

UCHWAŁA NR V/27/2019
RADY GMINY ŚWINICE WARCKIE
z dnia 26 marca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki
Publicznej w Świnicach Warckich**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, poz.55) Rada Gminy Świnice Warckie uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Świnicach Warckich za rok 2018 składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Świnice Warckie oraz w siedzibie Gminnej Biblioteki Publicznej w Świnicach Warckich.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Jeżak H.
Halina Jeżak



BILANS

sporządzony na dzień **31-12-2018**

	STAN NA KONIEC OKRESU		PASYWA	STAN NA KONIEC OKRESU	
	POPZEDNIEGO	BIEŻĄCEGO		POPZEDNIEGO	BIEŻĄCEGO
AKTYWA			A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII)		1 153,76
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	399,90		I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 351,92	160,26
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			- nadwyżka wartości sprzedazy (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
2. Wartość firmy			III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	399,90		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
1. Środki trwałe (a-e)	399,90		- na udziały (akcje) własne		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VI. Zysk (strata) netto	-1 191,66	993,50
c) urządzenia techniczne i maszyny			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 3)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
3. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-c)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzieleno pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzieleno pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
c) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzieleno pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	162,64	1 155,65	402,28	1,89
I. Zapasy (1 do 5)				
1. Materiały				
2. Półprodukty i produkty w toku				
3. Produkty gotowe				
4. Towary				
5. Zaliczki na dostawy i usługi				
II. Należności krótkoterminowe (1 do 3)				
1. Należności od jednostek powiązanych				
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
3. Należności od pozostałych jednostek				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				
c) inne				
d) dochodzone na drodze sądowej				
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	162,64	1 155,65	2,38	1,89
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	162,64	1 155,65		
a) w jednostkach powiązanych				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	162,64	1 155,65		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	160,26	1 155,65		
- inne środki pieniężne	2,38			
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			2,38	1,89
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			399,90	
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY			399,90	
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE			399,90	
AKTYWA RAZEM	562,54	1 155,65	562,54	1 155,65

miejscowość **SWINICE WARCKIE** dnia **05-03-2019**
 Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS <http://www.ips-infor.com.pl/>

sporządził: **ILONA KRAJEWSKA**
 zatwierdził:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Ilona Krajewska

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
Monika Gałankiewicz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant porównawczy

z a 2018 R.

Treść	SUMY ZA OKRES	
	POPZEDNI	BIEŻĄCY
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 175,00	1 000,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 175,00	1 000,00
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	194 487,66	178 431,50
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	34 542,55	22 862,66
III. Usługi obce	12 210,94	10 938,35
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	116 591,22	110 356,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	27 082,39	27 195,81
- emerytalne	11 747,13	11 461,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 060,56	7 078,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-192 312,66	-177 431,50
D. Pozostałe przychody operacyjne	191 121,00	178 425,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	190 821,00	177 625,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	300,00	800,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-1 191,66	993,50
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
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:		
- 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	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		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 191,66	993,50
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J -K)	-1 191,66	993,50

sporządził:

zatwierdził:

miejsowość: ŚWINICE WARCKIE

ILONA KRAJEWSKA

data: 05-03-2019

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ilona Krajewska

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej

Monika Galankiewicz

Informacja dodatkowa

o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości
z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 395)

1. Na dzień 31 grudnia 2018 roku w Gminnej Bibliotece Publicznej w Świnicach Warckich wystąpiły:
 - a) środki trwałe
 - b) środki pieniężne 1 155,65
 - c) należności
 - d) w GBP prowadzony jest porównawczy rachunek zysków i strat
 - e) nie prowadzi się odpisów amortyzacyjnych

Razem suma bilansowa aktywów wynosi: 1 155,65

2. Stan funduszu na dzień 1 stycznia 2018 roku wynosił: 1 351,92
zwiększenia/zmniejszenia:
 - a) strata bilansowa za 2017 rok - 1 191,66

Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2018 roku: 160,26

3. Zobowiązania (ZFŚS) 1,89
4. Rozliczenia międzyokresowe
5. W roku 2018 wystąpił zysk w kwocie: 993,50

Razem suma bilansowa pasywów wynosi: 1 155,65

6. Stan rezerw na dzień 31.12.2018 roku wynosi 0,00 zł.
7. Zobowiązania na dzień 31.12.2018 roku nie występują.
8. Zobowiązania warunkowe nie występują.
9. GBP prowadzi działalność w oparciu o dotację z budżetu gminy, która w 2018 roku wynosiła 174 125,00 zł. i jest przychodem wolnym od podatku.
W 2018 r. GBP otrzymała dotację z Biblioteki Narodowej na zakup książek w wysokości 3 500,00 zł., oraz z Instytutu Książki na zakup komputerów i są to przychody wolne od podatku.
10. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat.
11. W roku 2018 w GBP stan zatrudnienia przedstawiał się następująco:
 - pracownicy merytoryczni bibliotek - 2 ½ etaty
 - pracownik obsługi - ¼ etatu
12. Wartość księgozbioru na dzień 31.12.2018 r. wynosi 191 586,22 zł., natomiast wartość wyposażenia na dzień 31.12.2018 r. – 120 357,46 zł., wartości niematerialne i prawne – 1 800,87 zł.
Zarówno księgozbiór jak i wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu z chwilą zakupu.

Świnice Warckie, dn. 05.03.2019 r

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ilona Krajewska

Zatwierdził:

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej

Monika Galaniewicz

SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W ŚWINICACH WARCKICH

za 2018 r.

Konto - nazwa	Plan po zmianach na rok 2018	Wykonanie do 31.12.2018 r.
<i>I. Stan środków na początku roku</i>	160,26	160,26
<i>II. Przychody ogółem:</i>	179 025,00	179 425,00
<i>w tym:</i>		
700 Sprzedaż produktów	1 000,00	1 000,00
760 Pozostałe przychody operacyjne	174 525,00	174 925,00
760-1 Pozostałe przychody operacyjne	3 500,00	3 500,00
Razem przychody (I+II)	179 185,26	179 585,26
<i>III. Koszty ogółem:</i>	179 020,00	178 431,50
<i>w tym:</i>		
401 Zużycie materiałów i energii	19 600,00	19 362,66
401-1 Zużycie materiałów i energii	3 500,00	3 500,00
402 Usługi obce	11 020,00	10 938,35
404 Wynagrodzenia	110 570,00	110 356,11
405 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 230,00	27 195,81
409 Pozostałe koszty rodzajowe	7 100,00	7 078,57
<i>IV. Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego</i>	165,26	1 153,76
Suma (III+IV)	179 185,26	179 585,26

**Załącznik
do sprawozdania rocznego
z wykonania planu finansowego
GBP w Świnicach Warckich
za 2018 r.**

PRZYCHODY:		
700 - usługi ksero	1 000,00	1 000,00
760 - dotacja organizatora - darowizny	174 125,00 800,00	174 925,00
760-1 - dotacja z MKiDN	3 500,00	3 500,00
PRZYCHODY OGÓŁEM:		179 425,00

KOSZTY:		
<i>Koszty działalności bieżącej:</i>		
401 - materiały administracyjne - materiały ogólnogospodarcze - zakup zbiorów bibliotecznych - wyposażenie - materiały promocyjne	3 047,20 3 102,88 4 004,13 5 111,61 4 096,84	19 362,66
402 - prowizje bankowe - usługi telekomunikacyjne - serwis ksero - usługi transportowe - opłata RTV - prenumerata - program biblioteczny MAK+ - usługi informatyczne w tym strona internetowa - odpady	505,00 3 094,61 2 340,51 338,40 151,20 1 829,31 1 210,32 1 112,40 356,60	10 938,35
404 - wynagrodzenia - prace zlecone	103 156,11 7 200,00	110 356,11

405	- składki ubezpieczenia społecznego - składki na FP - badania okresowe - szkolenia bhp - środki bhp - odpis na ZFŚS	19 375,10 2 652,84 50,00 320,00 746,86 4 051,01	27 195,81
409	- delegacje - spotkania DKK + imprezy GBP - ubezpieczenie majątku	1 610,36 4 739,51 728,70	7 078,57
Razem koszty działalności bieżącej:			174 931,50
Koszty realizacji zadania: "Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych" Umowa Nr BN/1445/2018 z dnia 03.07.2018 r.			
401-1	- zakup zbiorów bibliotecznych	3 500,00	3 500,00
Razem koszty realizacji zadania:			3 500,00
KOSZTY OGÓLEM:			178 431,50

W 2018 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Świnicach Warckich przystąpiła do realizacji zadania "Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych". - Umowa Nr BN/1445/2018 z dnia 03.07.2018 r. W okresie sprawozdawczym GBP w Świnicach Warckich otrzymała dofinansowanie w wysokości 3 500,00 zł., z czego wydatkowano 100%.

Gminna Biblioteka Publiczna w Świnicach Warckich informuje, że na dzień 31 grudnia 2018 r. posiada następujące należności:

a/ środki pieniężne na rachunku bankowym 1 153,76

Gminna Biblioteka Publiczna w Świnicach Warckich informuje, że na dzień 31 grudnia 2018 r. nie posiada żadnych zobowiązań.

Świnice Warckie, dn. 20.02.2019 r.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Ilona Krajewska

Zatwierdził:

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
Monika Gałankiewicz