

ZARZĄDZENIE NR 30/2019

WÓJTA GMINY KOCZAŁA

z dnia 27 maja 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Koczale.

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt. 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 oraz z 2019 r. poz. 115 i 730)

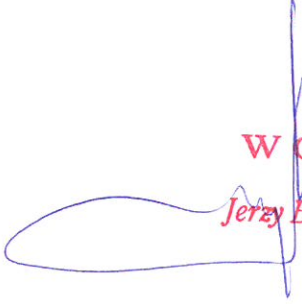
zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Koczale za 2018 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, składa się z bilansu, rachunku zysków i strat.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Jerzy Bajowski



BILANS

dla jednostek małych

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: ... gr...

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01.01.2018	31.12.2018			01.01.2018	31.12.2018
A	Aktywa trwałe	118 045,31	114 178,04	A	Kapitał (fundusz) własny	4 283,78	4 325,33
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00		I	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 450,82	4 283,78
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	118 045,31	114 178,04	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe	118 045,31	114 178,04		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III	Należności długoterminowe				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	– nieruchomości			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-167,04	
	– długoterminowe aktywa finansowe			VI	Zysk (strata) netto		41,55
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	143,98	2 633,84	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	113 905,51	112 486,55
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	3,17			– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:			II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– do 12 miesięcy				– z tytułu kredytów i pożyczek		
	– powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	930,20	3 378,51
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	140,81	2 633,84	a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:			b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	789,39	1 959,19
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	140,81	2 633,84		– do 12 miesięcy		1 959,19
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne		
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	112 975,31	109 108,04
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		118 189,29	116 811,88	PASywa razem (suma poz. A i B)		118 189,29	116 811,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Piłkowska

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koczałach

Alicja Jankiewicz

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

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

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek małych

sporządzony za okres 01.01.2018-31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... gr.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	175 846,19	120 858,28
I.	Przychody netto ze sprzedaży	175 846,19	120 858,28
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
B.	Koszty działalności operacyjnej	183 858,34	132 184,43
I.	Amortyzacja	3 867,27	3 867,27
II.	Zużycie materiałów i energii	41 648,00	47 033,65
III.	Usługi obce	8 860,84	9 329,51
IV.	Wynagrodzenia	110 561,61	57 600,01
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	18 419,47	13 588,59
	– emerytalne	6 955,04	10 024,09
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	501,15	765,40
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-8 012,15	-11 326,15
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	7 836,72	11 367,27
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 867,27	3 867,27
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	0,00	
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
F.	Przychody finansowe, w tym:	8,39	0,49
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,49
	– 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
G.	Koszty finansowe, w tym:	0,00	0,06
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– 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
H.	Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	-167,04	41,55
I.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	-167,04	41,55

20.03.2019

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie rachunkowych)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Piłkowska

20.03.2019

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Koczale

Wojciech Kucharczyk

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 ROK

JEDNOSTKA SPORZĄDZAJĄCA INFORMACJĘ:

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Ul. Zielona 2 77-220 KOCZAŁA

1. Objaśnienie stosownych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego:
nie dotyczy

2. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

AKTYWA – środki pieniężne w banku - 2.633,84 zł

PASYWA - kapitał własny - 745,07 zł

Zobowiązania krótkoterminowe - 3.378,51 zł

(zwrot do Urzędu Gminy niewykorzystanej dotacji, za usługę wywozu odpadów komunalnych, za co, zw ,ścieki i energie elektryczną)

3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem:

Struktura przychodów w 2018 roku:

Lp.	PRZYCHODY	Kwota w złotych	Struktura
1	Dotacje	118.570,68	Dotacja celowa z budżetu gminy na zadania statutowe 112.170,68 zł Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych 6.400,00 zł
2	Pozostałe przychody	13.655,36	Odsetki bankowe, wpływy z wydruków komputerowych i ksero dokumentów ,pokrycie amortyzacji,darowizna z PKN Orlen

	OGÓŁEM	132.226,04	
--	---------------	-------------------	--

4. Informacja o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych:

Struktura kosztów administracyjnych w 2018 roku:

Lp.	Koszty administracyjne	Kwota w złotych	Struktura
1.	Płace z narzutami	71.188,60	Wynagrodzenie 3 pracowników, pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, pod. dochodowy), świadczenia urlopowe, wynagrodzenia z tytułu umów-zlecenia, świadczenia na rzecz pracowników własnej jednostki
2.	Pozostałe koszty	60.995,83	Zakup materiałów i energii, zakup książek, usługi obce-telekomunikacyjne, internetowe, pocztowe, opłaty bankowe, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, aktualizacja programów komputerowych, amortyzacja
	OGÓŁEM	132.184,43	

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

nie dotyczy

6. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową:

nie dotyczy

7. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania:

nie dotyczy

Koczała, dnia 20.03.2019

podpis dyrektora

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Pub.
w Koczale

..... Aleksja Jankiewicz