych – kwota 51 644,57 zł.
14. Wartość zbioru bibliotecznego – kwota 273 380,94 zł.

Ustęp 2

1. **Struktura przychodów w zł** **337 773,46 zł.**

Przychody własne wypracowane zgodnie z działalnością statutową	2 275,60 zł
Dotacja z budżetu Powiatu Świeckiego	325 345,79 zł
Dotacja celowe	9 580,00 zł
Przychody finansowe	388,67 zł
Pozostałe przychody operacyjne	183,40 zł
2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – **nie dotyczy**
3. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – **nie wystąpiły.**
4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku brutto – **nie wystąpiły.**

Ustęp III.

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych.

Powiatowa Biblioteka Publiczna w 2018 roku zatrudniała 5 osób

tj. 4,25 etatów w tym:

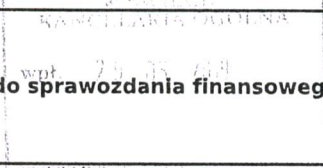
- 1 etat Dyrektora
- 1,25 etatu obsługi
- 2 etaty bibliotekarzy

Ustęp IV.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – **nie wystąpiły.**
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – **nie wystąpiły.**

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biblioteka Publiczna

DYREKTOR
Bożena Szwałowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. ul. Sądowa 5 86-100 Świecie	 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Świecki ul.ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie
Numer identyfikacyjny REGON 366211130	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wystać bez pisma przewodniego

podstawowy przedmiot działalności

1. Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu mieszcząca się przy ul. Sądowej 5..
2. Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu wykonuje zadania publiczne: - udostępnianie zbiorów bibliotecznych, prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej, popularyzowanie czytelnictwa.
3. Powiatowa Biblioteka Publiczna nie prowadzi działalności gospodarczej.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.
5. Przyjęty rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
6. Dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w Świeciu księgi rachunkowe prowadzi Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Świeciu przy użyciu systemu komputerowego linii Progman firmy "Wolters Kluwer" w Warszawie.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości (D.U. 1994 nr 121 poz.591 z późn. zm.).
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300,00 zł i materiały biurowe nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.
 - b) środki trwałe o wartości początkowej od 300,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Z 2017 r. poz. 2342 z późn. zm.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
 - d) wszystkie nakłady na ulepszenie i modernizację środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a pozostałe nakłady odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
 - e) środki trwałe w budowie, wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej.
4. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej, albo ceny nabycia zależnie od tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób, aniżeli na podstawie notowań rynkowych.
5. Rzeczowe składniki majątku obrotowego w tym zapasy materiałów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia.
6. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
 - a) wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
 - b) odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek,
 - c) odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
7. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w wysokości należnych odsetek w momencie zapłaty, lecz nie później niż na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
8. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
 - Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
 - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów lub wg wartości godziwej.
11. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
12. Obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane od podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową przyjmuje się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub dowodów dostawy do ksiąg rachunkowych do ewidencji pozabilansowe. wg podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową oraz wg poszczególnych rodzajów środków trwałych.
13. Wynik finansowy Powiatowej Biblioteki Publicznej w Świeciu ustala się zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
 - a) ewidencję kosztów działalności Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu prowadzi się na kontach kosztów rodzajowych, kontach kosztów finansowych i kontach pozostałych kosztów operacyjnych w zależności od rodzaju działalności.
 - b) ewidencję przychodów Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu prowadzi się na kontach: przychodów z tytułu dochodów budżetowych, przychodów finansowych i pozostałych przychodów operacyjnych w zależności od rodzaju działalności.

inne informacje

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 ul. Sądowa 5
 86-100 Świecie

2019-03-27

DYREKTOR
 Bożena Szydłowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu
ul. Sądowa 5
86-100 Świecie

Numer identyfikacyjny REGON

366211130

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Załącznik nr 1.1.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody (nabywanie)		przemieszczenie wewnętrzne	zbycie	likwidacja			inne
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Szydłowska

DYREKTOR
Bożena Szydłowska

2019-03-19

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5 86-100 Świecie			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
366211130			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Bożena Świdłowska
Bożena Świdłowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. ul. Sądowa 5 86-100 Świecie		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 366211130							
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Szydłowska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

2019-03-28
Bożena Szydłowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. ul. Sądowa 5 86-100 Świecie		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 366211130		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie dotyczy	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
					Razem (m ²):	0,00
					Razem (zł):	0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Sztytowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. ul. Sądowa 5 86-100 Świecie		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 366211130					
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Bożena Szydłowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. ul. Sądowa 5 86-100 Świecie	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Wpł. 25 05 08 Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON 366211130	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OLGA WISNIEWSKA
 Kierownik jednostki

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
 Bogna Szydłowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. ul. Sądowa 5 86-100 Świecie		ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 366211130		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
z *[podpis]*
Biblioteka Świdłowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5 86-100 Świecie		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Numer identyfikacyjny REGON 366211130						
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)		uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)
1	2	3	4	5	6	7
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

CELINA KOTOWICZ
6.10.2019 r. Świecie

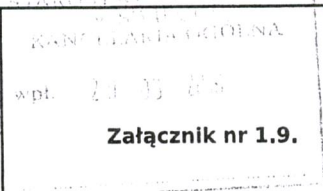
DYREKTOR
2019.03.28
Branżowa Sztyftowska

2019-03-28

Główny księgowy

data


Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5 86-100 Świecie	Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty* sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Numer identyfikacyjny REGON 366211130		

Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

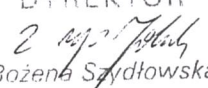
* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00


 Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu
 ul. Sądowa 5, 86-100 Świecie
 Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Bożena Sztyłowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5 86-100 Świecie		Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		STANOWISKO KASJERZY w ŚWIECIU KASJERSTWA PUBLICZNEGO wpł. 11.07.2018 Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON 366211130					
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
W ŚWIECIU
KASJERSTWA PUBLICZNEGO

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
2 wpł. 11.07.2018
Bożena Szydłowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5 86-100 Świecie		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*	
Numer identyfikacyjny REGON		366211130		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

KANCELARIA GOSPODARSTWA
 wpl. 16 23 00
Załącznik nr 1.11.

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach obrotowych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przynusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNA KASJERKA

 Główna Księgowy

DYREKTOR

 Bożena Sydyłowska

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	<div style="border: 1px dashed black; padding: 5px;"> STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIECIU KANCELARIA OGÓLNA wpl. Załącznik nr 1.12. </div>
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5 86-100 Świecie			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
366211130			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

ane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bl. Sądowa 5 Świecie

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

2 wpl. Szulc
 Bożena Szulcowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5 86-100 Świeciu	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Wzrost KANCELARIA GOSPODARNA 28 03 2019 Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 366211130	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Winiarska

2019-03-28

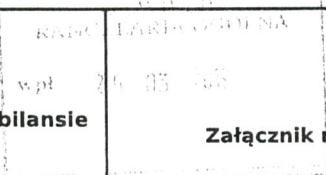
DYREKTOR

Bożena Szydłowska

Główny księgowy


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

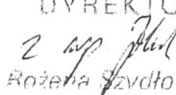
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5 86-100 Świecie	Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	 Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON 366211130		

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4

Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWA

 ELŻBIETA PAWŁOWICZ

2019-03-28


DYREKTOR

 Beata Szwałowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

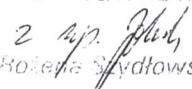
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5 86-100 Świecie		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	STAROSTWO POWIATOWE KANCELARIA GŁÓWNA wpt 29 05 2019	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 366211130				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego		
1	2	3		
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	243 343,60		
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00		
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00		
4.	Świadczenia urlopowe	0,00		
5.	Inne świadczenia pracownicze	4 594,00		
	Ogółem	247 937,60		


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu

2019-03-19


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Katarzyna Szydłowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 1.16	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 366211130	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

nie dotyczy	
-------------	---

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
z up. *Bożena Szydłowska*
Bożena Szydłowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5 86-100 Świecie	Odpisy aktualizujące wartość zapasów sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	STANOWISKO KANCELARSKIE KANCELARIA OGÓLNA wpl. 25 03 2019 Załącznik nr 2.1.
Numer identyfikacyjny REGON 366211130		

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Biblioteka Publiczna

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

z w.p. Jolanta
Brzeźna Bzdłowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5 86-100 Świecie		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.
Numer identyfikacyjny REGON 366211130		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Wiśniowska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Bożena Sztyłowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5 86-100 Świecie			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
366211130			

Lp.	Przychody	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	nie dotyczy	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Lp.	Koszty	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	nie dotyczy	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Szydłowska

Główny księgowy

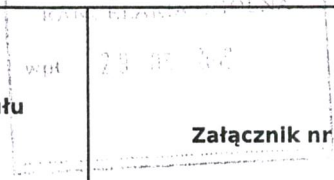
2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Szydłowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5 86-100 Świecie	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	 Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 366211130		
1	2	3
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 ŚWIECIE
 ul. Sądowa 5
 86-100 Świecie

Główny księgowy

2019-03-28

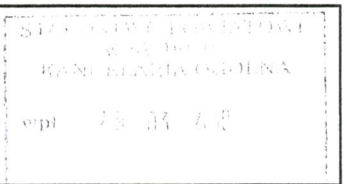
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 2 m. p. Szydłowska
 Bożena Szydłowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 2.5	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 366211130	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

nie dotyczy	
-------------	---

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Elena W. S. S.

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

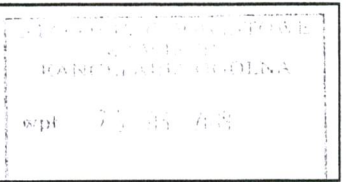
DYREKTOR

[Signature]
Bożena Szydłowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu ul. Sądowa 5 86-100 Świecie	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 3	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 366211130	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Rezerwa na wynagrodzenia na lata 2019-2021 - 12 000,00	
--	---

GEOMETA SPOŁACZNA

62-100 Świecie

Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Bożena Sztyłowska
 Bożena Sztyłowska

STAROSTA
 Kierownik jednostki