

**Zarządzenie Nr 105/2020
Burmistrza Miasta Czeladź**

max z dnia 14 marca 2020 roku
16 kwietnia

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi za 2019 rok**

Wpłynęło dnia	
L. dz.	518 10
Hość zał.	
Podpis	<i>[Signature]</i>

GK
[Signature]

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 506 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 351, z późn. zm.) oraz art. 17 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2020, poz. 194).

Burmistrz Miasta w Czeladzi zarządza co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Nogajowej w Czeladzi za 2019 r. stanowiące załącznik do Zarządzenia, składające się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowych i objaśnień
- sprawozdanie z działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej

§ 2. Zysk netto za rok obrotowy 2019 w wysokości 1.023,20 zł należy przeznaczyć na fundusz rezerwy instytucji kultury.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Nogajowej w Czeladzi.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
mgr Zbigniew Szaleniec

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6,2,5,1,6,6,9,1,9,8	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25.03.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA IM. MARIII NOGAJOWEJ W CZELADZI			
Siedziba podmiotu			
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	BĘDZIŃSKI
Gmina	CZELADŹ	Miejscowość	CZELADŹ
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	ŚLĄSKIE
Powiat	BĘDZIŃSKI	Gmina	CZELADŹ
Ulica	1 MAJA	Nr domu	27
		Nr lokalu	
Miejscowość	CZELADŹ	Kod pocztowy	41-250
		Poczta	CZELADŹ
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9 1 0 1 A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjną sporządzającą samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
 - a) Od 3.500 zł do 10.000 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) o wartości do 3.500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały / usługi niematerialne tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu) lub usług w dacie zakupu.
- 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych o wartości powyżej 10.000 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jeśli ich wartość początkowa nie przekracza 15.000,00 zł, a powyżej tej wartości według indywidualnych stawek uwzględniających ekonomiczną przydatność środka trwałego.
- 3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu netto (bez podatku VAT).
- 4) Koszty zakupu materiałów i towarów są rozliczane w stosunku do zużytych oraz sprzedanych materiałów i towarów.
- 5) Wartość należności podlegają urealnieniu poprzez tworzenie odpisów aktualizacyjnych na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
- 6) Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
- 7) Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią
- 8) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Ustalenia wyniku finansowego

nie zastosowano uproszczeń

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

nie zastosowano uproszczeń

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

(dane 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
A	Aktywa trwałe	765 515,11	843 483,82	A	Kapitał (fundusz) własny	79 621,39	78 598,19
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
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
	Rzeczowe aktywa trwałe	765 515,11	843 483,82	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	78 598,19	76 143,00
1	Środki trwałe	765 515,11	843 483,82		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	78 598,19	76 143,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	337 312,37	348 896,73	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	357 165,20	390 753,47	VI	Zysk (strata) netto	1 023,20	2 455,19
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	71 037,54	103 833,62	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 332 589,87	1 317 830,22
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	90 841,23	60 841,23
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
	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	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	90 841,23	60 841,23
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	90 841,23	60 841,23
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
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	118 384,89	150 848,50
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	65 845,84	95 072,50
B	Aktywa obrotowe	646 696,15	552 944,59	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	4 686,75	563,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 412,64	47 625,42
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	22 412,64	47 625,42
4	Towary	4 686,75	563,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	353 227,74	385 270,95	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	661,53	18 722,20
i)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	363,15	108,46
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	42 408,52	28 616,42
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	52 539,05	55 776,00
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 123 363,75	1 106 140,49
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 123 363,75	1 106 140,49
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	1 091 135,04	1 073 056,14
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	32 228,71	33 084,35
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	353 227,74	385 270,95				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 785,37	59 020,36				
	– do 12 miesięcy	15 785,37	59 020,36				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38 999,23	42 870,72			
c)	inne	169 840,77	153 028,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej	128 602,37	130 351,87			
III	Inwestycje krótkoterminowe	276 547,63	146 758,11			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	276 547,63	146 758,11			
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	276 547,63	146 758,11			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	276 547,63	146 758,11			
	– 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	12 234,03	20 352,53			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 412 211,26	1 396 428,41		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 412 211,26 1 396 428,41

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:	231 793,91	203 485,32
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	229 981,55	202 083,93
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	1 812,36	1 401,39
B	Koszty działalności operacyjnej	2 833 260,28	3 036 618,56
I	Amortyzacja	178 150,31	192 297,90
II	Zużycie materiałów i energii	259 400,22	298 486,88
III	Usługi obce	374 569,53	561 516,44
IV	Podatki i opłaty, w tym:	13 130,65	30 496,77
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 567 560,74	1 607 822,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	281 522,21	276 228,96
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	158 926,62	69 642,88
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	126,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-2 601 466,37	-2 833 133,24
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 632 503,72	2 886 941,74
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	2 493 560,00	2 679 182,50
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	138 943,72	207 759,24
E	Pozostałe koszty operacyjne	30 007,72	53 141,67
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	30 007,72	53 141,67
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 029,63	666,83
G	Przychody finansowe	23,05	1 802,41
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	23,05	1 802,41
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	29,48	14,05
I	Odsetki, w tym:	29,48	14,05
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1 023,20	2 455,19
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)	1 023,20	2 455,19

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

Liczba dołączonych opisów: 27

Liczba dołączonych plików: 27

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H. Strata z lat ubiegłych						
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K. Podatek dochodowy						

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	0,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	78 598,19	76 143,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	78 598,19	76 143,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	1 023,20	2 455,19
	a) zysk netto	1 023,20	2 455,19
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	79 621,39	78 598,19
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	79 621,39	78 598,19

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Data za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 023,20	2 455,19
II.	Korekty razem	128 772,75	20 799,42
1.	Amortyzacja	178 150,31	192 297,90
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	30 000,00	40 841,23
6.	Zmiana stanu zapasów	4 123,75	-126,00
7.	Zmiana stanu należności	-32 043,21	60 924,68
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-32 463,61	34 089,32
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 104,76	-64 790,36
10.	Inne korekty	-28 099,25	-242 437,35
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	129 795,95	23 254,61
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	25 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	25 000,00
II.	Wydatki	0,00	25 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	25 000,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	23,05	1 802,41
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	23,05	1 802,41
II.	Wydatki	29,48	14,05
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	29,48	14,05
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6,43	1 788,36
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	129 789,52	25 042,97
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	129 789,52	25 042,97
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	146 758,11	121 715,14
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	276 547,63	146 758,11
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 680,19	36 096,14

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (1)

Załączony plik:

nazwa: wprowadzeniedobilansu2019.pdf

rozmiar: 102,49 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

wprowadzenie do bilansu 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (2)

Załączony plik:

nazwa: informacjadodatkowa2019.pdf

rozmiar: 139,13 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

informacja dodatkowa do bilansu 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (3)

Załączony plik:

nazwa: zalnr1rozliczeniemajatkutrwalego2019.pdf

rozmiar: 140,94 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 1 rozliczenie majątku trwałego 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (4)

Załączony plik:

nazwa: zalnr2umorzeniemajatkutrwalego2019.pdf

rozmiar: 109,75 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 2 umorzenie majątku trwałego 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (5)

Załączony plik:

nazwa: zalnr3srodkitrwalewbudowie2019.pdf

rozmiar: 143,44 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 3 środki trwałe w budowie 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (6)**Załączony plik:**

nazwa: zalnr4gruntyuzytkowanewieczyscie2019.pdf

rozmiar: 98,56 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 4 grunty użytkowane wieczyscie 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (7)**Załączony plik:**

nazwa: zalnr5srodkitrwalenieamort2019.pdf

rozmiar: 95,35 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 5 środki trwałe nieamortyzowane 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (8)**Załączony plik:**

nazwa: zalnr6odpisyaktualizujacewartoscnalezności2019.pdf

rozmiar: 95,89 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 6 odpisy aktualizujące należności 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (9)

Załączony plik:

nazwa: zalnr7zmianystanowfunduszuinstytucji2019.pdf

rozmiar: 99,85 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał. 7 zmiany stanu funduszy 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (10)**Załączony plik:**

nazwa: zalnr8zmianywstaniefunduszuzyyceny2019.pdf

rozmiar: 96,10 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 8 zmiany stanu funduszu z wyceny 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (11)**Załączony plik:**

nazwa: zalnr9propozycjapodzialuzysku2019.pdf

rozmiar: 94,54 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 9 propozycja podziału zysku 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (12)**Załączony plik:**

nazwa: zalnr10rezerwynakosztyizobowiazania2019.pdf

rozmiar: 130,42 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 10 rezerwy 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (13)**Załączony plik:**

nazwa: zalnr11zobowiazania2019.pdf

rozmiar: 149,37 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 11 zobowiązania 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (14)

Załączony plik:

nazwa: zalnr12wykazzobowiazanzabezpieczonych2019.pdf

rozmiar: 96,07 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 12 wykaz zobowiązań zabezpieczonych 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (15)

Załączony plik:

nazwa: zalnr13czynnerozliczeniamiedzyokresowe2019.pdf

rozmiar: 101,44 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 13 czynne rozliczenia międzyokresowe 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (16)

Załączony plik:

nazwa: zalnr14rozliczeniamiedzyokresoweprzychodow2019.pdf

rozmiar: 111,82 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 14 rozliczenia międzyokresowe przychodów 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (17)

Załączony plik:

nazwa: zalnr15wykazzobowiazanwarunkow2019.pdf

rozmiar: 129,76 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 15 zobowiązania warunkowe 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (18)

Załączony plik:

nazwa: zalnr16wykazzobowwarunkzabezpieczonych2019.pdf

rozmiar: 98,95 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 16 zobowiązania warunkowe zabezpieczone 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (19)

Załączony plik:

nazwa: zalnr17strukturaprzychodow2019.pdf

rozmiar: 96,87 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 17 struktura przychodów 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (20)

Załączony plik:

nazwa: zalnr18odpisyaktualizujacewartosczipasow2019.pdf

rozmiar: 89,04 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 18 odpisy aktualizujące 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (21)

Załączony plik:

nazwa: zalnr19rozliczeniepdop2019.pdf

rozmiar: 126,20 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 19 rozliczenie pdop 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (22)

Załączony plik:

nazwa: zalnr20nakladynaniefinansoweaktywatrw2019.pdf

rozmiar: 121,17 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 20 nakłady na niefinansowe aktywa 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (23)

Załączony plik:

nazwa: zalnr21specyfikacjazyskowistratnadzw2019.pdf

rozmiar: 155,31 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 21 specyfikacja zysków i strat nadzwyczajnych 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (24)

Załączony plik:

nazwa: zalnr22kursywalutprzyjetedowyceny2019.pdf

rozmiar: 100,57 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 22 kursy walut przyjęte do wyceny

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (25)

Załączony plik:

nazwa: zalnr24przecietnezatrudnienie2019.pdf

rozmiar: 90,82 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 24 przeciętne zatrudnienie 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (26)**Załączony plik:**

nazwa: zalnr25przychodyikoszyztytulubledow2019.pdf

rozmiar: 92,49 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 25 przychody i koszty wynikające z błędów lat ubiegłych 2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej (27)**Załączony plik:**

nazwa: zalnr26srodki pienieznenarachunkachVAT2019.pdf

rozmiar: 118,86 KB

data modyfikacji: 2020-03-25 19:50:34

Opis:

zał 26 środki pieniężna na rachunku VAT

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2020-03-25 19:55:05	Aleksandra Kulesza

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML inicjującym wysyłkę sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2020-03-25 20:07:15	Aleksandra Kulesza

**URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU
DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO**

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORECZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

4337fb3edffb4986a4f8ff7d5b66ccb3

Dnia (data, czas):

2020-07-02T09:02:36.183+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

VA/mhU1KJhEycXPpacW1TQz8kuMvIZquLvi7fzz8ckc=

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

VA/mhU1KJhEycXPpacW1TQz8kuMvIZquLvi7fzz8ckc=

Dokument zweryfikowany pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

SFJINZ (1) 1-2

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

6251669198

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Dokument został złożony do:

SZEF KRAJOWEJ ADMINISTRACJI SKARBOWEJ

Stempel czasu:

MjAyMC0wNy0wMlQwOTowND00NSswMjowMA==

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2020-07-02T09:04:45+02:00

UPO (6.0)

1/1