

Sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Golczewie za 2018 rok.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Golczewie działa na podstawie:

7. Ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r., poz. 406, z późniejszymi zmianami..)
8. Ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. z 2012 r., poz. 642 z późn. zm.).
9. Uchwały Nr XVI/94/04 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 14 maja 2004 r. w sprawie nadania statutu Miejsko-Gminnej Bibliotece Publicznej w Golczewie,
10. Uchwały Nr XIX/116/04 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 19 listopada 2004 r. sprawie w utworzenia instytucji kultury,
11. Organ prowadzący rejestr Gmina Golczewo, data wpisu do rejestru instytucji kultury 24.06.2004 r.
12. Siedziba Miejsko-Gminnej Biblioteki mieści się w Golczewo ul. Zwycięstwa 12 oraz Filia w Wysokiej Kam. ul. Spółdzielcza 2, terenem działalności których jest Gmina Golczewo.

Zadaniem Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej jest rozwój i zaspokajanie potrzeb czytelnich społeczności oraz rozwój informacji, upowszechnianie wiedzy i rozwój kultury. Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna gospodaruje samodzielnie przydzieloną przez Organizatora częścią mienia tj. przekazany księgozbiór i wyposażenie bibliotek. Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Golczewie prowadzi samodzielnie gospodarkę finansową w ramach posiadanych środków otrzymanych w formie dotacji z budżetu Organizatora, stosując zasadę efektywności ich wykorzystania. Poza w/w środkami Miejsko-Gminna Biblioteka otrzymała dotację w wysokości 4.360,00 zł na zakup książek z Biblioteki Narodowej w Warszawie.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna przyjęła zasady rachunkowości:

- rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy,
- ewidencja kosztów prowadzona jest według rodzajów,
- ewidencja księgowa prowadzona metodą komputerową, księgi rachunkowe gromadzone są na komputerowych nośnikach magnetycznych i za pośrednictwem wydruków komputerowych,
- wycenę aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przyjmuje się według cen nabycia lub wartości przeszacowanej, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, amortyzacja naliczana jest od wartości początkowej środków trwałych wprowadzonych do ewidencji, jednorazowo za okres całego roku metodą liniową,
- sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień kończący rok obrotowy.

Otrzymana dotacja z budżetu Organizatora w wysokości 109.915,72 zł została wykorzystana na :

Zużycie materiałów i energii	9.635,75
Usługi obce (usługi telefoniczne, bankowe, pocztowe, ściek i pozostałe)	- 5.513,07
Podatki i opłaty (opłaty za odpady komunalne, abonament RTV)	- 501,60
Wynagrodzenia	- 72.519,87
Świadczenia na rzecz pracowników (Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,, składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcy, składki na Fundusz Pracy)	- 17.483,88
Pozostałe koszty rodzajowe (koszty zarządu nieruchomością i fundusz remontowy, ubezpieczenie majątku i środków trwałych, szkolenia pracowników)	4.261,55

Zobowiązania za 2018 r.

431,54

KIEROWNIK
MIEJSKO - GMINNEJ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Quyke
L. ...

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Bilans jednostki		Adresat	
MIEJSKO - GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA ul. Zwycięstwa 12 72-410 Gołczewo REGON 812624692		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		BURMISTRZ GOŁCZEWA	
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	
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	
1. Środki trwałe		0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)	
1.1. Grunty				1.2. Strata netto (-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny				IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	
1.4. Środki transportu				V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.5. Inne środki trwałe				VI. Inne	
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)				B. Fundusze celowe	
3. Środki przekazane na poczet inwestycji				1.1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	
III. Należności długoterminowe				1.2.	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	
1.1. Akcje i udziały				D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe				I. Zobowiązania krótkoterminowe	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				1.2. Zobowiązania wobec budżetów	
B. Aktywa obrotowe		0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	
I. Zapasy		0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
1.1. Materiały				1.5. Pozostałe zobowiązania	
1.2. Półprodukty i produkty w toku				1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
1.3. Produkty gotowe				1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
1.4. Towary				1.8. Rezerwy na zobowiązania	
II. Należności krótkoterminowe		0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług				1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
1.2. Należności od budżetów				1.2. Inne Fundusze	
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych				E. Rozliczenia międzyokresowe	
1.4. Pozostałe należności				I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				II. Inne rozliczenia międzyokresowe	
III. Środki pieniężne		0,00	0,00	F. Inne pasywa	
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów		0,00	0,00	Suma pasywów	

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: (071) 2.013,00
- Umorzenie środków trwałych
- Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia (072) 2) 47.628,29
- Odpisy aktualizujące należności (290)
- Zbiory biblioteczne - umorzenie (074) 165.029,67

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
MIEJSKO - GMINNEJ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek Zysków i Strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
MIEJSKO GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA ul. Zwycięstwa 12 72-410 Golczewo REGON 812624692 PKO 92510 Numer identyfikacyjny REGON 812624692		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	BURMISTRZ GOLCZEWA	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		121 097,01	114 275,72
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby			
IV.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów			
V.	Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)	121 097,04	114 275,72	
B.	Koszty działalności operacyjnej	120 799,52	114 788,33	
I.	Amortyzacja			
II.	Zużycie materiałów i energii	22 268,92	14 076,82	
III.	Usługi obce	6 202,85	5 513,07	
IV.	Podatki i opłaty	417,00	501,60	
V.	Wynagrodzenia	70 493,82	72 519,87	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 961,11	17 915,42	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 455,22	4 261,55	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	297,52	-512,61	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)			
III.	Inne przychody operacyjne			
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne			
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	297,52	-512,61	
G.	Przychody finansowe	17,59	81,07	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki	17,59	81,07	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne			
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00	
I.	Odsetki			
II.	Strata ze zbycia inwestycji			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne			
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	315,11	-431,54	
J.	Wynik wydarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00	
I.	Zysk nadzwyczajny			
II.	Straty nadzwyczajne			
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	315,11	-431,54	
L.	Podatek dochodowy			
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	315,11	-431,54	

Główny księgowy
PODINSPEKTOR
Jadwiga Gryta

10.03.2018
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 MIEJSKO - GMINNEJ
 BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
 Kierownik jednostki
Ewa Gryta

MIEJSKO - GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
ul. Zwycięstwa 12
72-410 Golczewo
REGON 812624692 PKD 9251A

ZETAWIENIE SALD KONT SYNTETYCZNYCH NA DZIEŃ 31.12.2018

L.p.	Konto		Saldo	
	numer	nazwa	Wn	Ma
1	2	3	4	5
1	013	Pozostałe środki trwale amortyzowane .jednorazowo	47.628,29	
2	014	Zbiory biblioteczne	165029,67	
3	020	Wartości niematerialne i prawne	2.013,00	
4	072	Umorzenie środków trwałych amortyzowanych .jednorazowo		47.628,29
5	073	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych		2.013,00
6	074	Umorzenie zbiorów bibliotecznych		165029,67
7	225	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym		
8	229	Rozrachunki z ZUS		
9	234	Pozostałe Rozrachunki z Pracownikami		431,54
10	820	Rozliczenie wyniku finansowego		
11	860	Wynik Finansowy	431,54	
		R A Z E M	215102,50	215.102,50

KODDIREKTOR

KIEROWNIK
MIEJSKO - GMINNEJ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Ewa Gryta

Golczewo , 10.03.2019 r.