

ZARZĄDZENIE NR 20/2019
WÓJTA GMINY BAĆKOWICE

z dnia 05 marca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Baćkowicach za 2018 rok.

Na podstawie art. 29. ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz.1983 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Baćkowicach za 2018 rok.

§2.

Sprawozdanie, o którym mowa w §1 obejmuje:

1. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku;
 2. rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku;
 3. informację dodatkową;
- i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 05 marca 2019 r.

WÓJTA GMINY

Marian Partyka



Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

W BAĆKOWICACH

27-552 Baćkowice 84A

NIP 863-14-85-844

Numer identyfikacyjny REGON

830015370

Adresat

WÓJT GMINY BAĆKOWICE

Wysłać bez pisma przewodniego

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31.12.2018

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	176 728,00	181 715,55
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		
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. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	176 728,00	181 715,55
B. Koszty działalności operacyjnej	176 728,00	181 715,55
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	20 892,06	27 217,86
III. Usługi obce	1 174,29	3 401,86
IV. Podatki i opłaty	526,00	1 237,00
V. Wynagrodzenia	128 113,73	126 097,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	25 082,92	23 390,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	939,00	371,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) (I+/-J)	0,00	0,00
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Usług Wspólnych

AKK
Anna Kot
(główny księgowy)

2019.02.22

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych

(kierownik jednostki)

R Sz
Roman Szczuchniak

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w BAĆKOWICACH 27-552 Baćkowice 84A NIP 863-14-85-844		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Adresat Wójt Gminy Baćkowice	
Numer identyfikacyjny REGON 830015370		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. Fundusz	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	176 728,00	181 715,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-176 728,00	-181 715,55
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto(-)	-176 728,00	-181 715,55
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					
1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe			II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	0,00	0,00	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

A. Objąsnienie – 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:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych _____
2. Umorzenie środków trwałych _____
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych _____
4. Odpisy aktualizujące należności _____
5. _____

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Usług Wspólnych

Główny księgowy
Anna Kot

2019.02.22

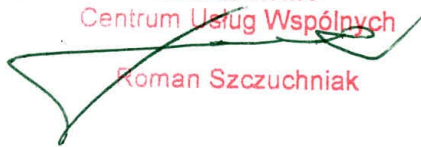
rok, miesiąc, dzień


KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych
Kierownik jednostki
Roman Szczuchniak

**Sprawozdanie Finansowe
Gminnej Biblioteki Publicznej
27-552 Baćkowice 84A
NIP: 863-14-85-844
Regon: 830015370**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018r.

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Baćkowicach jest samorządową instytucją kultury. Organizatorem Biblioteki jest Gmina Baćkowice. Gminna Biblioteka Publiczna w Baćkowicach została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 1. dnia 6 października 1997 r. prowadzonego przez Organizatora.
2. Nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt Gminy Baćkowice.
3. Zakresem działalności Biblioteki jest gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych, obsługa użytkowników, udostępnianie zbiorów oraz prowadzenie działalności informacyjnej i kulturalnej na terenie gminy Baćkowice.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności.
6. Księgi rachunkowe prowadzone były techniką komputerową..
7. Środki trwałe o niskiej wartości początkowej do 3.500 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto amortyzację zgodnie z przepisami ustawy.
8. Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu ujmują się w cenie nabycia w momencie oddania do użytkowania, a otrzymane dary wycenia się w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości rynkowej. Umorzenie zbiorów bibliotecznych następuje w miesiącu przyjęcia zbiorów.
9. Rzeczowe składniki majątku trwałego zużywające się stopniowo, które nie spełniają normatywnych warunków zaliczenia do środków trwałych o wartości zakupu nieprzekraczającej 3.500 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.
10. Bilans został sporządzony wg formy uproszczonej.
11. Rachunek zysków i strat sporządzono wg wariantu porównawczego.
12. W dniu 31 grudnia kwota 894,45 / WB NR 69 niewykorzystanej dotacji Została zwrócona na rachunek bankowy Urzędu Gminy.

KIEROWNIK
Centrum Usług Wspólnych

Roman Szczuchniak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Usług Wspólnych

Anna Kot