

ZARZĄDZENIE NR 70/2020
Burmistrza Miasta Chojnowa
z dnia 29 maja 2020 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku
samorządowej instytucji kultury – Miejska Biblioteka Publiczna w Chojnowie
za 2019 rok**

Na podstawie art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz.194) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz.351 ze zm.) Burmistrz Miasta Chojnowa zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2019 rok samorządowej instytucji kultury Miejskiej Biblioteki Publicznej w Chojnowie, obejmujące:

1. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku;
 2. rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku;
 3. informację dodatkową do bilansu
- stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zysk netto za 2019 rok przeznaczyć na fundusz jednostki.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Chojnowa


Jan Serkies

Załącznik
do Zarządzenia nr 70/2020
Burmistrza Miasta Chojnowa
z dnia 29 maja 2020r.



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W CHOJNOWIE
ZA 2019 ROK**

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
59-225 Chojnów, Plac Zamkowy 2
NIP 694-13-73-624 Id. 001271184
tel (675) 81-35-3-45



NAZWA JEDNOSTKI

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

ADRES JEDNOSTKI

PLAC ZAMKOWY 2

59-225 CHOJNÓW

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2019 R. - 31.12.2019 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA z siedzibą w CHOJNOWIE za rok 2019, na które składa się :

- bilans tj. aktywa i pasywa,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- informacja dodatkowa.

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia, ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 24.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Chojnowie

mgr Barbara Landzberg

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (*nazwa jednostki*) *MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA*, z siedzibą w CHOJNOWIE zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 poz. 1047 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013 r. poz. 289 z późn. zm.).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cytowanym wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Gromadzenie, opracowanie i udostępnianie zbiorów
- Praca kulturalno-oświatowa związana z upowszechnianiem czytelnictwa

Działalność drugorzędna:

•

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA działa na podstawie STATUTU.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez *MIEJSKĄ BIBLIOTEKĘ PUBLICZNĄ* w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat
W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o

rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013 r. poz. 289 z poen. zm.).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według wartości przekazanych przez UM.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe -.

Udziały i akcje zostały wycenione według -

Należności wycenione zostały w kwocie - wg wartości nominalnej -art.28 ust. 11 pkt 2 i ust. 1 pkt 7 uor.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według -.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według -.

Odpis aktualizujący należności w kwociedotyczy: -

- (należy rozbić wg tytułów z wyszczególnieniem kwot).

Dnia 24.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Teresa Grzyb

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Choinie


mgr Barbara Landzberg

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 59-225 Chojnów, Plac Zamkowy 2 NIP 694-13-73-624 Id. 001271184 tel (076) 81-88-346 Numer identyfikacyjny REGON			BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień <u>31.12.2019 r.</u>		Adresat: URZĄD MIEJSKI W CHOJNOWIE Wysłać bez pisma przewodnego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A Aktywa trwałe	1 081 528,36	1 155 325,84	A Fundusz	1 081 969,78	1 157 221,47	
A. I Wartości niematerialne i prawne			A. I Fundusz jednostki	1 066 076,27	1 155 767,26	
A. II Rzeczowe aktywa trwałe	1 081 528,36	1 155 325,84	A. II Wynik finansowy netto (+, -)	15 893,51	1 454,21	
A. II 1. Środki trwałe	1 081 528,36	1 155 325,84	A. II. 1 Zysk netto (+)	15 893,51	1 454,21	
A. II 1.1 Grunty	13 560,00	13 560,00	A. II. 2 Strata netto (-)		0,00	
A. II. 1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 067 968,36	1 141 765,84	A. III Nadwyżka środków obrotowych (-)			
A. II. 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			A. IV Odpisy z wyniku finansowego (-)			
A. II. 1.4 Środki transportu			A. V Fundusz mienia z likwidowanych jednostek			
A. II. 1.5 Inne środki trwałe			B Państwowe fundusze celowe			
A. II. 2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C Zobowiązanie i rezerwy na zobowiązania	52,00	0,00	
A. II. 3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. I Zobowiązania długoterminowe			
A. III Należności długoterminowe			C. II Zobowiązania krótkoterminowe	52,00	0,00	
A. IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. II. 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0,00	
A. IV. 1 Akcje i udziały			C. II. 2 Zobowiązania wobec budżetów		0,00	
A. IV. 2 Inne papiery wartościowe			C. II. 3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	
A. IV. 3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			C. II. 4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52,00		
A. V Wartość mienia z likwidowanych jednostek			C. II. 5 Pozostałe zobowiązania			
B Aktywa obrotowe	6 399,02	7 036,59	C. II. 6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
B. I Zapasy	0,00	0,00	C. II. 7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
B. I. 1 Materiały			C. III Rezerwy na zobowiązania			
B. I. 2 Półprodukty i produkty w toku			D Fundusze specjalne	5 905,60	5 140,96	
B. I. 3 Produkty gotowe			D. 1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 905,60	5 140,96	
B. I. 4 Towary			D. 2 Inne fundusze			
B. II Należności krótkoterminowe	3 250,00	875,00	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
B. II. 1 Należności z tytułu dostaw i usług			E. I Rozliczenia międzyokresowe przychodów			
B. II. 2 Należności od budżetów			E. II Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. II. 3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
B. II. 4 Pozostałe należności	3 250,00	875,00				

B. II. 5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B. III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 149,02	6 161,59			
B. III. 1 Środki pieniężne w kasie	31,72	5,15			
B. III. 2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 117,30	6 156,44			
B. III. 3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B. III. 4 Inne środki pieniężne					
B. III. 5 Akcje i udziały					
B. III. 6 Inne papiery wartościowe					
B. III. 7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B. IV Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 087 927,38	1 162 362,43	Suma pasywów	1 087 927,38	1 162 362,43

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

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

OPIS	WARTOŚĆ
1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	28 663,84
2. Umorzenie środków trwałych	124 768,86
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	174 531,19
4. Odpisy aktualizacyjne środki trwałe	0,00
5. Odpisy aktualizacyjne środki trwałe w budowie	0,00
6. Odpisy aktualizacyjne wartości niematerialne i prawne	0,00
7. Odpisy aktualizacyjne należności	0,00
8. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	486 819,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb
Główny Księgowy

24.03.2020
dzień, miesiąc, rok

Kierownik jednostki

Isberg

nazwa i adres jednostki		za poprzedni rok obrotowy 2018	za bieżący rok obrotowy 2019
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	644 950,80	708 510,80
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 350,80	1 910,80
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia,		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	643 600,00	706 600,00
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B	Koszty działalności operacyjnej	632 770,39	710 864,86
I	Amortyzacja	29 871,69	31 782,56
II	Zużycie materiałów i energii	61 878,15	67 368,93
III	Usługi obce	24 283,91	88 691,35
IV	Podatki i opłaty	6 640,64	9 408,12
V	Wynagrodzenia	421 816,51	423 819,53
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	86 119,42	83 763,93
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 160,07	6 030,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX	Inne świadczenia finansowe z budżetu		
X	Pozostałe obciążenia		
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	12 180,41	-2 354,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 082,50	4 639,90
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	4 082,50	4 639,90
E	Pozostałe koszty operacyjne	450,00	550,00
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II	Pozostałe koszty operacyjne	450,00	550,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	15 812,91	1 735,84
G	Przychody finansowe	80,60	221,37
I	Dywidendy i udziały w zyskach		
II	Odsetki	80,60	221,37
III	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	15 893,51	1 957,21
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+-J)	15 893,51	1 957,21
L	Podatek dochodowy		503,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	15 893,51	1 454,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb
Teresa Grzyb

(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

2020-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Chojnowie
(KIEROWNIK JEDNOSTKI)
mgr Barbara Landzberg

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

59-225 Chojnów, Plac Zamkowy 2

NIP 694-13-73-624 Id. 001271184

tel (076) 825 10 10

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W CHOJNOWIE
NA DZIEŃ 31.12.2019R.

SYMBOL KONTA	NAZWA KONTA	SALDA NA POZĄTKU OKRESU		SALDA NA KONIEC OKRESU	
		WN	MA	WN	MA
011	Środki Trwałe	1 205 363,08		1 280 094,70	
013	Środki Trwałe	146 556,26		174 531,19	
014	Zbiory biblioteczne	454 486,67		486 819,23	
020	Śr.tr. wart.niemat. i prawne	28 663,84		28 663,84	
071	Umorzenie śr. Trwałych		123 834,72		124 768,86
072	Umorzenie śr. Trwałych		146 556,26		174 531,19
074	Umorzenie zbiorów bibliot.		454 486,67		486 819,23
073	Umorzenie wart.niemat.i prawnych		28 663,84		28 663,84
101	Kasa	31,72		5,15	
131	Rachunek Bankowy	461,70		1 890,48	
135	Rachunek śr. Specjalnych	2 655,60		4 265,96	
202	Rozr. Z dostawcami				0,00
225	Rozr.publiczno-prawne				0,00
229	Rozr. Z tyt. ZUS				0,00
231	Rpozr. Z pracownikami	3 250,00	52,00		
234	Rozrachunki z pracownikami			875,00	
800	Fundusz Instyt. Kultury		1 067 930,72		1 143 582,65
851	Zakł.Fund. Świadczeń Socj.		5 905,60		5 140,96
860	Wynik finansowy		15 893,51		1 454,21
820	Rozl.wyniku finansowego	1 854,45			12 184,61
	RAZEM:	1 843 323,32	1 843 323,32	1 977 145,55	1 977 145,55

GLÓWNY KSIĘGOWY


Teresa Grzyb

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
59-225 Chojnów, Plac Zamkowy 2
NIP 694-13-73-624 Id. 001271184
tel (076) 81-88-346

Załącznik nr 1
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Chojnowa

INFORMACJA DODATKOWA

[illegible]

[illegible]

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2019 r.

Lp	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2019 r.	poz. w bilansie poz. B.II.4	Ogółem należności z bilansu poz. B.II.
1.	234	POZ.ROZR. Z PRACOW. - nie spł.poz.ZFSS	875,00	0	B.II.4	875,00
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
Razem			875,00			875,00

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
59-225 Chojnów, Plac Zamkowy 2
NIP 694-13-73-624 Id 001271184
tel (076) 81-88-346

Załącznik nr 8
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Chojnowa

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2019 r.

Lp	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązań)	poz. w bilansie
1.	231	ROZR. Z PRACOWNIKAMI	0,00	C II.4
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
Razem			0,00	

Informacje o środkach pieniężnych

Lp	Tytuł	Symbol i nazwa konta	Bilans otwarcia na 01.01.2019 r.	Bilans zamknięcia WN	Bilans zamknięcia MA	Saldo bilansu zamknięcia na 31.12.2019 r.
1.	Środki pieniężne w kasie	101- KASA	31,72	5,15	0	5,15
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:					
2.1.	Rach. Bankowy	131- R-k bankowy inst.kult.	461,70	1890,48	0	1890,48
2.2.	Rach. Bankowy	135- R-k bankowy ZFŚS	2655,6	4265,96	0	4265,96
2.3.						
2.4.						
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4.	Inne środki pieniężne, w tym:					
4.1						
4.2.						
	Razem		3149,02	6161,59	0	6161,59

Protokół z inwentaryzacji metodą potwierdzenia salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2019r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy inwentaryzacji i weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu dostaw i usług" wynikających z tytułu operacji gospodarczych.

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Inwentaryzacja metodą		Kwota w zł
				potwierdzenia	weryfikacji*	
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31 12 2019 r. jest realne i wynosi					0	0

* Brak potwierdzenia salda przez dłużnika oznacza saldo niepotwierdzone, w związku z tym należy dokonać inwentaryzacji takiej należności drogą weryfikacji realnej wartości należności.

Załącznik nr 11
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Chojnowa

[illegible]

Załącznik nr 12
do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Chojnowa

[illegible]

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 59-225 Chojnów, Plac Zamkowy 2
 NIP 694-13-73-624 Id. 001271184
 tel (076) 81-88-346

Załącznik nr 1
 do Jednolitych zasad dotyczących księgowania
 wzajemnych rozrachunków pomiędzy
 jednostkami organizacyjnymi
 Miasta Chojnowa, które uwzględniane są
 w łącznym sprawozdaniu finansowym

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: ...MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Nazwa Jednostki powiązanej: Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	0,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9.	Inne przychody operacyjne	
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	
11.	Odsetki	
12.	Inne	
B.	Koszty	293,50
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	44,00
3	Usługi obce	249,50
4	Podatki i opłaty	
5	Wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10.	Pozostałe obciążenia	
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsetki	
14	Inne	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Grzyb

 (główny księgowy)

24.03.2020
 (data)

Druk należy wypełnić osobno dla każdej jednostki organizacyjnej. z którą występują powiązania.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
59-225 Chojnów, Plac Zamkowy 2
NIP 694-13-73-624 Id. 001271184
tel (076) 81-38-346

Załącznik nr 1
do Jednolitych zasad dotyczących księgowania
wzajemnych rozrachunków pomiędzy
jednostkami organizacyjnymi
Miasta Chojnowa, które uwzględniane są
w łącznym sprawozdaniu finansowym

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: ...MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Nazwa Jednostki powiązanej: Urząd Miejski w Chojnowie

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	0,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8	Dotacje	
9.	Inne przychody operacyjne	
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	
11.	Odsetki	
12.	Inne	
B.	Koszty	1 655,00
1	Amortyzacja	
2	Zużycie materiałów i energii	
3	Usługi obce	
4	Podatki i opłaty	1 655,00
5	Wynagrodzenia	
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10.	Pozostałe obciążenia	
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsetki	
14	Inne	

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....*Teresa Grzyb*.....
(główny księgowy)

24.03.2020
(data)

Druk należy wypełnić osobno dla każdej jednostki organizacyjnej, z którą występują powiązania.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
59-225 Chojnów, Plac Zamkowy 2
NIP 694-13-73-624 Id 001271184
tel. (076) 61-80-046

Załącznik nr 3
do Jednolitych zasad dotyczących księgowania
wzajemnych rozrachunków pomiędzy
jednostkami organizacyjnymi
Miasta Chojnowa, które uwzględniane są
w łącznym sprawozdaniu finansowym

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: ...MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Nazwa Jednostki powiązanej: GMINA MIEJSKA CHOJNÓW

Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1.	przekazanie okien do budynku MBP	PT nr 03/03A-0006	73.797,48
.....			

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: ...MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Nazwa Jednostki powiązanej:

Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1.	Nieopłatne przekazanie wyposażenia do MOKSiR	PK Nr 22/2019	0
.....			

GLÓWNY KSIĘGOWY


Teresa Grzyb

.....
(główny księgowy)

24.03.2020

(data)

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
59-225 Chojnów, Plac Zamkowy 2
NIP 694-13-73-624 Id. 001271184
tel (076) 81-88-346

Załącznik nr 2
do Jednolitych zasad dotyczących księgowania
wzajemnych rozrachunków pomiędzy
jednostkami organizacyjnymi
Miasta Chojnowa, które uwzględniane są
w łącznym sprawozdaniu finansowym

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: ...MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Nazwa Jednostki powiązanej:

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Należności krótkoterminowe		0
1.	Należności z tytułu dostaw i usług		
2.	Należności od budżetów		
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Pozostałe należności		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
II.	Należności długoterminowe		0

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: ...MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Nazwa Jednostki powiązanej:

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Zobowiązania długoterminowe		0
II.	Zobowiązania krótkoterminowe		0
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
2.	Zobowiązania wobec budżetów		
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
5.	Pozostałe zobowiązania		
6.	Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

GŁÓWNY KSIĘGOWY


.....
Teresa Grzyb
(główny księgowy)

24.03.2020
(data)

Druk należy wypełnić osobno dla każdej jednostki organizacyjnej, z którą występują powiązania.