

**Zarządzenie Nr 29 /2019
Wójta Gminy Kodrąb
z dnia 08.03.2019 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych Gminnej Biblioteki Publicznej
w Kodrębie.**

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r .o rachunkowości
(Dz. U. z 2019r. poz. 351).

zarządzam co następuje:

§1. Zatwierdza się sprawozdania finansowe za 2018r. Gminnej Biblioteki Publicznej
w Kodrębie wraz z załącznikami:

1. Załącznik 1 – Bilans
2. Załącznik 2 – Rachunek zysków i strat
3. Załącznik 3 – Informacja dodatkowa w postaci sprawozdania finansowego.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

W O J T
Bożena Krawczyk
mgr inż. Bożena Krawczyk

BILANS JEDNOSTKI
Gminnej Biblioteki Publicznej w Kodrąbie
na dzień 31.12.2018 roku

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	0,00	0,00
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki		
A.II Rzeczowe aktywa trwałe			A.II Wynik finansowy netto (+,-)		
A.II.1 Środki trwałe			A.II.1. Zysk netto(+)		
A.II.1.1 Grunty			A.II.2 Strata netto(-)		
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych (-))		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			B .Fundusze placówek		
A.II.1.4 Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
A.II.1.5 Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
A.II.2 Środki trwałe w budowie(inwestycje)			D.I. . Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie(inwestycje)			D.II Zobowiązania krótkoterminowe		
A.III Należności długoterminowe			D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe			D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów		
A.IV.1. Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
A.IV..2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
A.IV3. Inne długo terminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania		
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6 Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		

B Aktywa obrotowe	0,00	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I Zapasy			D.II.8 Fundusze specjalne		
B.I.1. Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
B.I..2 Półprodukty i produkty w toku			D.II 8.2 Inne fundusze		
B.I..3 Produkty gotowe			D.III Rezerwy na zobowiązania		
B.I..4 Towary			D.IV Rozliczenia międzyokresowe		
B.II Należności krótkoterminowe					
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					
B.II.2 Należności od budżetów					
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B.II.4 Pozostałe należności					
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.III.1. Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4 Inne środki pieniężne					
B.III.5 Akcje i udziały					
B.III.6 Inne papiery wartościowe					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW	0,00	0,00	SUMA PASYWÓW	0,00	0,00

KSIĘGOWA
Malgorzata Gawłowska

Kierownik Biblioteki
mgr Aleksandra Karasińska

**Rachunek zysków i strat
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień 31.12.2018r.**

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	91 103,40	96 347,51
A.I Przychody netto ze sprzedaży produktów		
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia- wartość dodatnia zmniejszenie-wartość ujemna)		
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	91 103,40	96 347,51
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	90 503,40	95 747,51
B.I. Amortyzacja		
B.II. Zużycie materiałów i energii	10 914,91	7 792,64
B.III. Usługi obce	2 264,00	4 462,44
B.IV. Podatki i opłaty		
B.V. Wynagrodzenia	62 062,80	67 289,20
B.IV. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 211,27	15 033,81
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 050,42	1 169,42
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu		
B.X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	600,00	600,00
D. Pozostałe przychody operacyjne		
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
D.II. Dotacje		

D.III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
E.II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	600,00	600,00
G. Przychody finansowe		
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II. Odsetki		
G.III. Inne		
H. Koszty finansowe	600,00	600,00
H.I. Odsetki		
H.II. Inne	600,00	600,00
I.Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	0,00	0,00
J.Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
J.I. Zyski nadzwyczajne		
J.II. Straty nadzwyczajne		
K.Zysk (strata) brutto (I + -J)	0,00	0,00
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	0,00	0,00

KSIĘGOWA
Małgorzata Gawłowska

Kierownik Biblioteki
mgr Aleksandra Karasińska

Samorządowa Instytucja Kultury Gminna Biblioteka Publiczna w Kodrębie

Sprawozdanie za 2018 rok

Na dzień 31 grudnia 2018r. w Gminnej Bibliotece Publicznej w Kodrębie zatrudnione są 2 osoby na podstawie umowy o pracę 1 ¼ etatu.

Przychody Gminnej Biblioteki Publicznej na dzień 31 grudnia 2018r. wynosiły ogółem:

	96 393,05 zł
- dotacja podmiotowa z Gminy Kodrąb	92 382,08 zł
- dotacja z Ministerstwa Kultury	4 000,00 zł
- kapitalizacja odsetek	10,97 zł

Na dzień 31 grudnia 2018r. wydatki Gminnej Biblioteki Publicznej wynosiły ogółem:

	96 347,51 zł
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	215,12 zł
- wynagrodzenia pracowników	67 289,20 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	850,24 zł
- zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek	6 942,40 zł
-składki na ubezpieczenie społeczne	11 848,99 zł
- składki na Fundusz Pracy	1 487,62 zł
- zakup usług pozostałych w tym:	5 062,44 zł
*koszty prowadzenia rachunku bankowego	600,00 zł
*nadzór nad programem księgowym „FELIX”	2 214,00 zł
* RODO	1 537,50 zł
* audyt	369,00 zł
* pozostałe	341,94 zł
- podróże służbowe	150,42 zł
- szkolenia pracowników	1 019,00 zł
- odpisy na ZFSS	1 482,08 zł

Na koniec okresu sprawozdawczego Gminna Biblioteka Publiczna w Kodrębie na koncie bankowym nie posiada żadnych środków.

Na dzień 31 grudnia 2018r. Gminna Biblioteka Publiczna nie posiada zobowiązań ani należności wymagalnych.

W dniu 31.12.2018r. dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji w wysokości 34,57 zł.
Kapitalizacje odsetek za 2018 r. w kwocie 10,79 zł przekazano na rachunek bankowy Gminy Kodrąb.

KSIĘGOWA
Małgorzata Gawłowska

Kierownik Biblioteki
mgr Aleksandra Karasińska