

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
64-150 WIJEWO
ul. Parkowa 1
tel. 065 549 40 03
NIP: 697-20-75-129 REGON: 411443328

25
29.03.2019 /42

Wijewo, dnia 2019-03-28	
Wpłynęło 29. 03. 2019	
L.dz.1753...	Zal.5k.....

Wójt Gminy Wijewo

Zgodnie z art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 r. poz. 351) i w związku z art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 poz. 994 z późn. zm.)

Kierownik Gminnej Biblioteki Publicznej w Wijewie

zwraca się z prośbą do Wójta Gminy o zatwierdzenie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2018 samorządowej instytucji kultury pn. „**Gminna Biblioteka Publiczna w Wijewie**”

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Kucharska

Wijewo, 2019-03-28

INFORMACJA DODATKOWA –WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2018

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W WIJEWIE

Nazwa i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna w Wijewie ul. Parkowa 1
Filia Biblioteczna w Brennie ul. Jeziorna 3

Podstawowy przedmiot działalności: **rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców gminy Wijewo, upowszechnianie wiedzy i nauki, rozwój kultury i sprawne działanie sieci bibliotecznej.**

Wpis do rejestru instytucji kultury: 2000–12–15, poz. 1 rejestru Urzędu Gminy Wijewo

Data utworzenia Gminnej Biblioteki Publicznej: 1 stycznia 2002 r. jako instytucji kultury posiadającej osobowość prawną.

Okres objęty sprawozdaniem: 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r

Sprawozdanie finansowe i informacja dodatkowa zostały sporządzone w formie uproszczonej tj. zgodnie z art.50, ust.2 uor

Sprawozdanie niniejsze zawiera dane łączne jednostki i jej filii i zostało sporządzone przy założeniu, że instytucja będzie kontynuować działalność w przyszłości oraz , że nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Instytucja prowadzi działalność w oparciu o Ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz.U. z 2018 r. poz. 1283 ze zm.)i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 351)

Wycena aktywów i pasywów: nie rzadziej niż na dzień bilansowy – zgodnie z art. 28 uor.

Pomiar wyniku finansowego: różnica między przychodami netto ze sprzedaży usług z uwzględnieniem dotacji i innych zwiększeń (zgodnych z planem finansowym) a kosztami ogólnymi, finansowymi działalności instytucji (zgodnych z planem finansowym).

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego: sporządzone na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (rok obrotowy) uwzględniając AKTYWA i PASYWA na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy.

* Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVIII/210/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok, Gminna Biblioteka Publiczna otrzymała w budżecie na 2018 rok dotację w wysokości 130.000,00 zł.

W trakcie roku wpłynęły inne dotacje:

Dnia 09 sierpnia 2018 r. z Biblioteki Narodowej w Warszawie w wys. 9.474,00 zł.
z przeznaczeniem na „Promocję czytelnictwa” a szczegółowo na zakup nowości wydawniczych

Do budżetu zwrócono dotację niewykorzystaną w kwocie 1.983,61 zł.

Działalność instytucji opiera się głównie na działalności kulturalno-edukacyjnej służącej popularyzacji książki i czytelnictwa w środowisku.

Plan zakupu nowych książek na początek roku wynosił 6.700,00 zł., dzięki wsparciu ze strony Biblioteki Narodowej i po zmianach plan ten zwiększono do kwoty 16.174,00 zł.

W trakcie roku biblioteka zatrudniała:

2 osoby na umowę o pracę.

Zorganizowane spotkania autorskie - 3

PRZYCHODY:	137.490,39
w tym:	
- otrzymana dotacja z gminy po zwrotach	128.016,39
- dotacja z Biblioteki Narodowej	9.474,00
K O S Z T Y	137.490,39
w tym:	
- wynagrodzenia osobowe pracowników	81.811,23
w tym nagrody uznaniowe – 4.100,00	
- pochodne od wynagrodzeń	15.995,92
- materiały w tym:	3.973,97
prasa	976,60
drukarka i niszczarka	598,99
środki czystości, druki	1.651,71
pozostałe zakupy	746,67
- zakupy książek	16.174,00
Wijewo	9.841,11
Brenno	6.332,89
- zużycie wody	100,19
- pozostałe usługi w tym:	8.066,83
ścieki	136,47
telefony +INTERNET	1.034,58
abonament za program SOWA	1.704,00
czyszczenie firan	90,00
czynsz za wynajem pomieszczeń od GOK-u	2.716,64
podpisy elektroniczne	610,00

spotkania autorskie	1.050,00	
- wyjazdy służbowe i szkoleniowe		889,81
- odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych		4.742,64
- ekwiwalent pieniężny za śr.ochr.osob.		2.198,80
-wynagrodzenie za prowadzenie księgowości		2.880,00
- ubezpieczenie mienia		657,00
Środki na rachunku na początek roku		0,00
Środki pozostałe na koniec roku		0,00

KIEROWNICA
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Kuczyńska



Bilans na dzień 31.12.2018 r

AKTYWA	Suma złotych na		PASywa	Suma złotych na	
	Początek roku	Koniec roku		Początek roku	Koniec roku
B. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	0,00	0,00	C. KAPITAŁ(FUNDUSZ)WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1. Inne wartości niematerialne i prawne					
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Należności długoterminowe			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
B. AKTYWA OBROTOWE I+II+III+IV)	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I. Zapasy			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. Materiały			VIII. Zysk (strata) netto	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
III. Inwestycje krótkoterminowe			D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ. (I+II+III+IV)	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 0,00	0,00 0,00	I. Rezerwy na zobowiązania		
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresow.			1. Fundusze specjalne	0,00	0,00
			-Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA RAZEM	0,00	00,00	PASYWA RAZEM	0,00	0,00

Wijewo, dnia 2019-03-28

Umożnienie zbiorów bibliotecznych – 248.126,01 zł.
Umożnienie pozostał.środków trwałych - 22.237,98 zł.
Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych- 4.975,00 zł.

KIEROWNIA
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Pasna-Białas

P.o. Główny Księgowy
Krzysztof Pasna-Białas

**Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
za rok 2018.**

T r e ś ć	Suma w złotych i gr	
	za	okres
	Poprzedni	Sprawozd.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	137.490,39
I. Przychody netto ze sprzedaży		137.490,39
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B. Koszty działalności operacyjnej	131.471,39	137.490,39
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	3.925,83	4.074,16
III. Usługi obce	7.071,62	8.066,83
IV. Wynagrodzenia	81.573,75	84.691,23
V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia(szkolenia+ZFŚS), w tym:	20.125,43	23.827,17
- emerytalne	14.108,33	14.611,20
VI. Pozostałe koszty, w tym:	18.774,76	16.831,00
- wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-131.471,39	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	131.471,39	0,00
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
E. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	0,00	0,00
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
F. Przychody finansowe, w tym:	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodów aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
G. Koszty finansowe, w tym:	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
H. Zysk (strata) brutto (C+D-E+F-G)	0,00	0,00
I. Podatek dochodowy		
J. Zysk (strata) netto (H-I)	0,00	0,00

Wijewo, dnia 2019-03-28

Sporządził:

p.o. Główny Księgowy
Krystyna Piasna-Białas

Zatwierdził:

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Włodarczyńska