

ZARZĄDZENIE NR 50/2019

Wójta Gminy Reńska Wieś

z dnia 13 maja 2019r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Reńskiej Wsi za rok 2018**

Na podstawie art.2 ust.1 pkt.7 ,art.53 ust.1,art.70 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U z 2018r. poz.395 z późn.zm.) art.9 ust.2 ustawy z dnia 25 października 1991r.o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U z 2019r. poz.115,730) oraz Statutem Gminnej Biblioteki Publicznej nadanego Uchwałą Nr XXII/163/2000 Rady Gminy Reńska Wieś z dnia 30 sierpnia 2000r. zarządzam, co następuje

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi za 2018r.zawierające:

- Bilans na dzień 31.12.2018r.
- Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
Reńska Wieś
mgr Tomasz Hubert Kandziora

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
W REŃSKIEJ WSI

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2017			rok bieżący 31.12.2018	rok poprzedni 31.12.2017
A	Aktywa trwałe	241,66	12 408,34	A	Kapitał (fundusz) własny	82,65	12 408,34
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 408,34	24 337,12
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
A	Rzeczowe aktywa trwałe	241,66	12 408,34	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	241,66	12 408,34		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-12 325,69	-11 928,78
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	241,66	12 408,34	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	885,07	517,68
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				- krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

d)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	885,07	517,68
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
e)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	241,70	241,70
	Aktywa obrotowe	726,06	517,68	a)	kredyty i pożyczki		
	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy		
	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	241,70	241,70
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	643,37	275,98
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i z równotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	726,06	517,68			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	726,06	517,68			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	726,06	517,68			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	82,69	241,70			
	– inne środki pieniężne	643,37	275,98			
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	967,72	12 926,02			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)			967,72	12 926,02	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Urszula Marks

Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Bonetkiej Wsi
Barbara Franica
Barbara Franica

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2018	rok poprzedni 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	165 802,76	160 065,87
I	Amortyzacja	12 166,68	12 166,68
II	Zużycie materiałów i energii	20 128,61	25 010,21
III	Usługi obce	4 788,97	8 034,60
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	105 816,05	93 389,73
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	22 222,11	17 416,05
	– emerytalne	0,00	1 699,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	680,34	4 048,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-165 802,76	-160 065,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	153 477,07	148 137,09
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	147 000,00	147 320,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	6 477,07	817,09
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-12 325,69	-11 928,78
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-12 325,69	-11 928,78
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-12 325,69	-11 928,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Urszula Marks

Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Reńskiej Wsi
Franka
Barbara P.