

ZARZĄDZENIE NR 42/2019
WÓJTA GMINY MAŁKINIA GÓRNA

z dnia 25 kwietnia 2019 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Małkini Górnej za 2018 rok

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 o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) zarządza się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Małkini Górnej za 2018 rok, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu jednostki oraz danych uzupełniających do bilansu instytucji kultury.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

mgr Bożena Kordek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WARIANT PORÓWNAWCZY

za okres od dnia 01.01.2018 do dnia 31.12.2018

PRZYCHODY I ZYSKI	Za rok	
	poprzedni	bieżący
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi		
I. Przychód z usług		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Przychód ze sprzedaży towarów, materiałów, najmu, usług		
IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby		
V.		
B. Strata ze sprzedaży		
C. Pozostałe przychody operacyjne	405.618,70	410.724,24
I. Przychody pozostałe (konto 700)	335,90	317,60
II. Dotacje z budżetu gminy (konto 740-2)	393.109,80	398.613,39
III. Dotacje celowe z Biblioteki Narodowej (konto 740-1)	11.000,00	11.500,00
IV. Pozostałe przychody operacyjne (konto 760)	1.173,00	293,25
D. Strata na działalności operacyjnej		
E. Przychody finansowe	33,70	16,44
I. Dywidendy z tytułu udziałów - w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych		
II. Odsetki uzyskane		
III. Pozostałe (konto 750)	33,70	16,44
F. Strata brutto na działalności gospodarczej		
G. Zyski nadzwyczajne		
H. Strata brutto		
I. Strata netto		
Razem:	405.652,40	410.740,68

KOSZTY I STRATY	Za rok	
	poprzedni	bieżący
A. Koszty działalności operacyjnej	405.837,35	410.779,03
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
II. Zużycie materiałów i energii /konto 401/	81.817,44	77.684,99
III. Usługi obce /konto 402/	7.826,32	7.691,46
IV. Podatki i opłaty /konto 403/	1.067,89	976,28
V. Wynagrodzenia /konto 404/	256.972,14	264.572,09
VI. Ubezpieczeń i inne świadczenia na rzecz pracowników /konto 405/	56.308,84	58.611,56
VII. Amortyzacja /konto 400/	1.173,00	293,25
VIII. Pozostałe /konto 409/	671,72	949,40
B. Zysk ze sprzedaży		
C. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
D. Zysk na działalności operacyjnej		
E. Koszty finansowe		
I. trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych		
II. Odsetki do zapłacenia - w tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych		
III. Pozostałe		
F. Zysk /strata/brutto na działalności gospodarczej	- 184,95	- 38,35
G. Straty nadzwyczajne		
H. Zysk /strata/brutto	- 184,95	- 38,35
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych		
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia		
J. Zysk /strata/netto	- 184,95	- 38,35
Razem:	405.652,40	410.740,68

30.01.2019
data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
sporządził
Hanna Suchecka

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Malkinie Górnej
Kierownik jednostki
mgr Lidia Nowińska

GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
07-320 Malkinia Górna
ul. Biegańskiego 3
tel. (0-29) 745 60-70

DANE UZUPEŁNIAJĄCE
DO BILANSU
I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
INSTYTUCJI KULTURY

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W MAŁKINI GÓRNEJ

ZA 2018 ROK

Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :

- | | |
|---|-----------------|
| - umorzenie środków trwałych /konto 071/ | - 47.175,77 zł |
| - umorzenie pozostałych środków trwałych /konta 013 i 072/ | - 63.524,84 zł |
| - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych /konta 020 i 072/ | - 13.082,80 zł |
| - zbiory biblioteczne – księgozbiór / konta 014-2 i 072/ | - 592.953,76 zł |
| - zbiory audiowizualne / konta 014-1 i 072/ | - 1.547,82 zł |

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Hanna Suchecka

.....
Główny księgowy

30.01.2019
data

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Małkini Górnej


mgr Lidia Kowińska

.....
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna Małkinia Górna	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Gminna Biblioteka Publiczna w Małkini Górnej sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Gmina Małkinia Górna	
		Wysłać bez pisma przewodnego	
Numer ident . REGON 550078909		Stan na koniec roku	
		poprzedniego	bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu / BO /		6.680,53	9.822,53
II. Zwiększenie funduszu /z tytułu/		3.142,00	0,00
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		3.142,00	
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
II.3. Dotacje i środki na inwestycje			
II.4. Aktualizacja środków trwałych			
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych /połączonych/ jednostek			
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
II.9. Inne zwiększenia			
III. Zmniejszenia funduszu jednostki			184,95
III.1. Strata za rok ubiegły			184,95
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków			

obrotowych za rok ubiegły		
III.4. Dotacje i środki na inwestycje		
III.5. Aktualizacja środków trwałych		
III.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
III.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych/połączonych/jednostek		
III.8. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
III.9. Inne zmniejszenia-niezamortyzowana wartość środków trwałych przeniesiona na „Rozliczenia międzyokresowe przychodów”		
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu /BZ/ /I+II-III/	9.822,53	9.637,58
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący /+,-/	- 184,95	- 38,35
V.1. zysk netto		
V.2. strata netto /-/	- 184,95	- 38,35
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych		
VII. Fundusz /poz. IV +,- V-VI/	9.637,58	9.599,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Hanna Suchcicka

.....
Główny księgowy

30.01.2019

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Małkini Górnej


mgr Lidia Kowińska

.....
Kierownik jednostki

GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA

07-320 Małkinia Górna
ul. Biegańskiego 3
tel. (0-29) 745-55-79

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 07-320 Małkinia Górna ul. Biegańskiego 3 tel. (0-29) 745-55-79 Numer identyfikacyjny REGON 550078909		Instytucji Kultury Gminnej Biblioteki Publicznej w Małkini Górnej sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.			Gmina Małkinia Górna 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	293,25	0,00	A. Fundusz	9.637,58	9.599,23	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	9.822,53	9.637,58	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	293,25	0,00	II. Wynik finansowy netto	- 184,95	- 38,35	
1. Środki trwałe	293,25	0,00	1.1. Zysk netto (+)	- 184,95		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		- 38,35	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	293,25	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)			
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne			
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe			
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.			
III. Należności długoterminowe			1.2.			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe			
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	566,63	604,97	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	566,63	604,97	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	566,63	604,97	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów			
B. Aktywa obrotowe	10.204,21	10.204,21	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych			
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania			
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu			

			dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	0,01	0,00	II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,01		1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe	293,25	0,00
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	293,25	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	10.204,20	10.204,20	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12.590,40	15.086,81			
1.3. Inne środki pieniężne – środki pieniężne w drodze jako zwrot niewykorzystanej dotacji z 2016 roku	-2.386,20	- 4.882,61			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	10.497,46	10.204,20	Suma pasywów	10.497,46	10.204,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Hanna Suchcicka

.....
Główny księgowy

2019.01.30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Małkini Górnej


mgr Lidia Kowińska

.....
Kierownik jednostki

GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
07-320 Małkinia Górna
ul. Biegańskiego 3
tel. (0-29) 745-55-79