

VII.

БУХГАЛТЕРСЬКИЙ ВІДЧИТ КНИГОСПІЛКИ

За 1923—1924 операційний рік

БАЛАНС

Всеукраїнської Кооперативної Книготорговельної та Видавничої
Спілки „КНИГОСПІЛКИ“

на 1-е жовтня 1924 року.

	Центр	Ф І Л І Ї					ВСЬОГО
		Київська	Одеська	Сумська			
П А С И В (кошти).							
Основний капітал.							
Перечислені паї Вуколади	103295 50						
Вступні внески найщиків	8161 90						
Ріжні внески	12816 69						
	124274 09	—	—	—	—	—	124274 09
							9,44%
Пайовий капітал.							
Пайові внески:							
Центральн. кооп. організ.	166991 30						
Район. кооп. союзів	17938 36						
Робочої кооперації	2100 —						
	187029 66	—	—	—	—	—	187029 66
							14,19%
Спеціальний капітал.							
80% відчислення з чистого прибутку 1923 р. на здешевлення книги	11426 81	—	—	—	—	—	11426 81
							0,86%
Запасний капітал.							
20% відчислення від чистого прибутку 1923 операц. року	2856 70	—	—	—	—	—	2856 70
							0,22%
Амортизаційний капітал.							
Відрахування на амортизацію:							
Машин та знаряддя. друк. в Харкові	5774 96						
» » » в Києві	2848 64						
» » майстерні наочн. приладдя	577 02						

	Центр	Ф І Л І І						ВСЬОГО
		Київська	Одеська			Сумська		
Рухомого майна	852 09							
Будинку друкарні в Харкові за час з 11—1923 року по 30/IX— 1923 року	2250 —							
	12 02 71	—	—	—	—	—	12302 71	
П о з и к и.							0,93%	
В Українбанку по довготерм. пром- кредиту	6222 92							
Акціонерам б. Т-ва Село-Книга	352 14 72							
	41457 64	—	—	—	—	—	41457 64	
Спеціальні біжучі рахунки.							3,15%	
В Українбанку під векселя	7 06							
» під товари	17575 68							
	17582 74	—	—	—	—	—	17582 74	
Учот векселів.							1,33%	
Позики по учитан. векселях:								
В Держбанку	84616 70	—	—					
В Українбанку	16890 64	15932 48						
В Промбанку	18161 04	—	—					
В Всекобанку - Київ	—	7228 11						
	119668 38	23160 59	—	—			142828 97	
Векселі видані.							10,84%	
За книжковий крам	84679 91	30332 82	8739 49					
За канцприладдя та папер. прил .	219821 91	24609 14	5278 37					
По інших розрахунках	5855 95	3920 25	—	—				
	310357 77	58862 21	14017 86	—	—		383237 84	
Комітенти.							29,09%	
За одержаний крам на комісію .	4913 40	24246 93	4568 09	13 48			33741 90	
							2,56%	

	Центр	Ф і л і ї						ВСЬОГО
		Київська		Одеська		Сумська		
Члени Книгоспілки.								
Борги по відкрит. рахунках:								
Центральним органам	17795	52	—	—	17	77		
Районовим спілкам	11211	93	2962	70	4	91		
Робітничій кооперації	1635	31	—	—	—	—		
	30642	76	2962	70	22	68	—	32628 14 2 56%
Ріжні коопер. установи.								
Борги по відкрит. рахунках:								
Районовим спілкам	3824	98	5489	77	—	—	573	93
Робітничій кооперації	621	67	912	94	—	—	—	—
Инш. кооперат. організаціям	9653	08	762	42	6349	94	—	—
	14099	73	7165	13	6349	94	573	93 28188 73 2.14%
Ріжні особи та установи.								
Борги по відкрит. рахунк:								
Культ. Освітн. організаціям . . .	570	71	634	61	—	—	20	—
Професійн. і парт. організац. . .	2246	16	808	71	99	96	213	30
Громадським організаціям	2436	30	6021	36	70	84	5	—
Державним установам	5412	26	8168	74	269	45	116	43
Приватнім особам та устан. . . .	10757	22	9869	18	1372	69	5	50
	21422	65	25502	60	1812	94	360	23 49098 42 3,73%
Держустанови.								
Борги по відкритих рахунк:								
За книжковий крам	63876	91	21325	31	5214	73	5310	15
За канцелярськ. й папер. крам . .	31504	23	6333	07	204	79	—	—
По других розрахунках	3302	77	—	—	—	—	—	—
	98683	91	27658	38	5419	52	5310	15 137071 96 10,40%
Співробітники.								
Належить співробітникам	229	37	553	55	67	05	42	81 892 78 0.07%

	Центр	Ф і л і ї						Всього		
		Київська		Одеська		Сумська				
Перехідні суми.										
Суми до в'яснення	39056	71	9188	95	2250	69	76	20	50572	55
									3,83%	
П р и б у т о к.										
Чистий прибуток за 1923-4 операційний рік	61426	87	—	—	—	—	—	—	61426	87
									4,66%	
	1097431	90	179301	04	34508	77	6376	80	1317618	51
									100%	
Міжконтторні розрахунки.										
Розрах. підприємств з Правлін.	122406	44	—	—	—	—	—	—		
» філій з Правлінням	—	—	96552	31	65146	92	35352	58		
» підприємств і філій з Київською філією	—	—	93961	51	—	—	—	—		
	122406	44	190513	82	65146	92	35352	58	413419	76
	1219838	34	569814	86	99555	69	41729	38	1731038	27
А К Т И В (розподіл коштів).										
К а с а.										
Готівка	2437	00	1193	01	1015	51	1350	34	5995	86
									0,44%	
Біжучі рахунки.										
В Держбанку	13829	45	759	92	3984	72	—	—		
» Промбанку	69	43	—	—	—	—	—	—		
» Українбанку	4050	60	1354	30	187	60	564	46		
» Роскомбанку	179	48	—	—	—	—	—	—		
» Всекобанку	—	—	194	97	—	—	—	—		
» Допомозі	2338	42	—	—	—	—	—	—		
» Сільбанку	5	52	92	50	—	—	—	—		
	2 472	90	2401	69	4172	32	564	46	27611	37
									2,10%	

	Центр		Ф і л і ї						ВСЬОГО	
			Київська		Одеська		Сумська			
Цінні папери.										
Державн. золотої позики	2757	43	399	25	150	—	—	—	—	
Сільсько-господарської позики . . .	—	—	325	—	—	—	—	—	—	
	2757	43	724	25	150	—	—	—	—	3631 68
Паї в кооп. і инш. устан.										
В Українбанку	16554	—	—	—	—	—	—	—	—	
» Коопстраху	143	60	—	—	—	—	—	—	—	
» Харк. губ. т-ві с.-г. кредит. . . .	2000	—	—	—	—	—	—	—	—	
» Всекобанку	1475	—	—	—	—	—	—	—	—	
» Комунбанку	257	50	—	—	—	—	—	—	—	
» Т-ві Укр. роб.-крестьян. театрі .	100	—	—	—	—	—	—	—	—	
	20530	10	—	—	—	—	—	—	—	20530 10
М а й н о.										
Машини й знаряддя	60405	—	18129	36	—	—	—	—	—	1,55%
Реманент	11833	41	4081	40	1048	40	377	81	—	
	72238	41	22210	76	1048	40	377	81	—	95875 38
Крам книжки.										
<i>Харків.</i>										
Центр. запасов. склеп	111824	71	—	—	—	—	—	—	—	
» роздрібов. крамниця	20419	62	—	—	—	—	—	—	—	
Книжкова крамниця № 3.	9049	69	—	—	—	—	—	—	—	
Українська книгарня	5616	14	—	—	—	—	—	—	—	
<i>Київ.</i>										
Запасовий склеп	—	—	31886	91	—	—	—	—	—	
Книжкова крамн. по вул. Воровськ.	—	—	3365	08	—	—	—	—	—	
» » » Короленко	—	—	3201	60	—	—	—	—	—	

	Центр		Ф і л і ї						ВСЬОГО
			Київська		Одеська		Сумська		
Книжкова крамн. в Винниці . . .	—	—	15241	78	—	—	—	—	
» » » Житомирі . .	—	—	15619	56	—	—	—	—	
» » » Коростені . .	—	—	3333	20	—	—	—	—	
» » » Умані	—	—	11484	57	—	—	—	—	
<i>О д е с а.</i>									
Книжк. крамн. в Одесі	—	—	—	—	30470	—	—	—	
<i>С у м и.</i>									
Книжкова крамниця в Сумах	—	—	—	—	—	—	12613	33	
» » » Білопільлі . .	—	—	—	—	—	—	964	84	
» » » Краснопільлі .	—	—	—	—	—	—	575	04	
	146910	16	84132	70	30470	—	14153	21	275666 07
									20,92%
Крам канцприладдя.									
<i>Харків.</i>									
Центральна гуртова комора	111403	02	—	—	—	—	—	—	
Паперова крамниця № 1	43713	11	—	—	—	—	—	—	
» » » № 3	20445	76	—	—	—	—	—	—	
<i>Київ.</i>									
Крамниця канцприладдя	—	—	17575	59	—	—	—	—	
» » у Винниці . .	—	—	5717	24	—	—	—	—	
» » у Житомирі.	—	—	2744	10	—	—	—	—	
» » в Умані . .	—	—	9010	12	—	—	—	—	
<i>О д е с а.</i>									
Крамниця канцприладдя	—	—	—	—	22074	34	—	—	

	Центр		Ф І Л І Ї						ВСЬОГО	
			Київська		Одеська		Сумська			
Незакінчені замовлення.										
Незакінч. замовлен. на н/друкарн.	18934	30	633	—	—	—	—	—	19567	30
									1,48%	
Члени Книгоспілки.										
Борги по відкритих рахунках:										
а) За Споживч. с.-г. кредит. кооп.										
Центральн. організац.	29652	30	—	—	1492	17	273	45		
Районові спілки	32308	36	1620	48	4767	17	492	49		
б) За робітнич. кооперац.	3095	23	894	46	—	—	—	—		
в) За инш. коопер. організац. . . .	7592	42	—	—	1261	02	—	—		
	72648	31	2514	94	7520	36	765	94	83449	55
									6,34%	
Ріжні кооперативні установи.										
Заборженність по відкритих рахунках:										
а) за Споживч., с.-г. й кредит. кооп.										
Центральн. організац.	10482	02	67	52	—	—	—	—		
Районов спілок	4678	45	5278	90	2498	52	—	—		
Сільських кооперативів	195	83	1291	87	1100	79	86	25		
б) За робітнич. кооперац.	4329	06	1408	09	1478	95	—	—		
в) За ріжні кооп. установи	7974	36	—	—	1380	65	416	36		
	27659	72	8046	38	6458	91	502	61	42667	62
									3,25%	
Держустанови.										
Борги по відкритих рахунках										
По операц. з канцприладдам . . .	35762	61	1109	85	845	03	67	58		
» з книжк. крамом	23826	10	6129	91	2978	22	222	50		
По інших операціях	13037	06	—	—	—	—	—	—		
	72625	77	7239	76	3823	25	290	08	83978	86
									6 38%	
Ріжні особи та установи.										
Борги по відкритих рахунках										
За культ.—освітн. організац. . . .	1851	48	642	62	7	—	23	48		

[illegible]

	Центр		Ф і л і ї						ВСЬОГО	
			Київська		Одеська		Сумська			
Векселі й док. в учоті.										
Члени Книгоспілки	45345	55	14485	—	—	—	—	—		
Ріжні кооперативн. установ . . .	27101	83	5779	28	—	—	—	—		
Держустанов	52671	07	2406	—	—	—	—	—		
	125118	45	22670	28	—	—	—	—	147788	73
Векселі протестовані.										
Член. Книгоспілки	3418	87	784	65	—	—	—	—		
Ріжні кооп. установ	2502	46	422	—	—	—	—	—		
Держустанови	300	—	—	—	—	—	—	—		
	6221	33	1206	65	—	—	—	—	7427	98
Видавництва.										
Незакінчені видання	11707	71	9094	12	—	—	—	—	20801	83
									1,59%	
Перехідні суми.										
Суми до вияснення	241	06	13572	43	4007	09	101	50	17922	08
									1,36%	
	900380	09	275853	35	99655	69	41729	38	1317618	51
Міжконтторні розрах.										
Розрах. Правлін. з філіями . . .	197051	81	—	—	—	—	—	—		
» » з підприємств	122406	44	—	—	—	—	—	—		
» Київської філії з підприємствами та своїми відділами . .	—	—	93961	51	—	—	—	—		
	319458	25	93961	51	—	—	—	—	413419	76
	1219838	34	369814	86	99655	69	41729	38	1731038	27

Голова Правління А. Е. Геттлер.

Заступник Голови Правління М. А. Агуф.

Член Правління А. Ф. Макаренко.

Зав.-Фін.-Рах. Від. А. М. Бахер.

Головний Бухгалтер Б. Г. Кусліцький.

Обороти по рахунках Головної Книги по Центральній Конторі КНИГОСПІЛКИ
за 1923—24 операційний рік.

НАЗВА РАХУНКІВ	Баланс на 1/X—1923 р.				Обороти за рік				Баланс на 1/X—1924 р.			
	Актив		Пасив		Дебет		Кредит		Актив		Пасив	
1 Каса	4357	92	—	—	1323830	45	1325751	37	2437	00	—	—
2 Біжучі рахунки	8405	02	—	—	377674	05	365606	17	20472	90	—	—
3 Цінні папери	—	—	—	—	4904	23	2146	80	2757	43	—	—
4 Паї в кооп. орган.	15643	60	—	—	6886	50	2000	—	20530	10	—	—
5 Майно	100711	96	—	—	10930	04	105321	40	6320	60	—	—
6 Крам	151009	12	—	—	1690382	96	1841392	08	—	—	—	—
7 Крам. канцйриладдя	—	—	—	—	175561	89	—	—	175561	89	—	—
8 „ книжки	—	—	—	—	146910	16	—	—	146910	16	—	—
9 „ в дорозі	—	—	—	—	11482	34	—	—	11482	34	—	—
10 Матеріали	16390	29	—	—	91136	37	107526	66	—	—	—	—
11 Видавництво	—	—	—	—	11707	71	—	—	11707	71	—	—
12 Фабр. атраменту	—	—	—	—	11984	47	—	—	11984	47	—	—
13 Друкарня	—	—	—	—	94660	05	1312	59	93347	46	—	—
14 Майстери, наоч. прил.	—	—	—	—	17324	51	250	00	17074	51	—	—
15 Філія з Правлін.	136959	52	—	—	416483	27	356390	98	197051	81	—	—
16 Векселі в портфелі	8399	30	—	—	488321	74	470691	29	26029	75	—	—
17 „ і док. на інкасо	—	—	—	—	21407	14	—	—	21407	14	—	—
18 „ „ в учоті	—	—	—	—	125118	45	—	—	125118	45	—	—
19 „ „ протестован.	—	—	—	—	6221	33	—	—	6221	33	—	—
20 Дебітори покунці	38854	85	—	—	1092406	43	1131261	28	—	—	—	—
21 „ замовці	29593	20	—	—	191759	48	221352	68	—	—	—	—
22 „ ріжні	34334	03	—	—	106706	20	141040	23	—	—	—	—
23 „ депоненті	—	—	—	—	608086	61	608086	61	—	—	—	—
24 Кредитори поставщики	—	—	86606	26	1420182	01	1333575	75	—	—	—	—
25 „ ріжні	—	—	19011	29	128418	74	109407	45	—	—	—	—
26 Члени Книгоспілки	—	—	—	—	72648	31	30642	76	72648	31	30642	76
27 Ріжні кооп. орган.	—	—	—	—	27659	72	14099	73	27659	72	14099	73
28 „ особи й устан. ви	—	—	—	—	20423	54	20050	68	20423	54	20050	68
29 Державні установи	—	—	—	—	72625	77	98683	91	72625	77	98683	91
30 Комітенти	—	—	—	—	—	—	4913	40	—	—	4913	40
31 Підвідчит. особи	4141	54	—	—	230423	50	231957	84	2607	20	—	—
32 Робоч. і служб.	—	—	83	89	174163	33	170628	47	3450	97	—	—
33 Витрати	3355	45	—	—	251516	84	254872	29	—	—	—	—
34 Стабілізація	—	—	—	—	10907	16	10907	16	—	—	—	—
35 Капіт. пайов.	—	—	315884	90	134700	40	5845	16	—	—	187029	66
36 „ запасний	—	—	—	—	—	—	2856	70	—	—	2856	70
37 „ спеціальний	—	—	—	—	—	—	11426	81	—	—	11426	81
38 „ основний	—	—	—	—	1797	00	126071	09	—	—	124274	09
39 „ амортизац.	—	—	—	—	—	—	12302	71	—	—	12302	71
40 Позики	—	—	28437	97	487223	28	458785	31	—	—	—	—
41 Учот векселів	—	—	—	—	—	—	119668	38	—	—	119668	38
42 Спец. біж. рах.	—	—	—	—	—	—	17582	74	—	—	17582	74
43 Позика	—	—	—	—	—	—	41457	64	—	—	41457	64
44 Векселі видані	—	—	81413	31	794416	96	1023361	42	—	—	310357	77
45 Підпр. і виробництва	—	—	—	—	1647610	80	1647610	80	—	—	—	—
46 Перехідн. суми	—	—	6434	67	129817	01	162439	05	—	—	39056	71
47 Доходи	—	—	—	—	1450	09	—	09	—	—	—	—
48 Прибутки й збиткі	—	—	14283	51	280829	70	327973	06	—	—	61426	87
Карб.	552155	80	552155	80	12918700	54	12918700	54	1095830	56	1095830	56

Обороти по рахунках Головної книги Київської філії Книгоспілки
за 1923—24 операційний рік.

НАЗВА РАХУНКІВ	Баланс на 1/X—1923 року				Обороти за рік				Баланс на 1/X 1924 року			
	Актив		Пасив		Дебет		Кредит		Актив		Пасив	
1. Каса	635	84	—	—	284.696	58	284.721	28	611	14	—	—
2. Біжучі рахунки	53	92	—	—	126.721	06	124.826	55	1.948	43	—	—
3. Цінні папери	—	—	—	—	694	20	4	20	690	—	—	—
4. Майно	17.074	18	—	—	7.861	95	21.748	80	3.187	33	—	—
5. Товари на складах	27.187	48	—	—	236.218	97	263.406	45	—	—	—	—
6. " у книгарнях	10.601	52	—	—	439.541	56	450.143	08	—	—	—	—
7. " комісові	833	20	—	—	14.996	20	15.829	40	—	—	—	—
8. " переадресовані	—	—	—	—	3.298	42	3.298	42	—	—	—	—
9. Крам книги	—	—	—	—	38.453	49	—	—	38.453	49	—	—
10. " канцприладдя	—	—	—	—	17.575	59	—	—	17.575	59	—	—
11. Матеріали	9.230	82	—	—	59.832	95	69.063	77	—	—	—	—
12. Видавництво	—	—	—	—	156.584	54	147.490	42	9.094	12	—	—
13. Виробництво	—	—	—	—	68.545	67	68.545	67	—	—	—	—
14. Друкарня	—	—	—	—	24.930	34	—	—	24.930	34	—	—
15. Векселі одержані в портфелі	37.239	60	—	—	243.699	22	250.247	77	30.691	05	—	—
16. " " в учоті	13.290	—	—	—	110.682	79	101.302	51	22.670	28	—	—
17. " " на комісії	—	—	—	—	7.482	01	7.482	01	—	—	—	—
18. " " у протесті	—	—	—	—	7.470	33	7.470	33	—	—	—	—
19. " " протестованих	—	—	—	—	6.394	40	5.187	75	1.206	65	—	—
20. " " й документи на інкасо	—	—	—	—	10.474	54	—	—	10.474	54	—	—
21. Інкасо	118	50	—	—	67.876	37	67.994	87	—	—	—	—
22. Кооперативні установи	42.427	85	2.277	58	106.096	41	146.539	80	6.754	51	7.047	63
23. Державні установи	5.493	02	3.968	60	42.553	69	55.234	83	6.540	36	17.697	08
24. Річні особи та установи	9.156	38	55.754	18	127.055	61	100.741	85	4.843	18	25.127	22
25. Члени Книгоспілки	—	—	—	—	2.514	94	2.962	70	2.514	94	2.962	70
26. Покупці	—	—	—	—	268.828	44	268.828	44	—	—	—	—
27. Поставщики	—	—	—	—	351.957	51	351.957	51	—	—	—	—
28. Замовці	—	—	—	—	27.614	67	27.614	67	—	—	—	—
29. Дебітори різні	—	—	—	—	13.630	75	13.630	75	—	—	—	—
30. Кредитори різні	—	—	—	—	45.117	65	45.117	65	—	—	—	—
31. Комітенти	—	—	—	—	13.480	27	37.727	20	—	—	24.246	93
32. Підвідчітні особи	32	71	—	13	13.054	14	12.745	95	340	77	—	—
33. Платня співробітникам	—	—	597	62	24.143	93	23.820	53	279	33	553	55
34. Перехідні суми	—	—	—	—	226.756	32	222.383	32	12.805	54	8.432	54
35. Відділ. філій	—	—	—	—	211.954	—	142.922	83	69.031	17	—	—
36. Загальні витрати	—	—	—	—	65.457	06	65.457	06	—	—	—	—
37. Витрат до повернення	4.472	31	—	—	14.730	06	19.202	37	—	—	—	—
38. Центральне Правління	—	—	99.943	22	268.668	73	265.277	82	—	—	96.552	31
39. Учет вексел	—	—	7.510	—	64.041	79	79.692	38	—	—	23.160	59
40. Векселі видані	—	—	7.796	—	126.561	14	177.627	35	—	—	58.862	21
41. Стабілізація	—	—	—	—	7.638	76	7.638	76	—	—	—	—
42. Доходи	—	—	—	—	3.511	07	3.511	07	—	—	—	—
43. Прибутки	—	—	—	—	84.351	69	84.351	69	—	—	—	—
44. Торговельні операції	—	—	—	—	690.748	19	690.748	19	—	—	—	—
Карб.	177.847	33	177.847	33	4.734.498	—	4.734.498	—	264.642	76	264.642	76

Обороти по рахунках Головної Книги Одеської філії КНИГОСПІЛКИ.
за 1923—1924 операц. рік.

НАЗВА РАХУНКІВ	Баланс на 1/X-23 р.				Обороти за рік				Баланс на 1/X-24 р.			
	Актив		Пасив		Дебет		Кредит		Актив		Пасив	
1. Каса	272	42	—	—	105196	50	104453	41	1015	51	—	—
2. Біжучі рахунки	10	—	—	—	36141	44	31979	12	4172	32	—	—
3. Цінні папери	—	—	—	—	265	97	115	97	150	—	—	—
4. Майно	893	65	—	—	154	75	—	—	1048	40	—	—
5. Крам власний	30285	94	—	—	226298	02	204039	62	52544	34	—	—
6. „ комісовий	7586	08	—	—	7548	21	15134	29	—	—	—	—
7. Векселі одержані	—	—	—	—	73856	77	56632	08	17224	69	—	—
8. Дебітори покуці	8668	28	—	—	111657	42	120325	70	—	—	—	—
9. „ ріжні	458	82	—	—	3621	50	4080	32	—	—	—	—
10. Члени Книгоспілки	—	—	—	—	7520	36	22	68	7520	36	22	68
11. Ріжні кооперат. організац.	—	—	—	—	6458	91	6349	94	6458	91	6349	94
12. Державні установи	—	—	—	—	3823	25	5419	52	3823	25	5419	52
13. Ріжні особи й установи	—	—	—	—	1395	33	1812	94	1395	33	1812	94
14. Підвідчитні особи	6	70	—	—	857	77	847	22	17	25	—	—
15. Робітники й службовці	6	90	184	17	10095	75	9707	29	278	24	67	05
16. Витрати	—	—	—	—	32227	42	32227	42	—	—	—	—
17. Стабілізація	—	—	—	—	942	60	942	60	—	—	—	—
18. Правління	—	—	36989	07	58356	53	86514	38	—	—	65146	92
19. Векселя видані	—	—	—	—	11552	40	25570	26	—	—	14017	86
20. Комітенти	—	—	—	—	—	—	4568	09	—	—	4568	09
21. Кредитори поставщики	—	—	8997	88	72074	15	63076	27	—	—	—	—
22. „ ріжні	—	—	1562	30	21107	36	19545	06	—	—	—	—
23. Позики	—	—	—	—	950	90	950	90	—	—	—	—
24. Перехідні суми	128	43	583	80	10548	36	8336	59	4007	09	2250	69
25. Прибутки	—	—	—	—	28972	67	28972	67	—	—	—	—
26. Прибутки та збитки	—	—	—	—	31774	49	31774	49	—	—	—	—
Карб.	48317	22	48317	22	863398	83	863398	83	99655	69	99655	69

Обороти по рахунках Головної Книги Сумської філії КНИГОСПІЛКИ.

за 1923—1924 операційний рік.

НАЗВА РАХУНКІВ	Вступний баланс на 21 травня 1924 р. (початок операцій)				Обороти за 21-го травня по 1 жовтня 24 року				Баланс на 1-ше жовтня 1924 року			
	Актив		Пасив		Дебет		Кредит		Актив		Пасив	
1. Каса	—	—	—	—	21801	92	20451	58	1350	34	—	—
2. Біжучі рахунки	—	—	—	—	8584	46	8020	—	564	46	—	—
3. Майно	300	27	—	—	115	35	37	81	377	81	—	—
4. Товари в коморі	5213	61	—	—	16798	01	22011	62	—	—	—	—
5. » в центральній крамниці	16083	45	—	—	32790	60	48874	05	—	—	—	—
6. » в філіяльних »	1262	40	—	—	3989	68	5252	08	—	—	—	—
7. Крам книжки	—	—	—	—	18883	21	4730	—	14153	21	—	—
8. » канцприладдя	—	—	—	—	17716	94	—	—	17716	94	—	—
9. » зданий на комісію	—	—	—	—	168	20	32	—	136	20	—	—
10. Векселя в портфелі	—	—	—	—	5158	40	—	—	5158	40	—	—
11. Члени Книгоспілки	—	—	—	—	765	94	—	—	765	94	—	—
12. Різні кооп. організації	—	—	—	—	502	61	573	93	502	61	573	93
13. Держустанови	—	—	—	—	290	08	5310	15	290	08	5310	15
14. Різні особи й установи	—	—	—	—	11443	95	11317	94	486	24	360	23
15. Підвідчитні особи	—	—	—	—	4830	51	4830	51	—	—	—	—
16. Співробітники	—	—	—	—	1713	65	1630	81	125	65	42	81
17. Витрати	—	—	—	—	2984	35	2984	35	—	—	—	—
18. Правління	—	—	22859	73	18040	93	30533	78	—	—	35352	58
19. Комітенти	—	—	—	—	—	—	13	48	—	—	13	48
20. Перехідні суми	—	—	—	—	483	36	458	06	101	50	76	20
21. Прибутки й збитки	—	—	—	—	9004	62	9004	62	—	—	—	—
Карб.	22859	73	22859	73	176066	77	176066	77	41729	38	41729	38

Д Е Б Е Т

Загальний рахунок прибутків та збитків

		С У М А			
		Ч а с н а		З а г а л ь н а	
І. Витрати.					
1. Правління утримання.		7748	80		
2. Утримання службовців.					
Загальні відділи	33728—59				
По книготоргівлі	11580—69				
По торг. канцприладдями	24278—31				
Організаційний відділ	1081—27	70668	86		
3. Службові роз'їзди.					
Правління	782—00				
Торговельних агентів	983—11				
Інструкторів	839—98				
Інших службовців	569—70	3174	79		
4. Витрати по торговельній діяльності.					
а) По книготоргівлі:					
Аренда крамн. і склепів	5384—15				
Канцелярській, друкарські	533—12				
Опалення, освітлення	350—12				
Транспорт	1264—55				
Почтово-телеграфні витрати	273—82				
Страхування краму	1347—66				
Недостача	485—76				
Налоги та збори	1099—00				
Ріжні витрати	1499—62	12237	80		
б) По торг. канцприладдям:					
Аренда крамниць і складів	12045—08				
Канцелярські й друкарські	1174—20				
Опалення і освітлення	1694—29				
Транспорт	7450—59				
Почтово-телеграфні витрати	202—33				
Страхування краму	1010—64				
Податки та збори	5615—76				
Ріжні витрати	2091—79	31284	68	43522	48
5. Ріжні.					
Аренда помешкання	2773—59				
Отоплення й освіт	1040—26				
Господарчі витрати й ремонт інвентаря	1639—36				
Канцелярські і друкарські	2715—17				
Почтово-телеграфні витрати	1428—53				
Страхування майна	565—06				
% по займах	9426—23				
Утримання представників	1739—08				
Податки й збори	8407—61				

за 1923—1924 операційний рік.

КРЕДИТ

	С У М А			
	Ч а с н а		З а г а л ь н а	
I. Прибутки по операціях.				
З книжним крамом	36870	43	281809	45
З канцприладдям	244939	02		
II. Прибутки.				
По Київській філії (див. стр. 60)	18803	73	27714	44
По фабриці атраменту (див. стр. 68)	3868	92		
Від видавництва в Харкові (див. стр. 58)	5041	79		
III. Ріжні прибутки.				
‰ по біжучих рахунках і цінних паперах	351	91	5876	66
По ліквідації розрахунків	2941	54		
Ріжні прибутки	2583	21		

Д Е Б Е Т

		С У М А			
		Ч а с н а		З а г а л ь н а	
Публікація об'яви й вистави	3340—78				
Газети і журнали	563—68				
Под'ємні при переїздах	720—00				
Ріжні витрати	4469—92	38829	27	163944	20
II. Списано в амортизац. капітал.					
З рухомого майна Правління		632	06	632	06
III. Одержано збитків.					
По друкарні (див. стр. 66)		35207	16		
По майстерні наочного приладдя (див. стр. 66)		11030	12		
По Сумській філії (див. стр. 64)		3444	52		
По Одеській філії (див. стр. 64)		9227	83	58909	63
IV. Списано на збитки по постанові Правління.					
Зіпсування грузів в дорозі		393	54		
По рахунку «Дебеторів—покупців і замовців»		1509	56		
По рахунку «Кредиторів—поставщиків»		29	73		
По » «Підвідчитних сум»		311	67		
По » «Співробітників»		48	42		
По » «Перехідних сум»		1792	83	4085	75
V. Ріжні списання на збитки.					
Страта на курсі радзнаків		10357	60		
Переоцінка майна друкарні		11064	93		
» » майстерні наочних приладь		4979	51	26402	04
				253973	68
Чистий прибуток за 1923—1924 рік.		—	—	61426	87
	Карб.	—	—	315400	55

Голова Правління А. Е. Геттлер.

Член Правління А. Ф. Макаренко.

Головний Бухгалтер

С У М А		Ч а с н а		З а г а л ь н а	
55	315400	—	—	Карб.	
18	52717				
20	5041				
32	11503				
70	302				
52	3251				
80	3287				
87	13250				
70	32707				
41	0338				

Заступник Голови Правління *М. А. Агуф*.

Зав. Фін.-Рах. Відділом А. М. Бахер.

Б. Г. Кусліцький.