

Zarządzenie Nr 61/2019

Wójta Gminy Jemielno

z dnia 25 czerwca 2019 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2018

Na podstawie art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej / t.j. Dz.U. z 2018 roku, poz. 1983 ze zmianami/

Wójt Gminy Jemielno

zarządza, co następuje :

§ 1

1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Jemielnie za rok 2018.

§ 2

2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian oraz informacji dodatkowej i stanowią załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2019-06-06

BILANS

p. Skośnik

NOBETA

(pieczęć jednostki)

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	10 652,01	16 357,69
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	6 967,94	10 651,97
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII	Zysk (strata) netto	3 684,07	5 705,72
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 811,75	13 079,38
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
a)	w jednostkach powiązanych – udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	21 811,75	13 079,38
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	15 674,29	9 891,90
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	32 463,76	29 437,07	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	5 757,96	9 114,87	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	5 757,96	9 114,87	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	505,44	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	505,44	
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	2 632,86	1 145,73	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	10 645,94	4 892,96
1	Należności od jednostek powiązanych	1 175,74	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	4 522,91	4 998,94
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 175,74	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy	1 175,74		3	Fundusze specjalne	6 137,46	3 187,48
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	1 457,12	1 145,73	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	1 145,73		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy		1 145,73		- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	1 457,12					
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	24 072,94	19 176,47				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 072,94	19 176,47				
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	24 072,94	19 176,47				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24 072,94	19 176,47				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		32 463,76	29 437,07	PASYWA razem (suma poz. A i B)		32 463,76	29 437,07

KSIĘGOWA
Joanna Szewczyk

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Jemielnie
Urszula Cielęda

27.03.2019

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

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

DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZA ROK 2018

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU 2018	STAN NA KONIEC ROKU 2018
1.	Umorzenie środków trwałych	-	-
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	140 085,69	140 725,69
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	116 508,31	124 034,31
		-	

MIENNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
56-209 JEMIELNO
REGON 932204860
NIP 693-19-52-332

KSIĘGOWA
Joanna Szewczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 56-209 Jemielno 30 tel/fax 65 544 74 15 Numer identyfikacyjny REGON	URZĄD GMINY w Jemielnie 2019 -03- 28 Lp sporządzony na dzień 31.12 20 18. r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	151 000,00	157 489,00	
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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	151 000,00	157 489,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	154 872,75	173 224,26	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	37 699,36	38 287,45	
III. Usługi obce	12 058,22	11 447,43	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	86 809,82	99 848,35	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	17 250,80	18 763,79	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 054,55	4 877,24	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-3 872,75	-15 735,26	
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 556,82	21 440,98	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	3 300,00	3 400,00	
III. Inne przychody operacyjne	4 256,82	18 040,98	
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	3 684,07	5 705,72	

G.	Przychody finansowe	637,80	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	637,80	
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	637,80	0,00
I.	Odsetki	637,80	
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 684,07	5 705,72
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 684,07	5 705,72

KSIĘGOWA

Joanna Słowczyk
(główny księgowy)

2019.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jemielnie
Urszula Sidorata
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 2018

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 967,90	4 261,02
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 967,90	4 261,02
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 967,90	4 261,02
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 684,07	2 706,88
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 684,07	2 706,88
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- zysk za rok ubiegły	3 684,07	2 706,88
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 651,97	6 967,90
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		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
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	5 705,72	3 684,07
	a) zysk netto	5 705,72	3 684,07
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 357,69	10 651,97
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

KSIĘGOWA
Joanna Szewczyk

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Jemielnie
Urszula Gładala