

OR-II.0050.164.2019

ZARZĄDZENIE Nr 164/2019

Wójta Gminy Porąbka
z dnia 27 czerwca 2019 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce za rok 2018.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. 2019r. poz. 351) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. 2018r. poz. 1983 ze zm.) oraz w nawiązaniu do Uchwały Nr XXXVIII/77/2019 Rady Gminy Porąbka z dnia 27 czerwca 2019r. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Porąbka za rok 2018 wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2018 rok i Uchwały Nr XXXVIII/78/2019 Rady Gminy Porąbka z dnia 27 czerwca 2019r. w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy za 2018 rok

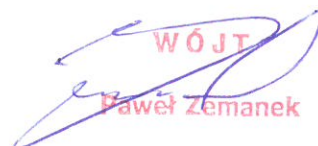
Zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce za 2018 rok, stanowiące załączniki od 1 do 3 niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Paweł Zemanek

Bilans uproszczony za rok 2018 Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce

Pozycja	Treść pozycji	Stan na	
		początek roku	koniec roku
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	6 655,46	3 528,87
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 472,23	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 183,23	3 528,87
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	3 791,80	2 705,08
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 221,00	2 140,00
1.	Należności od pozostałych jednostek	2 221,00	2 140,00
a)	inne	2 221,00	2 140,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 570,80	565,08
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 570,80	565,08
a)	środki pieniężne	1 570,80	565,08
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa razem		10 447,26	6 233,95
PASYWA			
A.	Fundusze własne	-5 425,67	-5 905,17
I.	Fundusz statutowy	-4 328,70	-5 425,67
II.	Fundusz zapasowy	0,00	0,00
III.	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe fundusze rezerwowe	0,00	0,00
V.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-1 096,97	-479,50
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-1 096,97	-479,50
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 872,93	12 139,12
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	15 872,93	12 139,12
1.	Wobec pozostałych jednostek	12 621,36	9 631,11
a)	z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności do 12 miesięcy	4 513,65	1 131,14
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 107,71	8 499,97
2.	Fundusze specjalne	3 251,57	2 508,01
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem		10 447,26	6 233,95

Porąbka, dnia 14.03.2019 r.

/podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych/

/podpis kierownika jednostki
organizacyjnej/

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GBP w Porąbce

mgr Katarzyna Gładys

p.o. DYREKTORA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Porąbce

mgr Grażyna Szlagor

RACHUNEK WYNIKÓW /zysków i strat/ Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce Za 2018 rok

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	360 900,00	354 500,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	0,00	100,00
II.	Dotacje budżetowe do działalności podstawowej	360 900,00	354 400,00
B.	Koszt działalności operacyjnej	371 658,00	363 638,97
I.	Amortyzacja	44 770,16	41 659,78
II.	Zużycie materiałów i energii	54 417,21	39 931,60
III.	Usługi obce	16 586,49	17 520,35
IV.	Podatki i opłaty	2 450,00	2 760,00
V.	Wynagrodzenia	202 591,70	209 484,82
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	50 143,70	50 939,69
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	698,74	1 342,73
C.	Wynik zysk – strata ze sprzedaży (A – B)	-10 758,00	-9 138,97
D.	Pozostałe przychody operacyjne	9 685,35	8 660,34
E.	Pozostałe koszty operacyjne	20,00	0,00
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 092,65	-478,63
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	4,32	0,87
I.	Wynik (zysk – strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-1 096,97	-479,50
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Wynik (zysk – strata) brutto (I +/- J)	-1 096,97	-479,50
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Wynik (zysk – strata) netto (K – L – M)	-1 096,97	-479,50

Porąbka, dnia 14.03.2019 r.

Podpis kierownika jednostki

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GBP w Porąbce
mgr Katarzyna Gładys

p.o. **DYREKTORA**
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Porąbce
mgr Grażyna Szlagor

Informacja dodatkowa Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce za 2018 rok

Nazwa i adres jednostki:

Gminna Biblioteka Publiczna w Porąbce, ul. Rynek 22, 43-353 Porąbka.

W skład Gminnej Biblioteki Publicznej w Porąbce wchodzi cztery filie biblioteczne z terenu Gminy Porąbka: Bujaków, Czaniec, Kobiernice oraz Porąbka.

Siedziba: ul. Rynek 22, 43-353 Porąbka

NIP: 937-24-40-390

Regon: 072933885

PKD: 9101A Działalność bibliotek

Okres sprawozdawczy:kl

01.01.2018r. - 31.12.2018r.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (tj. Dz.U. z 2018 poz. 395 z późn. zm.).

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia
- amortyzacja od wartości niematerialnych i prawnych oraz od rzeczowego majątku trwałego liczona jest liniowo zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
- materiały i towary - wycenia się według cen nabycia i odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu
- należności i zobowiązania - wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty
- środki pieniężne i fundusze - wycenia się w wartości nominalnej

Środki trwałe wg grup KŚT:

Grupa	Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
4	Maszyny i urządzenia, zestawy komputerowe	19.212,46	19.212,46	0,00
8	Wyposażenie techniczne dla prac biurowych	4.674,00	1145,13	3528,87
Razem		23.886,46	20357,59	3528,87

Wartość środków trwałych w 2018 r. nie zmieniła się.

Wartości niematerialne i prawne:

Nazwa	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Programy komputerowe	19.996,95	19.996,95	0,00
Razem	19.996,95	19.996,95	0,00

Wartości niematerialne i prawne w 2018r. nie zmieniły się.

Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2018r.

- pożyczki udzielone pracownikom z ZFŚS w łącznej kwocie **2.140,00 zł**

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2018r.:

- środki pieniężne na rachunku bankowym bieżącym w wysokości 197,07 zł
- środki pieniężne na rachunku bankowym ZFŚS w wysokość 368,01 zł
Razem: 565,08 zł

Fundusz instytucji kultury:

Stan funduszu na początek roku wynosił	- 5.425,67
Pomniejszony o stratę	- 479,50
Stan funduszu na koniec roku obrotowego	- 5.905,17

Zobowiązania krótkoterminowe z terminem płatności po 31.12.2018r.:

- z tytułu dostaw i usług 1.131,14 zł
- z tytułu PDOF Urząd Skarbowy 1.169,00 zł
- z tytułu ubezpieczeń społecznych ZUS 7.330,97 zł
Razem: 9.631,11 zł

Struktura przychodów zrealizowanych w 2018r. uzyskanych z działalności statutowej:

- wpłata za kiermasz książek 100,00 zł
- dotacja otrzymana z Programu Biblioteki Narodowej 9.400,00 zł
- dotacja podmiotowa z budżetu 345.000,00 zł
- pozostałe przychody operacyjne, w tym:
darowizny rzeczowe 702,80 zł
dary od czytelników (książki, multimedia) 7.791,86 zł
wpłaty za przetrzymywanie książek, makulatura 165,68 zł
Razem: 363.160,34 zł

Struktura kosztów:

- amortyzacja 41.659,78 zł
- zużycie materiałów i energii 39.931,60 zł
- usługi obce 17.520,35 zł
- podatki i opłaty 2.760,00 zł
- wynagrodzenia 209.484,82 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 50.939,69 zł
- pozostałe koszty rodzajowe 1.342,73 zł
- koszty finansowe 0,87 zł
Razem: 363.639,84 zł

Gminna Biblioteka Publiczna w Porąbce nie zaciągała kredytów, pożyczek i nie udzielała żadnych gwarancji ani poręczeń.

Całość dotacji otrzymanej z Gminy Porąbka na działalność statutową na rok 2018 w wysokości **345.000,00 zł**, została wykorzystana zgodnie z planem.

Pozostałe środki finansowe zostały również przeznaczone wyłącznie na działalność statutową.

Wyższe koszty nad przychodami spowodowały powstanie straty w wysokości 479,50 zł, która zostanie rozliczona w roku 2019.

Gminna Biblioteka Publiczna w Porąbce zatrudnia 8 osób w przeliczeniu na pełne etaty 4,63.

Porąbka, dnia 14.03.2019 r.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GBP w Porąbce

mgr Katarzyna Gładys

Podpis kierownika jednostki:

p.o. DYREKTORA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Porąbce

mgr Grażyna Szlagor

