

**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.

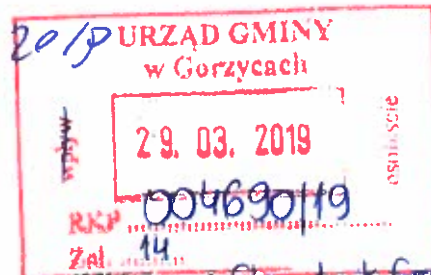
**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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.

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	I	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		

b)	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	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	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	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	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	<b>Aktywa obrotowe</b>	1 508,38	2 826,14	a)	kredyty i pożyczki		
I	<b>Zapasy</b>	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	<b>Należności krótkoterminowe</b>	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	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne		585,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	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	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B i C i D)	1 508,38	2 826,14		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	1 508,38	2 826,14

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
mgr Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
  
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
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>420 287,29</b>	<b>402 499,65</b>
	– 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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>439 172,28</b>	<b>425 182,24</b>
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		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-18 884,99</b>	<b>-22 682,59</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>16 298,96</b>	<b>11 950,00</b>
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	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-2 586,03</b>	<b>-10 732,59</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>188,14</b>	<b>152,62</b>
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		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>143,02</b>	
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	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	<b>-2 540,91</b>	<b>-10 579,97</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	<b>-2 540,91</b>	<b>-10 579,97</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
mgr Anna Jęczmionka



(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 31.12.2017rok	
1	2	3	
I	800	15 698,25 zł	saldo kona
Razem	suma	15 698,25 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) .....	
<b>Razem:</b>	

### 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
<b>Razem</b>	<b>suma</b>	<b>4 942,67 zł</b>	

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
<b>Razem</b>	<b>suma</b>		

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania

wykazane w sprawozdaniach Rb Z za 2018 , w tym:

pozostałe nie wykazane w sprawozdaniach Rb, w tym :

..... (wymienić według tytułów) .....

<b>Razem:</b>	
---------------	--

### 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
<b>Razem</b>	<b>suma</b>	<b>719,57 zł</b>	

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
<b>Razem</b>	<b>suma</b>		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Kłosek*

(podpis głównego księgowego jednostki)

DYREKTOR

*Kłosek*

(podpis kierownika jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:**

**1. Koszty działalności operacyjnej:**

<b>- Zużycie materiałów i energii</b>	<b>62 401,71 zł</b>
a/ energia elektryczna	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
<b>- Usługi obce</b>	<b>22 797,42 zł</b>
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
<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>8 588,62 zł</b>
a/ rezerwa ,	5 735,34 zł
b/ delegacje	2 402,28 zł
d/ różne opłaty i składki	451,00 zł
<b>Wynagrodzenia</b>	<b>280 583,41 zł</b>
<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>60 453,12 zł</b>
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
<b>3. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>420 287,29 zł</b>
a/ dotacja	411 799,75 zł
b/ zmiana stanu produktów	8 487,54 zł
<b>4. Przychody finansowe</b>	<b>188,14 zł</b>
kapitalizacja z kont bankowych	188,14 zł
<b>5. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>11 950,00 zł</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Krosek  
sporządził

DYREKTOR  
mgr Anna Jęczmionka  
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.	<b>Przychody bilansowe</b>	<b>423 749,75</b>
1	Przychody bilansowe nie stanowiące przychodów podatkowych	
2	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku	
II	<b>Przychody podatkowe (I – 1 + 2)</b>	<b>423 749,75</b>
III.	<b>Koszty bilansowe</b>	<b>430 684,74</b>
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	<b>Koszty uzyskania przychodów (III – 1 – 2 + 3)</b>	<b>13 149,65</b>
V.	<b>Dochód (II - IV)</b>	<b>410 600,10</b>
VI	<b>Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4a ustawy</b>	
VII	<b>Dochód (V+VI)</b>	<b>410 600,10</b>
VIII	<b>Dochód wolny od podatku na podstawie art. 17 ust. 1 ustawy przeznaczony na cele statutowe</b>	<b>410 600,10</b>
XI.	<b>Podstawa opodatkowania (VII- VIII)</b>	

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.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*[Signature]*  
mgr Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
*[Signature]*  
mgr Anna Jeczmonka

**Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2018 r.**  
44-362 RGÓW

GINNA 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	0,00	757 310,76

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Kłosek

DYREKTOR

mgr Anna Jędrziona

**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

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*[Podpis]*  
mgr Jolanta Kłosek

DIREKTOR  
*[Podpis]*  
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
mgr Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
  
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 Kłosek*  
mgr Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
*Anna Jęczmionka*  
mgr Anna Jęczmionka