

ZARZĄDZENIE NR 30/2019
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 26 kwietnia 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu za 2018 rok

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r., poz. 351 ze zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2018r. poz. 1983, 1608 i z 2019 r. poz. 115) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam przedłożone przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu sprawozdanie finansowe za rok 2018.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2018r. wraz z objaśnieniami,
- b) rachunku zysków i strat sporządzonego na dzień 31.12.2018r.,
- c) zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminna Biblioteka Publiczna Warlubie Regon: 340287886		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2018r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale			A. Fundusz	831,34	871,67
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	-131,78	831,34
II. Rzeczowe aktywa trwale			II. Wynik finansowy netto		
1. Środki trwale			1.1. Zysk netto (+)	963,12	40,33
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpis z wyniku Finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwale			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwale 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	6.372,28	230,32
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	6.062,13	160,10
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6.061,80	160,10
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	7.203,62	1.101,99	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania	0,33	
1.2. Produkty i produkty			1.6. Sumy obce(depozytów)		

w toku			zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowy		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
	133,28	133,76		310,15	70,22
II. Należności krótkoterminowe			II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	310,15	70,22
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	133,28	133,76	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
	6.934,38	799,30	F. Inne pasywa		
III. Środki pieniężne					
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6.934,38	799,30			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	135,96	168,93			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	7.203,62	1.101,99	Suma pasywów	7.203,62	1101,99

A. Objasnienia- wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

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

- | | | |
|---|---|------------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | - | 772,44 |
| 2. Umorzenie środków trwałych | - | 0,00 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia | - | 429.574,15 |
| 4. Odpisy aktualizujące należności | - | 0,00 |

Główny Księgowy

 Główny księgowy

2019-03-28
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Warlubiu


 mgr Agnieszka Wiśniewska
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Biblioteka Publiczna
86-160 Warlubie
ul. Bąkowska 12
tel. 052 332 60 97

Adresat

Urząd Gminy
ul. Dworcowa 15
86-160 Warlubie

Numer identyfikacyjny REGON

340287886

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2018

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	516,32	-131,78
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	-648,10	963,12
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-648,10	963,12
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-131,78	831,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	963,12	40,33
1. zysk netto (+)	963,12	40,33
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+, -III-IV)	831,34	871,67

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur

(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Warubiu

mgr Agnieszka Wiśniewska
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień :

31-12-2018

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		2017	2018
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
-	od jednostek powiązanych	148 772,00	157 864,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	148 772,00	157 864,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej		
I.	Amortyzacja	148 131,11	157 892,38
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III.	Usługi obce	35 076,00	47 677,87
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	10 890,11	3 725,30
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	82 106,82	89 861,56
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 788,22	16 577,50
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	269,96	50,15
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	640,89	-28,38
D.	Pozostałe przychody operacyjne	309,00	48,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	309,00	48,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	949,89	19,62
G.	Przychody finansowe	13,23	20,71
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	13,23	20,71
-	od jednostek powiązanych	13,23	20,71
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:		
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	963,12	40,33
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	963,12	40,33
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	963,12	40,33

KIEROWNIK
 Główny Księgowy
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Warlubie

Sporządzono dnia:

28-03-2018

UZASADNIENIE

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michałak