

**ZARZĄDZENIE NR ORG.0050.114.2019
WÓJTA GMINY GORZYCE**

z dnia 12 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach
z siedzibą w Rogowie, za 2018 rok**

Na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 18 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2019 roku, poz.506), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (j.t. Dz. U. z 2018 roku, poz. 1983 ze zm.), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2019 r. poz. 351), ustala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach z siedzibą w Rogowie za 2018 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, zawierające:

- 1) bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018 roku,
- 2) rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2018 roku,
- 3) informację dodatkową Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach z siedzibą w Rogowie, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

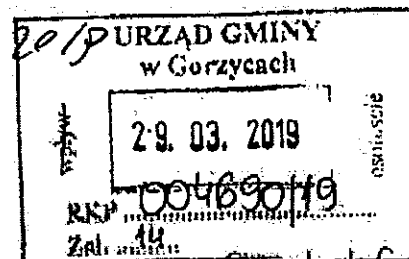
§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Gorzyce


Daniel Jakubczyk

Gminna Biblioteka Publiczna
w Gorzycach
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a
44-362 Rogów

FN. 3035.4.00032 2019



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok. Skarbnik Gm

1. Nazwa jednostki i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna w Gorzycach z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a, 44-362 Rogów.
2. Podstawowy przedmiot działalności: obsługa biblioteczna mieszkańców, upowszechnianie wiedzy i nauki, rozwój kultury.
3. Czas działania jednostki: nieograniczony
4. Okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018 r.
5. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
6. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
7. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej.

Zatwierdził:

DYREKTOR

mgr Anna Jęczmionka

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

Jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017			rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	-18 239,16	-15 698,25
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-15 698,25	-5 118,28
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	0,00	0,00		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-2 540,91	-10 579,97
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 747,54	18 524,39
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	14 085,30	16 837,50
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14 085,30	16 837,50
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa	14 085,30	13 403,10
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		3 434,40
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

ab)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 662,24	1 686,89
	- udzielone pożyczki			I	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2 886,74	49,75
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 886,74	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	2 886,74	
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		49,75
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 055,93	867,22
B	Aktywa obrotowe	1 508,38	2 826,14	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	772,62	787,47	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	772,62	787,47	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	632,93	129,23
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	632,93	129,23
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	585,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 423,00	152,99
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	- do 12 miesięcy			i)	inne		585,00
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	719,57	769,92
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	585,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne		585,00			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	735,76	1 453,67			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	735,76	1 453,67			
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	735,76	1 453,67			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	735,76	1 453,67			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 508,38	2 826,14			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 508,38	2 826,14

GLÓWNA KSIĘGOWA

Kłosek
mgr Jolanta Kłosek

DYREKTOR

Jęczmionka
mgr Anna Jęczmionka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018-31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za:	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	420 287,29	402 499,65
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	411 799,75	399 950,25
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	8 487,54	2 549,40
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	439 172,28	425 182,24
I	Amortyzacja	4 348,00	
II	Zużycie materiałów i energii	62 401,71	74 243,10
III	Usługi obce	22 797,42	17 793,59
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	280 583,41	258 460,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	60 453,12	58 467,46
	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 588,62	16 217,57
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-18 884,99	-22 682,59
D	Pozostałe przychody operacyjne	16 298,96	11 950,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	11 950,00	11 950,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	4 348,96	
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 586,03	-10 732,59
G	Przychody finansowe	188,14	152,62
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	188,14	152,62
	-- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	143,02	
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	143,02	
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-2 540,91	-10 579,97
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 540,91	-10 579,97

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Klosek

DYREKTOR

mgr Anna Kępczcionka

(nawa jednostki)

Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki za 2018 rok

A. AKTYWA

I. Aktywa trwałe

1. Wartości niematerialne i prawne

pozycja bilansu	stan na 01.01.2018 rok	stan na 31.12.2018 rok	różnica (3-2)	opis zmian (wyszczególnienie zmniejszeń i zwiększeń)
1	2	3	4	5
Razem	suma	suma	suma	

2. Rzeczowe aktywa trwałe

pozycja bilansu	stan na 01.01.2018 rok	stan na 31.12.2018 rok	różnica (3-2)	opis zmian (wyszczególnienie zmniejszeń i zwiększeń)
1	2	3	4	5
Razem	suma	suma	suma	

3. Należności długoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
Razem		suma	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym:	
..... (wymienić według tytułów).....	

4. Inwestycje długoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
Razem		suma	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym:	
..... (wymienić według tytułów).....	

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	opis
1	2	3	4
Razem		suma	

II. Aktywa obrotowe

1. Zapasy

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
I1	310	772,62 zł	Magazyn - opał
Razem	suma	772,62 zł	

2. Należności krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
Razem	suma		

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach Rb N za 2017, w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
.....	
Razem:	

3. Inwestycje krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	opis tytułu należności
1	2	3	4
III1C	131,135	735,76 zł	środki pieniężne na rachunkach
Razem	SUMA	735,76 zł	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym:	
..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....	
pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :	
..... (wymienić według tytułów).....	
Razem:	

4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	opis
1	2	3	4
Razem		suma	

B. PASYWA

I. Fundusz

1. Kapitał (fundusz) podstawowy

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2017 rok	
1	2	3	
I	800	15 898,25 zł	saldo kona
Razem	suma	15 898,25 zł	

2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	
1	2	3	
Razem		suma	

3. Udziały, akcje własne

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	
1	2	3	

Razem		suma	
-------	--	------	--

4. Kapitał zapasowy

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	
1	2	3	
Razem		suma	

5. Kapitał z aktualizacji wyceny

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	
1	2	3	
Razem		suma	

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	
1	2	3	
Razem		suma	

7. Zysk (strata) z lat ubiegłych

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	
1	2	3	
Razem		suma	

8. Zysk (strata) netto

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok		
1	2	3		
A6	860	-	2 540,91 zł	wynik finansowy
Razem	suma	-	2 540,91 zł	

9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	
1	2	3	
Razem		suma	

II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1. Rezerwy na zobowiązania

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok		opis tytułu zobowiązań
1	2	3		4
BI2	490		14 085,30 zł	rezerwy na nagrody jubileuszowe
Razem	suma		14 085,30 zł	

2. Zobowiązania długoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok		opis tytułu zobowiązań
1	2	3		4
Razem		suma		

w tym:

wyodrębnienie zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok		opis tytułu zobowiązań
1	2	3		4
Razem		suma		

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym:

..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....

pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :

..... (wymienić według tytułów).....
Razem:

3. Zobowiązania krótkoterminowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
III3	201,225	4 942,67 zł	zobowiązania wobec dostawców i US
Razem	suma	4 942,67 zł	

w tym:

wyodrębnienie zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
Razem	suma		

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach Rb Z za 2018 , w tym:

pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :

..... (wymienić według tytułów).....

Razem:

Fundusze specjalne (w tym: ZFŚS)

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
AIII4	851	719,57 zł	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
Razem	suma	719,57 zł	

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach Rb , w tym:

..... (wymienić zbiorczo w jakich sprawozdaniach).....

pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :

..... (wymienić według tytułów).....

4. Rozliczenia międzyokresowe

pozycja bilansu	konto	stan na 31.12.2018 rok	opis tytułu zobowiązań
1	2	3	4
Razem	suma		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Janina Klósek

.....
 (podpis głównego księgowego jednostki)

DYREKTOR

Janina Klósek
 (podpis kierownika jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

1. Koszty działalności operacyjnej:

- Zużycie materiałów i energii	62 401,71 zł
a/ energia elektryczn	6 857,54 zł
b/ woda	664,50 zł
c/ wyposażenie	2 305,00 zł
d/ opał	11 657,91 zł
e / artykuły biurowe	1 593,28 zł
f/ materiały do remontów bieżących	774,43 zł
g/ książki i czasopisma	33 904,90 zł
h/ śr. czystości	1 845,25 zł
i/ pozostałe materiały	1 795,06 zł
j/ inne świadczenia na rzecz pracowników	679,87 zł
k/ pozostałe wydatki	323,97 zł
- Usługi obce	22 797,42 zł
a/ oprawa artystyczna(spotkania autorskie)	860,00 zł
b/ usługi telekomunikacyjne, Internet	8 587,24 zł
c/ wywóz nieczystości	1 225,95 zł
d/ drobne naprawy i konserwacje	200,00 zł
e/ pozostałe usługi	11 323,20 zł
f/abonament RTV	302,40 zł
g/ usługi transportowe	19,68 zł
h/ prowizje i opłaty pocztowe	278,95 zł
Pozostałe koszty rodzajowe	8 588,62 zł
a/ rezerwa ,	5 735,34 zł
b/ delegacje	2 402,28 zł
d/ różne opłaty i składki	451,00 zł
Wynagrodzenia	280 583,41 zł
Ubez.spoleczne i inne świadczenia	60 453,12 zł
a/ ubezpieczenia społeczne	50 130,44 zł
b/ odpis na ZFŚS	9 248,15 zł
c/ różne opłaty i składki	67,53 zł
d/ pozostałe opłaty	492,00 zł
e/ usługi zdrowotne	515,00 zł
3. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	420 287,29 zł
a/ dotacja	411 799,75 zł
b/ zmiana stanu produktów	8 487,54 zł
4. Przychody finansowe	188,14 zł
kapitalizacja z kont bankowych	188,14 zł
5. Pozostałe przychody operacyjne	11 950,00 zł

GLÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
mgr *[Signature]* Kłosek
sporządził

DYREKTOR
[Signature]
mgr *[Signature]* Szczepionka
zatwierdził

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 rok

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W GORZYCACH Z/S W ROGOWIE

- I. 1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają :

załącznik Nr 1 - rozliczenie majątku trwałego za rok 2018

załącznik Nr 2 - rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2018

2. Stan funduszu jednostki na początku roku 2018 - -15 698,25 zł
- strata za rok 2018 - 2 540,91
- stan funduszu jednostki na koniec roku 2017 - 18 239,16 zł

3. Rezerwy na zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych w latach 2018-2021

Bilans – Pasywa B.I.2

Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku 2018
Nagrody jubileuszowe rok 2018	3 434,40	994,74	4 429,14	0,00	0,00
Nagrody jubileuszowe rok 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nagrody jubileuszowe rok 2020	13 403,10	1 344,60	0,00	4 058,40	10 689,30
Nagrody jubileuszowe rok 2021	0,00	3 396,00	0,00	0,00	3 396,00
Razem :	16 837,50	5 735,34	4 429,14	4 058,40	14 085,30

II.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - *załącznik Nr 3*
2. Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto :

I.	Przychody bilansowe	423 749,75
1	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	
2	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	
II	Przychody podatkowe (I - 1 + 2)	423 749,75
III.	Koszty bilansowe	430 684,74
1.	Koszty do wysokości dotacji otrzymanej na działalność bieżącą na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy	411 799,75
2.	Inne koszty ujęte w wyniku a nie stanowiące kosztu uzyskania przychodów (rezerwy na świadczenia pracownicze)	5 735,34
3.	Koszty stanowiące koszt podatkowy a nie ujęte w wyniku finansowym	
IV	Koszty uzyskania przychodów (III - 1 - 2 + 3)	13 149,65
V.	Dochód (II - IV)	410 600,10
VI	Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4a ustawy	
VII	Dochód (V+VI)	410 600,10
VIII	Dochód wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy przeznaczony na cele statutowe	410 600,10
XI.	Podstawa opodatkowania (VII- VIII)	

III.

IV.

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych
– załącznik Nr 4

V.

1. W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia.
3. W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zwiększeń i zmniejszeń z tytułu preceny środków trwałych.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Cholli
mgr Jolanta Klošek

DYREKTOR
Jyczmionka
mgr Anna Jyczmionka

Różniczenie majątku trwałego za rok za 2018 r.
44-362 KŁOSÓW

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GORZYCACH Z/S W ROGOWIE

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2018	PRZYCHODY						ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2018	
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0													0,00
I													0,00
II													0,00
III													0,00
IV	5 149,99												5 149,99
V													0,00
VI													0,00
VII													0,00
VIII													0,00
Razem	5 149,99	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		5 149,99
Pozostałe środki trwałe	90 244,84				950,00								91 194,84
Zbiory biblioteczne	616 854,21		4 348,00		31 747,09				523,37				652 425,93
śr.trw.w budowie													0,00
Wartości niematerialne i prawne	8 540,00												8 540,00
Ogółem aktywa trwałe	720 789,04	0,00	4 348,00	0,00	32 697,09			0,00	523,37	0,00	0,00		757 310,76

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Kłosek

DYREKTOR

mgr Anna Jędrzejowska

Gminna Biblioteka Publiczna
w Gorzycach
z/s w Rogowie, ul. Szkołna 3a
44-352 Rogów

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2018 r.

zał.nr.2

Gminna Biblioteka Publiczna w Gorzycach z/s w Rogowie

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne przychody	zakup	likwidacja	sprzedaż darowizny	korekta			
0											-
I											-
II											-
III											-
IV	5 149,99										5 149,99
V											-
VI											-
VII											-
VIII											-
Razem	5 149,99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 149,99
Pozostałe środki trwałe	90 244,84				950,00						91 194,84
Zbiory biblioteczne	616 854,21		4 348,00		31 747,09	523,37					652 425,93
śr.trw.w budowie											
Wartości niematerialne i prawne	8 540,00										8 540,00
Ogółem aktywa trwałe	715 639,05		4 348,00	-	32 697,09	523,37	-	-	-	-	757 310,76

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Chom
mgr Jolanta Kłosek

DYREKTOR
Chom
mgr Anna Jęczmionka

Gminna Biblioteka Publiczna
w Gorzycach
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a
44-362 Rogów

załącznik nr 3

**STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE
SPRZEDAŻY GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W
GORZYCACH Z/S W ROGOWIE**

LP.	Wyszczególnienie przychodów	2017	2018
1.	Kapitalizacja Odsetek	152,60 zł	188,14 zł
razem		152,60 zł	188,14 zł

GLÓWNA KSIĘGOWA
Jolanta Kłosek
mgr Jolanta Kłosek

DYREKTOR
Anna Jęczmionka
mgr Anna Jęczmionka

Gminna Biblioteka Publiczna
w Gorzycach
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a
44-362 Rogów

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2018

Załącznik nr 4

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GORZYCACH Z/S W ROGOWIE

Wyszczególnienie	2017	2018
Przeciętne zatrudnienie (w pełnych etatach)	7	7
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31.XII)	13	13
W tym pracownicy administracyjno - biurowi	9	9
pracownicy obsługi	4	4

GLÓWNA KSIĘGOWA
Jolanta Klosek
mgr Jolanta Klosek

DYREKTOR
Anna Jęczmionka
mgr Anna Jęczmionka

