

**Uchwała Nr 410/2019**  
**Zarządu Powiatu w Kętrzynie**  
**z dnia 19 grudnia 2019 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Kętrzynie za rok 2019**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 511 ze zm.) art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 ze zm.), **Zarząd Powiatu w Kętrzynie uchwala, co następuje:**

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej w Kętrzynie za rok 2019, w treści określonej w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Zarząd Powiatu w Kętrzynie**

1. Michał Kochanowski
2. Andrzej Lewandowski
3. Olga Halina Wanago
4. Alina Janiszewska
5. Zdzisław Andrzej Flis

Starosta Kętrzyński .....

Wicestarosta .....

Członek .....

Członek .....

Członek .....



**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.08.2019

jednostka obliczeniowa: zł 0,00

| A   | AKTYWA   | Stan na    |            | A   | PASywa  | Stan na    |            |
|-----|--|------------|------------|-----|---|------------|------------|
|     |  | 31.12.2018 | 31.08.2019 |     |   | 31.12.2018 | 31.08.2019 |
| A   | Aktywa trwałe  | 0,00       | 0,00       | A   | Kapitał (fundusz) własny  | 0,00       | 0,00       |
| I   | Wartości niematerialne i prawne  | 0,00       | 0,00       | I   | Kapitał (fundusz) podstawowy  | 0,00       | 0,00       |
| 1   | Koszty zakończonych prac rozwojowych   |            |            | II  | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:  | 0,00       | 0,00       |
| 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:   | 0,00       | 0,00       |
| 4   | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |            |            |     | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej   |            |            |
| II  | Rzeczowe aktywa trwałe   | 0,00       | 0,00       | IV  | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:   | 0,00       | 0,00       |
| 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   | 0,00       | 0,00       |
| c)  | urządzenia techniczne i maszyny  |            |            | VI  | Zysk (strata) netto   | 0,00       | 0,00       |
| d)  | środki transportu  |            |            | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                              |            |            |
| e)  | inne środki trwałe   |            |            | B   | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania  | 0,00       | 0,00       |
| 2   | Środki trwałe w budowie  |            |            | I   | Rezerwy na zobowiązania   | 0,00       | 0,00       |
| 3   | Zaliczki na środki trwałe w budowie  |            |            | 1   | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 0,00       | 0,00       |
| III | Należności długoterminowe  | 0,00       | 0,00       | 2   | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa                                | 0,00       | 0,00       |
| 1   | Od jednostek powiązanych   |            |            |     | - krótkoterminowa   |            |            |
| 2   | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |            |            | 3   | Pozostałe rezerwy   | 0,00       | 0,00       |
| 3   | Od pozostałych jednostek   |            |            |     | - długoterminowe  |            |            |
| IV  | Inwestycje długoterminowe  | 0,00       | 0,00       |     | - krótkoterminowe   |            |            |
| 1   | Nieruchomości  |            |            | II  | Zobowiązania długoterminowe   | 0,00       | 0,00       |
| 2   | Wartości niematerialne i prawne  |            |            | 1   | Wobec jednostek powiązanych   | 0,00       | 0,00       |
| 3   | Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00       | 0,00       | 2   | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | 0,00       | 0,00       |
| a)  | w jednostkach powiązanych  | 0,00       | 0,00       | 3   | Wobec pozostałych jednostek   | 0,00       | 0,00       |
|     | - udziały lub akcje  |            |            | a)  | kredyty i pożyczki  |            |            |
|     | - inne papiery wartościowe   |            |            | b)  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |            |            |
|     | - udzielone pożyczki   |            |            | c)  | inne zobowiązania finansowe   |            |            |
|     | - inne długoterminowe aktywa 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 | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | 0,00 | 0,00 |
|    | – udzielone pożyczki  |      |      | 1   | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych  | 0,00 | 0,00 |
|    | – inne długoterminowe aktywa finansowe  |      |      | a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00 | 0,00 |
| c) | w pozostałych jednostkach   | 0,00 | 0,00 |     | – do 12 miesięcy  |      |      |
|    | – udziały lub akcje   |      |      |     | – powyżej 12 miesięcy   |      |      |
|    | – inne papiery wartościowe  |      |      | b)  | inne  |      |      |
|    | – 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  | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | 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  | 0,00 | 0,00 |
| B  | <b>Aktywa obrotowe</b>  | 0,00 | 0,00 | a)  | kredyty i pożyczki  |      |      |
| I  | <b>Zapasy</b>   | 0,00 | 0,00 | b)  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   |      |      |
| 1  | Materiały   |      |      | c)  | inne zobowiązania finansowe   |      |      |
| 2  | Półprodukty i produkty w toku   |      |      | d)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00 | 0,00 |
| 3  | Produkty gotowe   |      |      |     | – do 12 miesięcy  |      |      |
| 4  | Towary  |      |      |     | – powyżej 12 miesięcy   |      |      |
| 5  | Zaliczki na dostawy i usługi  |      |      | e)  | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  |      |      |
| II | <b>Należności krótkoterminowe</b>   | 0,00 | 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 |      |      |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 0,00 | 0,00 | h)  | z tytułu wynagrodzeń  |      |      |
|    | – do 12 miesięcy  |      |      | i)  | inne  |      |      |
|    | – powyżej 12 miesięcy   |      |      | 4   | Fundusze specjalne  |      |      |
| b) | inne  |      |      | IV  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>   | 0,00 | 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   | 0,00 | 0,00 |
|    | – do 12 miesięcy  |      |      |     | – długoterminowe  |      |      |
|    | – powyżej 12 miesięcy   |      |      |     | – krótkoterminowe   |      |      |
| b) | inne  |      |      |     |   |      |      |
| 3  | Należności od pozostałych jednostek   | 0,00 | 0,00 |     |   |      |      |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 0,00 | 0,00 |     |   |      |      |
|    | – do 12 miesięcy  |      |      |     |   |      |      |
|    | – powyżej 12 miesięcy   |      |      |     |   |      |      |

|            |  |      |      |      |      |  |
|------------|--|------|------|------|------|--|
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych |      |      |      |      |  |
| c)         | inne   |      |      |      |      |  |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej   |      |      |      |      |  |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | 0,00 | 0,00 |      |      |  |
| 1          | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00 | 0,00 |      |      |  |
| 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   | 0,00 | 0,00 |      |      |  |
|            | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach   |      |      |      |      |  |
|            | – inne środki pieniężne  |      |      |      |      |  |
|            | – inne aktywa pieniężne  |      |      |      |      |  |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe  |      |      |      |      |  |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  |      |      |      |      |  |
| <b>C</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  |      |      |      |      |  |
| <b>D</b>   | <b>Udziały (akcje) własne</b>  |      |      |      |      |  |
|            | <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>  | 0,00 | 0,00 |      |      |  |
|            | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>  |      |      | 0,00 | 0,00 |  |

*spor*  
Z-ca Gł. Księgowego  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Prokocka

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

*30.09.2019*  
Jolanta Dobrzyńska  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

*30.09.2019*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01 - 31.08.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł 0,00

| Wiersz   | Wyszczególnienie   | Dane za rok |            |
|----------|--|-------------|------------|
|          |  | 2018        | 31.08.2019 |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          |             |            |
|          | – od jednostek powiązanych   |             |            |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   |             |            |
| II       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) |             |            |
| III      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               |             |            |
| IV       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      |             |            |
| V        | Dotacja organizatora do działalności podstawowej PBP                                   | 204 143,08  | 158 509,56 |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | 204 669,08  | 158 509,56 |
| I        | Amortyzacja  |             |            |
| II       | Zużycie materiałów i energii   | 14 098,66   | 13 157,66  |
| III      | Usługi obce  | 62 395,49   | 42 988,20  |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:   |             |            |
|          | – podatek akcyzowy   |             |            |
| V        | Wynagrodzenia  | 106 967,35  | 83 211,37  |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 21 043,08   | 19 084,73  |
|          | – emerytalne   |             |            |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 17 060,09   | 13 964,66  |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 164,50      | 67,60      |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>  | -526,00     | 0,00       |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 526,00      | 0,00       |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 |             |            |
| II       | Dotacje  |             |            |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |             |            |
| IV       | Inne przychody operacyjne  | 526,00      |            |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 0,00        | 0,00       |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               |             |            |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |             |            |
| III      | Inne koszty operacyjne   |             |            |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | 0,00        | 0,00       |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | 0,00        | 0,00       |
| 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:  |             |            |
|          | – od jednostek powiązanych   |             |            |
| III      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     |             |            |
|          | – w jednostkach powiązanych  |             |            |
| IV       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  |             |            |
| V        | Inne   |             |            |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | 0,00        | 0,00       |
| 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   |             |            |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>  | 0,00        | 0,00       |
| <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   |             |            |
| <b>K</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   |             |            |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>   | 0,00        | 0,00       |

Spiszcza Gł. Księgowego  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego  
Jolanta Prokocka

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kętrzyńskiego

30.09.2019

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Jolanta Dobrzyńska

30.09.2019

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)