

THE UNIVERSITY OF CHICAGO

Burmistrza Miasta i Gminy Suchedniów

z dnia 09 kwietnia 2019r

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2018 Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej im. Jana Pawła II w Suchedniowie.

Na podstawie art. 30 ust. 1 i art. 31 w związku z art. 26 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019r. poz. 506) oraz art. 29 ust 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2018r. poz. 1983, z 2019r., poz. 115) **zarządza się**, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2018 rok Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Suchedniowie stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SECRET//NOFORN, 04037

J

załącznik do rozgłoszenia
Nr 0050.26.2019 z dn 09.04.2019

LIBRARIUM GMINA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
ul. Józefa Piłsudskiego 1
14-100 Dąbrowa
tel. (22) 740 41 20, fax (22) 740 41 21

BILANS JEDNOSTEK							
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018r.							
Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Suchedniowie							
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz.	PASYWA	Stan na	Stan na
z uo.		31.12.2017	31.12.2018	z uo.		31.12.2017	31.12.2018
A	Aktywa trwałe (art. 30 ust. 1 pkt 13)	448193,68	464740,98	A	Fundusz / kapitał własny	178292,53	178849,44
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	178292,53	177986,77
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowowy)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe	316,28	31,2
II	Rzeczowe aktywa trwałe	448193,68	464740,98	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	448193,68	464740,98	VI	Zysk (strata) netto	-285,42	831,47
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	171300	171300	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	271508,42	287376,46
b)	budynki i budowle	268040,27	255170,58	I	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8853,41	38270,4	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek		
B	Aktywa obrotowe	1638,47	1484,32	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0		c)	Inne zobowiązania finansowe		
1.	Materiały			e)	inne		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe	985,02	0
3.	Produkty gotowe			3.	Wobec pozostałych jednostek	985,02	
				a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	985,02	
II	Należności krótkoterminowe	17,56	0	*	do 12 miesięcy	985,02	
3.	Należności od pozostałych jednostek	17,56		*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	17,56		e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe	113,28	65,01	i)	Inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	113,28	65,01	4.	fundusze specjalne		
b)	w pozostałych jednostkach			IV	Rozliczenia międzyokresowe	270523,4	287376,46
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	270523,4	287376,46
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	113,28	65,01	*	długoterminowe	270523,4	287376,46
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	113,28	65,01	*	krótkoterminowe		
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1507,63	1419,91				
	Suma aktywów	449832,15	466225,9		Suma pasywów	449832,15	466225,9

Sporządził:
Główny Księgowy Urszula Matla

Miejsce, data sporządzenia:
SUCHEDNIÓW, 2 28.03.2019

Zatwierdził:
Dyrektor Małgorzata Wiśniewska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Urszula Matla

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Małgorzata Wiśniewska

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

08 IV 2019

mgr Małgorzata Wiśniewska

SKO-GMINNA BIBLIOTEKA W SUCHEDNIOWIE		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za rok obrotowy 2017	za rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	324579,1	350539,4
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	79,1	139,4
V	Dotacje podmiotowe organizatora	324500	350400
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	343387,5	380885,74
I	Amortyzacja	33033,61	39390,01
II	Zużycie materiałów i energii	22150	26156,32
III	usługi obce	7171,84	5331,05
IV	Podatki i opłaty	261,23	
V	wynagrodzenia	229333,54	251392,73
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42988,73	47511,3
	w tym emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8448,55	11104,33
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-18808,4	-30346,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	18319,88	30922,06
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	18319,88	30922,06
E	Pozostałe koszty operacyjne		0
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-488,52	575,72
G	Przychody finansowe	203,69	255,75
I	Odsetki	203,69	255,75
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,25	
I	Odsetki	0,25	
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-285,08	831,47
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-285,08	831,47

SUCHEDNIÓW, 28.03.2019

Sporządził: Główny Księgowy
Urszula Matla

Zatwierdził: Dyrektor Małgorzata Wiśniewska

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Małgorzata Wiśniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Urszula Matla

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
MIEJSKO-GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W SUCHEDNIOWIE
ZA 2018 ROK**

Wprowadzenie

1. Sprawozdanie finansowe prezentuje działalność Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej im. Jana Pawła II, ul Kościelna 3, 26-130 Suchedniów NIP 663-14-05-241, która jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, a jej organizatorem jest Gmina Suchedniów.
2. Przyjęty został rok obrotowy od **01.01.2018** do **31.12.2018** obejmujący 12 kolejnych miesięcy.
3. Metody wyceny stosowane w jednostce:
 - wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu,
 - środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się liniowo,
 - środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu,
 - przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe
 - przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy wg rozporządzenia Ministra Finansów.
 - zbiory biblioteczne (księgozbiory) są jednorazowo amortyzowane i umarzane.
4. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działania jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Informacja dodatkowa - dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu

I. Aktywa trwałe

A. Rzeczowe aktywa trwałe:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość inwentarzowa	Umorzenie
1	Budynek Biblioteki	514 787,56	259 616,98
2	Regały	39 459,22	39 459,22
3	Kopiarka „Panasonic”	4 600,62	4 600,62
4	Drukarka HP Office Jet	5 458,37	3 279,52
5	Zestaw komp. DELL VOSTRO z drukarką OKI	5 845,00	5 406,63
6	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	3 371,63
7	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	3 371,63
8	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	3 371,63
9	Działka nr3128/6	171 300,00	-
10	Węzeł cieplny	34 833,07	0
	SUMA	787 218,84	322 477,86

Umorzenia środków trwałych w 2018 r. wyniosły 18 285,77 zł.

W grudniu 2018r. MGBP w Suchedniowie wprowadziła do ewidencji środków trwałych węzeł cieplny o wartości 34 833,07 zł, powstały w wyniku przebudowy sposobu ogrzewania budynku biblioteki.

B . Aktywa obrotowe .

Środki pieniężne w banku, na podstawie wyciągu bankowego oraz środki pieniężne w kasie na podstawie protokołu stanu kasy na dzień 31.XII. 2018 r. wynosiły 65,01 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyniosły 1 419,91 zł.

II. Pasywa

A. Fundusze własne

W skład pasywów wchodzi: fundusz podstawowy- 177 986,77 zł,
fundusz rezerwowy- 31,20 zł

B . Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

C. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W 2018 roku Biblioteka otrzymała od organizatora środki pieniężne w formie dotacji celowej na zmianę sposobu ogrzewania budynku w wysokości 34 833,07 zł. *Zgodnie z art. 41 ust. 1 pkt. 2 ustawy o rachunkowości środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych, zalicza się do rozliczeń międzyokresowych przychodów.* Zaliczona do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwota dotacji zwiększać będzie stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych, umorzeniowych od środka trwałego sfinansowanego z tej dotacji.

Na dzień 31.12.2018r. rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą 287 376,46zł.

Uzupełniające dane do rachunku zysków i strat:

	Przychody	381 717,21
1.	Dotacje otrzymane z budżetu gminy	350 400,00
2.	Odsetki bankowe	255,75
3.	Przychody ze sprzedaży usług	139,40
4.	Pozostałe przychody w tym:	30 922,06
	- dofinansowanie z Biblioteki	6 971,00
	Narodowej na książki	592,29
	-odszkodowanie	5 073,00
	-dary książkowe	
	-odpisy amortyzacyjne	18 285,77

	Koszty	380 885,74
1.	Amortyzacja	39 390,01
	-zbiory biblioteczne	21 104,24
	-roczna amortyzacja środków trwałych	18 285,77
2.	Wynagrodzenia	251 392,73
3.	Ubezpieczenia społeczne	47 511,30
4.	Zużycie materiałów i energii	26 156,32
5.	Usługi obce	5 331,05
6.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 104,33

Rok 2018 zamknął się zyskiem w kwocie 831,47 zł., który zostanie przeznaczony na Fundusz Rezerwowy jednostki.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury, która jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych, a wszystkie uzyskane przychody przeznacza na cele statutowe.

Informacje o stanie rezerw - nie utworzono rezerw na koniec 2018r.

Zyski i straty nadzwyczajne-nie wystąpiły w 2018r.

W okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 nie dokonano odpisów aktualizacyjnych.

Informacja o stanie zatrudnienia:

W Miejsko-Gminnej Bibliotece Publicznej w Suchedniowie w 2018 r. zatrudnionych było 8 pracowników: 2 bibliotekarzy zatrudnionych na pełny etat, 1 na $\frac{3}{4}$ etatu, 2 na $\frac{1}{2}$ etatu ,dyrektor, główna księgowa $\frac{1}{2}$ etatu , sprzątaczką $\frac{1}{2}$ etatu .

Sporządziła:
Główny Księgowy
Urszula Matla

Dyrektor:
Małgorzata Wiśniewska

GLÓWNA KSIĘGOWA
Urszula Matla
Urszula Matla

DYREKTOR BIBLIOTEKI
Małgorzata Wiśniewska
mgr Małgorzata Wiśniewska

Sprawdzone pod względem
formalnym i rachunkowym

08 IV 2019

mgr Jolanta Skrzypczak

BIBLIOTEKA PUBLICZNA W SUCHEDNIOWIE

Małgorzata Wiśniewska