

Zarządzenie nr 0050.41.2019
Wójta Gminy Klembów
z dnia 10 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Klembowie za rok 2018

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz.506), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019r. poz. 351 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam przedłożone sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą Gminna Biblioteka Publiczna w Klembowie za rok 2018, na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018r.
- 2) rachunek zysków i strat za rok 2018
- 3) informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego.

§ 2.

Sprawozdania wymienione w § 1 stanowią załączniki do zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

/-/ Rafał Mathiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Klembowie Gen.Fr. Żymirskiego 1a ,05-205 Klembów	BILANS Samorządowej jednostki kultury	Adresat: Urząd Gminy w Klembowie
Numer identyfikacyjny REGON 141624286	na dzień 31.12.2018 r.	
		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. - Fundusze	-639,51	9 986,59
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	305,93	-639,51
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-945,44	10 626,10
1. - Środki trwałe	0,00	0,00	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-945,44	10 626,10
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0,00	0,00	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 047,57	12 204,20
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	1 047,57	12 204,20
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	639,51	1 407,43
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	8 990,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	408,06	22 190,79	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	408,06	1 806,77
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	408,06	1 806,77
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	408,06	22 190,79			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	408,06	22 190,79			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	408,06	22 190,79	Suma pasywów	408,06	22 190,79

2019.04.01

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczne w Klembowie Gen.Fr. Żymirskiego 1a ,05-205 Klembów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Gminy w Klembowie
Numer identyfikacyjny REGON 141624286		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	314 399,36	308 123,61
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	314 399,36	308 123,61
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	315 521,82	316 834,24
I. Amortyzacja	4 303,77	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	66 222,17	51 641,61
III. Usługi obce	32 646,37	54 729,10
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	177 826,98	173 299,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	34 237,91	37 037,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	284,62	126,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 1 122,46	-8 710,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	44,00	19 240,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	44,00	19 240,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 078,46	10 529,37
G. Przychody finansowe	133,02	96,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	133,02	96,73
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-945,44	10 626,10
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
(zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-945,44	10 626,10

2019.04.01

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki : Gminna Biblioteka Publiczna w Klembowie

Adres siedziby : 05-205 Klembów ul. Gen. Fr. Żymirskiego 1A

Gminna Biblioteka Publiczna w Klembowie została powołana Uchwałą Rady Gminy Klembów Nr XXIII/162/08 z dnia 29.05.2008 r. i została wpisana do rejestru instytucji kultury Nr 1/08, prowadzonego przez organizatora, którym jest Gmina Klembów.

Dyrektorem Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie od 01.11.2017 r. jest Pani Agnieszka Nowicka, zatrudniona na umowę o pracę, która reprezentuje jednostkę na zewnątrz i odpowiada za całokształt działalności.

Działalność w oparciu o Statut Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie prowadzona jest od 1.11.2008 r.

Okresem sprawozdawczym jest rok kalendarzowy. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej, nie istnieje okoliczność wskazująca na zagrożenie kontynuowania działalności.

Środki trwałe przyjmowane są według dokumentu zakupu i amortyzowane według klasyfikacji środków trwałych.

Wynik finansowy i rachunek zysków i strat jest ustalany w złotych i groszach według metody porównawczej.

Dane uzupełniające do bilansu za 2018 rok

Informacja dotycząca działu AKTYWA: **22 190,79**

Na aktywa trwałe Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie składają się:

- środki pieniężne na rachunku bankowym podstawowym 20 384,02

-środki pieniężne na rachunku bankowym ZFŚS 1 806,77

Informacja dotycząca działu PASYWA: **22 190,79**

- fundusz jednostki -639,51

- wynik finansowy netto /-strata/ 10 626,10

- fundusz ZFŚS 1 806,77

- zobowiązania krótkoterminowe 10 397,43

Informacje dodatkowe o strukturze przychodów i kosztów

Dochody jednostki ewidencjonowane są na kontach zespołu „7” a koszty na kontach zespołu „4”. Na koniec okresu sprawozdawczego dochody z konta zespołu „7” i koszty z konta zespołu „4” przeksięgowywane są na konto 860 wynik finansowy.

Przychody na działalność statutową : 327 460,34

- otrzymana dotacja od organizatora/Gmina Klembów/	265 750,00
- otrzymane dotacje pozostałe /różne źródła/	34 373,61
- otrzymana dotacja z Ministerstwa Kultury na zakup księgozbiorów	8 000,00
- otrzymane darowizny /różne źródła/	18 500,00
- przychody ze sprzedaży książek/makulatura, kiermasz/	700,00
- dopisane odsetki od zgromadzonych środków na rachunku bankowym	96,73
- przychody z tytułu terminowego wpłacenia podatku od osób fizycznych za poszczególne miesiące	40,00

Koszty działalności statutowej : 316 834,24

-zużycie materiałów i energii	51 641,61
-usługi obce	54 729,10
-wynagrodzenia osobowe	156 309,87
-wynagrodzenia bezosobowe	16 990,00
-ubezpieczenia i inne świadczenia	37 037,55
-pozostałe koszty rodzajowe	126,11

Pozostałe informacje do sprawozdania finansowego

1. Wynik finansowy netto/zysk/ w kwocie: 10 626,10 zostanie przeksięgowany na Fundusz Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie.

2. Zmniejszenie Funduszu Gminnej Biblioteki Publicznej w Klembowie o kwotę: 945,44 wynika z przeksięgowania Wyniku Finansowego za rok 2017 na Fundusz jednostki.