

**ZARZĄDZENIE NR 22/2019
WÓJTA GMINY ŚWIERCZE**

z dnia 16 kwietnia 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2018 Gminnej Biblioteki Publicznej
w Świerczach**

Na podstawie art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 i 1608 oraz z 2019 r. poz. 115) i art. 52, art.53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzić przedłożone sprawozdanie finansowe za rok 2018 Gminnej Biblioteki Publicznej w Świerczach składające się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) w brzmieniu załączników nr 1,2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy


Adam Misiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biblioteka Publiczna w Świerczach pultuska 26,06-150 Świercze	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony	Adresat: Wójt Gminy Świercze
Numer identyfikacyjny REGON 000936724	na dzień 31.12.2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

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	1052,73	1182,78
1111- Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	806,43	1052,73
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	246,30	130,05
1. - Środki trwałe	0,00	0,00	1. - Zysk netto (+)	246,30	130,05
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	0,00	0,00	III. - Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. - Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	V. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13193,88	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III - Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	13193,88	0,00
I. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	13193,88	0,00
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	14251,25	1250,72	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
1. - Materiały	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. - Fundusze specjalne	4,64	67,94
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4,64	67,94
4. - Towary	0,00	0,00	2. - Inne fundusze	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	E. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	I. - Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00	II. - Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	14251,25	1250,72			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14251,25	1250,72			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	14251,25	1250,72	Suma pasywów	14251,25	1250,72

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.
B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	20148,17
2. Umorzenie środków trwałych	3 972,90
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	304597,22
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7. Odpisy aktualizujące należności	0,00
8.	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wice Główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
ŚWIERCZACH
mgr Monika Sosnowska
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biblioteka Publiczna w Świerczach pułtуска 26,06-150 Świercze	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Wójt Gminy Świercze
Numer identyfikacyjny REGON 000936724		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	127552,42	144857,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	246,30	357,10
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	127306,12	144500,00
Koszty działalności operacyjnej	128319,52	145811,65
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	36691,57	23223,21
III. Usługi obce	5347,62	4647,83
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	68710,26	93295,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	16681,07	23806,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	889,00	839,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-767,10	-954,55
D. Pozostałe przychody operacyjne	1013,40	1084,60
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
I' Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1013,40	1084,60
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	246,30	130,05
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	246,30	130,05
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
(zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	246,30	130,05

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
 (główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 W ŚWIERCZACH
[Podpis]
 mgr Monika Sienkowska-Gizesia

(kierownik jednostki)

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2018 Gminnej Biblioteki Publicznej
w Świerczach**

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 1 stycznia 2018 r.	14.246,61 zł
Niewykorzystana dotacja zwrócona organizatorowi w styczniu 2018 r.	13.193,88 zł
Planowana dotacja podmiotowa z budżetu gminy na 2018 r.	138.500,00 zł

Przychody:

1. Otrzymana dotacja podmiotowa z budżetu gminy w 2018 r.	138.500,00 zł
2. Dotacja z Biblioteki Narodowej	6.000,00 zł
3. Wpływy z usług statutowych /usługi reprograficzne/	357,10 zł
4. Pozostałe przychody operacyjne /dary książek od czytelników/	1.084,60 zł

Koszty/wydatki Gminnej Biblioteki Publicznej w roku 2018:

L.p.	Koszty/rodzaj	Plan	Wykonanie	w tym sfinansowanych		
				Dotacją organizatora	Innymi dotacjami	Środkami własnymi
1	Zakup materiałów i wyposażenia	22 138,61	22 138,61	15 911,56	6 000,00 ¹⁾	227,05
	w tym:					
	zakup książek	13 000,20	13 000,20	7 000,20	6 000,00	-
2	Usługi obce	4 647,83	4 647,83	4 647,83	-	-
3	Wynagrodzenia	93 295,19	93 295,19	93.295,19	-	-
4	Ubezpieczenia społeczne i pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	23 806,42	23 806,42	23 806,42	-	-
5	Pozostałe koszty	839,00	839,00	839,00	-	-
	Ogółem	144 727,05	144 727,05	138.500,00	6 000,00	227,05

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2018 r. wynosił 1.182,78 zł. Na dzień 31 grudnia 2018 r. stan należności biblioteki wynosił 0,00 zł również stan zobowiązań wynosił 0,00 zł.

Szczegółowe zestawienie kosztów za 2018 rok:

1. Zakup materiałów i wyposażenia	22.138,61 zł
w tym:	
- materiały biurowe	- 1.663,22 zł
- wyposażenie	1.678,41 zł
- materiały pomocniczo-instruktażowe	4.212,34 zł
- prenumerata prasy	970,01 zł
- materiały i nagrody związane z organizowanymi konkursami	614,43 zł
- zbiory biblioteczne	13.000,20 zł
2. Usługi obce	4.647,83 zł
w tym:	
- telekomunikacyjne i pocztowe	1.023,20 zł
- informatyczne	1.313,46 zł
- transportowe i kurierskie	179,77 zł
- bankowe	231,40 zł
- warsztaty i prezentacje	1.000,00 zł
- obsługa merytoryczna w zakresie ochrony danych osobowych	900,00 zł
3. Wynagrodzenia	93.295,19 zł
- osobowe	88.935,19 zł
- bezosobowe	4.360,00 zł

¹⁾ dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup książek

4. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	23.806,42 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	16.819,67 zł
- składki na Fundusz Pracy	1.797,59 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4.446,66 zł
- świadczenia BHP	250,00 zł
- podróże służbowe krajowe	142,50 zł
- szkolenia	160,00 zł
- badania lekarskie	190,00 zł
5. Pozostałe koszty	839,00 zł
- ubezpieczenia rzeczowe	839,00 zł
Razem koszty	144.727,05 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 Wiesława Władkowska

[Signature]
 GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
[Signature]
 mgr Monika Sosnowska-Grzesińska