

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Feliksa hrabiego Wężyka
w Baranowie
63-604 Baranów, ul. Rynek 21
NIP 619-18-92-046

1.04.2019

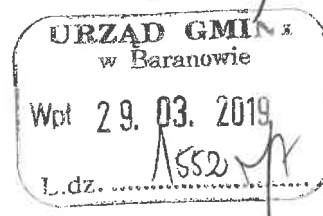
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Gminnej Biblioteki Publicznej im. Feliksa hrabiego Wężyka w Baranowie

Rynek 21

63-604 Baranów

NIP: 619-18-92-046, Regon: 300014607



Wprowadzenie

1. Gminna Biblioteka Publiczna im. Feliksa hrabiego Wężyka w Baranowie została utworzona na podstawie Zarządzenia Naczelnika Gminy w Baranowie Nr 12/75 z dnia 30.12.1975r. Jest samorządową instytucją kultury Gminy Baranów. Organizatorem Biblioteki jest Gmina Baranów.
2. Bezpośredni nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt Gminy Baranów. Nadzór merytoryczny nad jednostką sprawuje Powiatowa Biblioteka Publiczna w Kępnie i Wojewódzka Biblioteka Publiczna i Centrum Animacji Kultury w Poznaniu.
3. Gminna Biblioteka w Baranowie posiada dwie filie: Filia Biblioteki Publicznej w Mroczeniu oraz Filia Biblioteki Publicznej w Słupi pod Kępem. Jednostki te nie sporządzają samodzielnie sprawozdania finansowego.
4. Przedmiotem działalności wg PKD 9251A (działalność bibliotek publicznych) jest gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych, rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych, informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych.
5. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.
6. Roczne sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowaniu działalności. Nie istnieją okoliczności, wskazujące na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.
7. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości.
8. Aktywa i pasywa wskazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, stosując jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.

9. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Środki trwałe o wartości początkowej do 10 000,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
10. Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu, ujmuje się w cenie nabycia w momencie oddania do użytkowania, a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary wycenia się komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości rynkowej. Umorzenie zbiorów bibliotecznych następuje raz w miesiącu przyjęcia do zbiorów.

Dodatkowe informacje i objaśnienia
zgodnie z Ustawą o Rachunkowości obejmują w szczególności:

I.

1) Informacja o zmianie stanów rzeczowych składników majątkowych:

Lp.	Wartość początkowa na 01.01.2018	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2018
Grupa 8 Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	5.458,37 zł	0,00	0,00	5.458,37 zł
Razem	5.458,37 zł	0,00	0,00	5.458,37 zł

2) Informacje o zmianie stanu umorzenia środków trwałych.

Lp.	Wartość początkowa na 01.01.2018	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2018
Grupa 8 Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	5.458,37 zł	0,00	0,00	5.458,37 zł
Razem	5.458,37 zł	0,00	0,00	5.458,37 zł

3) Wartość pozostałych środków trwałych.

Jednostka posiada wartości niematerialne i prawne w kwocie 504,19 zł w całości umorzone. Wartość pozostałych środków trwałych wynosi 78.916,93 zł w całości umorzona. Jednostka posiada księgozbiory o wartości 225.400,64 zł w całości umorzone.

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystości:

Nie dotyczy.

5) Wartość nieamortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

Nie dotyczy

6) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli:

Nie dotyczy

7) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nie dotyczy

8) Dane o stanie kapitałów zapasowych i rezerwowych:

Nie dotyczy

9) Propozycje co do podziału zysku lub straty za rok obrotowy:

Strata roku 2018 wykazana w rachunku wyników zostanie po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego pokryta z konta Fundusz Instytucji Kultury.

10) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:

Nie dotyczy

11) Dane o odpisach aktualizujących wartości należności:

Nie dotyczy.

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy przewidywanym umową okresie spłaty:

a) do jednego roku: Nie dotyczy

b) od 1 do 5 lat: Nie dotyczy

c) ponad 5 lat: Nie dotyczy

13) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Nie dotyczy

14) Gminna Biblioteka Publiczna w Baranowie nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń.

II.

1) Struktura rzeczowa przychodów:

Łączne przychody uzyskane w 2018 roku wyniosły: 191.442,03 zł, wykaz szczegółowych przychodów:

- 185.616,03 zł – dotacja z Urzędu Gminy w Baranowie
- 5.801,00 zł – dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie
- 25,00 zł – przychody finansowe

2) Struktura rzeczowa kosztów:

Łączne koszty rodzajowe poniesione w 2018 roku wyniosły 192.578,18 zł, wykaz szczegółowych kosztów rodzajowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość z zł	Udział %
1.	Amortyzacja	0,00 zł	0,00
2.	Zużycie materiałów i energii	44 049,84 zł	22,87 %
3.	Usługi obce	24 590,45 zł	12,77 %
4.	Podatki i opłaty	708,00 zł	0,37 %
5.	Wynagrodzenia osobowe	95 864,31 zł	49,78 %
6.	Wynagrodzenia bezosobowe	3 123,00 zł	1,62 %
7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 542,04 zł	12,22 %
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	700,54 zł	0,36 %
9.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
10.	Koszty finansowe	0,00	0,00
	RAZEM	192.578,18 zł	100%

III.

1) Biblioteka nie sporządza sprawozdań z przepływu środków pieniężnych.

IV.

1) Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe:

Grupy zawodowe	Ilość zatrudnionych
Dyrektor	1
Bibliotekarz	1
RAZEM	2

V.

- 1) Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
- 2) Dyrektor jednostki nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy instytucji kultury.
- 3) Sprawozdanie zostało sporządzone w trzech jednobrzmiących egzemplarzach.

Baranów, dn. 28.03.2019r.

.....
Główny księgowy

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Lesiak
mgr Edyta Lesiak

.....
Dyrektor

Sporządził: *Imielińska Kamolinska*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA im. F. J. brachiego Wężyka 300014607 Baranów 63-604 Baranów, ul. Rynek 21 NIP 619-18-92-046		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		1.04.2019 URZĄD GMINY w Baranowie Wpł. 23.03.2019 L.dz. 1555-1 FN P-Sk P. Sk.	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.			
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. Fundusze	1 812,11	675,96
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 115,53	1 812,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 303,42	-1 136,15
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 303,42	-1 136,15
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	530,98	358,67
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	530,98	358,67
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	2 343,09	1 034,63	8. Fundusze specjalne	530,98	358,67
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	530,98	358,67
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 343,09	1 034,63			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 812,11	675,96			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	530,98	358,67			
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 343,09	1 034,63	Suma pasywów	2 343,09	1 034,63



(główny księgowy)

2019.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

1. F. KTOR

2. F. KTOR



(kierownik jednostki)