

Zarządzenie Nr 128/2019

Burmistrza Gostynia

z dnia 12 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2018 r. Biblioteki  
Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu

Na podstawie art. 29 ust. 5 z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 ze zm.) , art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 351)

Burmistrza zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2018 r. Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu składające się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego, stanowiącego załącznik Nr 1,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r. stanowiącego załącznik Nr 2,
- c) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. stanowiącego załącznik Nr 3.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ  
  
mgr inż. Jerzy Kulak

Uzasadnienie  
do Zarządzenia Nr 128/2019  
Burmistrza Gostynia  
z dnia 12 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2018 r. Biblioteki  
Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu

Zarządzenie dotyczy zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego.

Załącznikami do zarządzenia są:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans,
- 3) rachunek zysków i strat.

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 27 092,05 zł, natomiast rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. zamknął się stratą netto w kwocie - - 1 034,07 zł.

BURMISTRZ  
  
mgr inż. Jerzy Kulak

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Biblioteka Publiczna miasta i Gminy w Gostyniu  
ul. Wrocławska 257, 63-800 Gostyń
2. Podstawowy przedmiot działalności: Upowszechnianie czytelnictwa
3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury pod nr : 0812/1/97
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz zgodnie z zasadami zawartymi w polityce rachunkowości biblioteki
  - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia - zakupu powiększonego o dodatkowe nakłady (niezbędne dla prawidłowego i bezpiecznego korzystania)
  - b) materiały – w cenach zakupu
  - c) należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności
  - d) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty
  - e) kapitały (fundusze) własne - w wartości nominalnej
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej

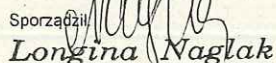
GLÓWNA KSIĘGOWA

*Longina Naglak*  
Longina Naglak

DYREKTOR

*mgr Przemysław Pawlak*  
mgr Przemysław Pawlak

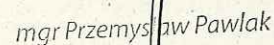
nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK				Burmistrz Gostynia	
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018. r.				Stan na	Stan na
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz	PASYWA	Stan na	Stan na
z uor		31.12.2017	31.12.2018	uor		31.12.2017	31.12.2018
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	45603,60	12424,31	A.	Fundusz własny	39716,08	18693,11
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1.pkt 14, art.33)	9042,34	1819,15	I	Fundusz podstawowy	30098,54	19727,18
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Fundusz zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	9042,34	1819,15	III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	36561,26	10605,16	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	36561,26	10605,16	VI	Zysk (strata) netto	9617,54	-1034,07
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21. art..35d i 37)	8845,99	8398,94
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d)	środki transportu	16572,36	10605,16	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe	19988,90	0,00	*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	2958,47	14667,74	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	8845,99	8398,94
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	8845,99	8398,94
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe	8845,99	0
5.	Zaliczki na dostawy			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0	8398,94
				*	do 12 miesięcy		8398,94
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	1657,56	1630,89	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	1657,56	1630,89	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1657,56	1630,89	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne			g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1300,91	13036,85	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1300,91	13036,85	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
a)	w pozostałych jednostkach	0	0	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1300,91	13036,85	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach						
*	inne środki pieniężne	1300,91	13036,85				
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
<b>Suma aktywów</b>		<b>48562,07</b>	<b>27092,05</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>48562,07</b>	<b>27092,05</b>

Sporządził:  
  
 Longina Naglak

Miejsce, data sporządzenia:  
 Gostyń 2018-03-19

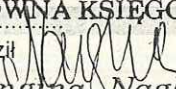
Zatwierdził:

DYREKTOR

  
 mgr Przemysław Pawlak

umorzenie środków trwałych- budynek	758838,03
umorzenie wart.niemal. i prawnych	24377,73
umorzenie sprzętu śr-trw. komp.	98618,33
umorzenie księgozbioru	1052879,62
umorzenie wyposażenia	167428,01
umorzenie zbiorów audio	55567,46
razem	2157709,18

Biblioteka Publiczna MiG w Gostyniu		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2017	za bieżący rok obrotowy 2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1087193,00</b>	<b>1143251,00</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje podmiotowe organizatora	1073750,00	1120310,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	13443,00	22941,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1114054,71</b>	<b>1184693,49</b>
I	Amortyzacja	4793,80	13190,39
II	Zużycie materiałów i energii	200554,8	177718,82
III	usługi obce	46509,89	70149,02
IV	Podatki i opłaty		
V	wynagrodzenia	716227,17	761993,83
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	126643,24	133098,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	19325,81	28542,97
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-26861,71</b>	<b>-41442,49</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>36479,25</b>	<b>40408,42</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	36479,25	40408,42
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>9617,54</b>	<b>-1034,07</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Odsetki		
II	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Odsetki		
II	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>9617,54</b>	<b>-1034,07</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto (I+J)</b>	<b>9617,54</b>	<b>-1034,07</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>9617,54</b>	<b>-1034,07</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 sporządził   
 Longina Naglak

Gostyń, 2019-03-20  
 miejscowość i data

DYREKTOR.....  
 zatwierdził  
 mgr Przenysław Pawlak