

ZARZĄDZENIE Nr 47/2019

Wójta Gminy Wodzisław

z dnia 31 maja 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2018 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Wodzisławiu

Na podstawie art. 25 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2018 r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Wodzisławiu, na które składa się:

- 1) Bilans na dzień 31 grudnia 2018 r. wraz z informacją dodatkową, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia,
- 2) Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia,
- 3) Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r. stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszego Zarządzenia.
- 4) Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2018 r. stanowiące załącznik Nr 4 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJTA GMINY
WODZISŁAW
Dorotnik Łukasik

UZASADNIENIE

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Wodzisławiu podlega zatwierdzeniu przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat: <i>LIGYT GMINY WODZISKAŁA</i>
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 Fundusz	-4562,28	-4807,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	191328,00	200275,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-195890,28	-205082,52
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4562,28	4807,52
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	199,02	330,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	533,00	581,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3830,26	3895,94
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

BEATA KSIĘGOWY

(główny księgowy)

BeSTia

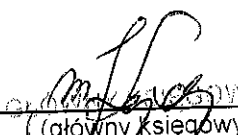
2019. 03. 27

(rok, miesiąc, dzień)

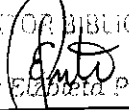
DYREKTOR BIBLIOTEKI

(kierownik jednostki)

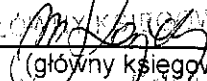
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	0,00	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe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


 Marzenna Kujda
 (główny księgowy)

2019. 03. 27
 (rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR BIBLIOTEKI

 mgr Elżbieta Puro
 (kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)

BeSTia

2019. 03. 27
 (rok, miesiąc, dzień)

DZIEKIŃCZYŃSKA BIBLIOTEKA

 mgr Elżbieta Puto

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

BeSTia

2019.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

WZROSTKOWA BIBLIOTEKA

mgr Magdalena Puc

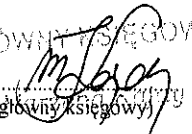
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

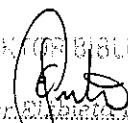
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 1
1.2	siedzibę jednostki
	UL. LEGIONÓW 1 28-330 LÓDZISKA
1.3	adres jednostki
	UL. LEGIONÓW 1 28-330 LÓDZISKA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	ZASPAKĄTANIE POTRZEB OSWIATOWYCH, KULTURALNYCH I INFORMACYJNYCH SPOŁECZEŃSTWA ORAZ UCZESTNICTWO W WPOWSZECHNIANIU WIEDZY I KULTURY
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	AKTYWA I PASywa LICZENIEME SA PRZY WUZGLEDNIENTU MADRZEDNYCH ZASAD RACHUNKOWOSCI, W SPOSOB PRZEUIDZIANY USTAWA O RACHUNKOWOSCI, Z WUZGLEDNIENTEM PRZEPISÓW USTAWY O FINANSACH PUBLIENNYCH I ROPPORZADZENIA MINISTRA ROPNOJMU I FINANSÓW Z DN. 13.09.2017 W SPRAWIE RACHUNKOWOSCI ORAZ PLANÓW KONT DLA BUDZETU PAŃSTWA, BUDZETÓW J.S.T., JEDNOSTEK BUDZETOWYCH, SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDZETOWYCH, PAŃSTWOWYCH FUNDUSZY CELOWYCH ORAZ PAŃSTWOWYCH JEDNOSTEK BUDZ. NAJACZYCH SIEDZIE POZA GRANICAMI RP. DLA POTRZEB WYMOHANIA W KSIĘGACH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMAT. I PRAWNYCH JEDNOSTKA PRZYJĘTA, IŻ ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI POZATKOWEJ PONIŻEJ 350,00ZŁ ZALICZA SIĘ BEZPOŚREDNIO W KOSZTY. JEDNORAZOWO, PRZEZ SPISANIE W KOSZTY W MIESIACU PRZYJĘCIA DO WZYWANIA, UMARZA SIĘ, KSIĄŻKI I INNE ZBIORY BIBLIOTECZNE.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	BRAK DANYCH
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	NIE DOTYCZY
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	NIE DOTYCZY
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	NIE DOTYCZY
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3500,00
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)

2019. 03. 27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR BIBLIOTEKI

 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: WOJCI GMINY WODZISŁAW	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	191 528,00	200 275,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	191 528,00	200 275,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	191 528,00	200 275,00
B.I.	Amortyzacja	0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	58 883,54	43 503,75
B.III.	Usługi obce	9 254,33	9 323,75
B.IV.	Podatki i opłaty	840,00	840,00
B.V.	Wynagrodzenia	114 886,83	119 278,54
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	27 117,98	27 349,28
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	345,32	179,68
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	0,00	0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


główny księgowy

2019. 03. 27

rok, miesiąc, dzień

kluczyk
kierownik jednostki

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


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 główny księgowy

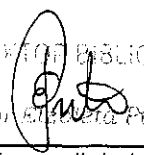
2019. 03. 27
 rok, miesiąc, dzień

WZROST BISKUPIOTEKI

 kierownik jednostki


główny księgowy

2018. 03. 27
rok, miesiąc, dzień


kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
		WOJCI GIMIM WOJZISLAW	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2018 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		191 328,00	200 275,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0	0
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		191 328,00	200 275,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0	0
1.4. Środki na inwestycje		0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0	0
1.10. Inne zwiększenia		0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			
2.1. Strata za rok ubiegły		195 890,28	205 082,52
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0	0
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0	0
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		191 328,00	200 275,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-195 890,28	-205 082,52
1. zysk netto (+)		0	0
2. strata netto (-)		-195 890,28	-205 082,52
3. nadwyżka środków obrotowych		0	0
IV. Fundusz (II+, -III)		-4 562,28	-4 807,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
[Signature]

2019. 03. 27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR BIBLIOTEKI

.....
[Signature]
[Stamp]

S P R A W O Z D A N I E

roczne z wykonania budżetu za rok 2018

Gminnej Biblioteki Publicznej w Wodzisławiu wraz z filiami

Na działalność bibliotek na 2018 rok przeznaczono dotację z budżetu Gminy Wodzisław w wysokości **193.838,00 zł**. Do dnia 31 grudnia otrzymano środki finansowe w wysokości **193.838,00 zł**.

Stan środków na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł

Otrzymana dotacja została przeznaczona na bieżącą działalność Gminnej Biblioteki Publicznej wraz z filiami, tj.:

- **wynagrodzenia i pochodne – 141.680,61 zł**

- **materiały i wyposażenie** (prenumerata prasy, zakup opału do ogrzewania lokali bibliotecznych, materiałów biurowych i dekoracyjnych, środków czystości, druków bibliotecznych, tuszy do drukarek, pieca wolnostojącego, krzesel i stolików do Nawarzac, kruszywa, piasku (do ułożenia kostki przed budynkiem), materiałów budowlanych i papy do remontu dachu GBP, aparatu telefonicznego i głośnika oraz pozostałych materiałów) – **26.655,64 zł**

- **zakup książek – 9.163,26 zł**

- **zakup energii i wody – 901,12 zł**

- **zakup pozostałych usług** (obsługa serwisowa programów komputerowych, pełnienie funkcji IOD, prowizja bankowa, abonament roczny programu płacowego INSERT, wywóz nieczystości, badania profilaktyczne pracowników, konserwacja