

ZARZĄDZENIE NR 38/2019
WÓJTA GMINY CZERNICE BOROWE
z dnia 19 kwietnia 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Czernicach Borowych za 2018 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1. i art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 i poz.55), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1983, poz. 1608 i z 2019 r poz. 115) oraz § 11 ust.6 Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Czernicach Borowych stanowiącego załącznik do uchwały Nr 273/XXV/13 Rady Gminy Czernice Borowe z dnia 5 września 2013 r.

zarządzam, co następuje:

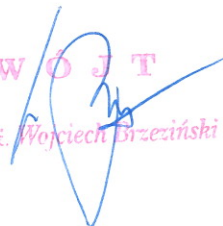
§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Czernicach Borowych sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku w treści zgodnej z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA
mgr inż. Wojciech Brzeziński



Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych
 ul. Chełchowskiego 12, 06-415 Czernice Borowe
 REGON 551319574
 NIP 761-147-28-78
 Jednostka kontynuująca działalność

BILANS
 sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
 za rok obrotowy od 01.01.2018 do 31.12.2018

Wyszczególnienie	Stan na początek 2018 roku	Stan na koniec 2018 roku
Aktywa		
A. Aktywa trwałe	2 916 781,13	2 852 679,69
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 916 781,13	2 852 679,69
1. Środki trwałe	1 849 623,07	2 852 679,69
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	296 232,31	296 232,31
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 539 680,00	2 508 231,21
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 710,76	48 216,17
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	1 067 158,06	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		

– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	8 500,76	2 725,09
I. Zapasy	2 035,50	0,00
1. Materiały	2 035,50	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	455,01	766,67
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	455,01	766,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	455,01	766,67
– do 12 miesięcy	455,01	766,67
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 010,25	1 958,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 010,25	1 958,42
a) w jednostkach powiązanych		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		

– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 010,25	1 958,42
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 010,25	1 958,42
– inne środki pieniężne		
– inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	2 925 281,89	2 855 404,78

Pasywa

A. Kapitał (fundusz) własny	1 172 569,24	1 117 053,81
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 191 349,71	1 172 569,24
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-18 780,47	-55 515,43
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 752 712,65	1 738 350,97
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
– długoterminowa		
– krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
– długoterminowe		
– krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 602,11	15 745,90
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00

- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 437,45	15 668,58
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 822,10	5 206,90
- do 12 miesięcy	3 822,10	5 206,90
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 195,22	6 566,97
h) z tytułu wynagrodzeń	3 078,04	3 669,31
i) inne	342,09	225,40
3. Fundusze specjalne	164,66	77,32
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 743 110,54	1 722 605,07
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 743 110,54	1 722 605,07
- długoterminowe	1 743 110,54	1 722 385,58
- krótkoterminowe	0,00	219,49
Pasywa razem	2 925 281,89	2 855 404,78

Czernice Borowe, dnia 2019.03.26

p.o. KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czernicach Borowych
mgr Iwona Jastrzewska

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Czernicach Borowych
ul. Wolności 12, 06-415 Czernice Borowe
tel. 23 674 60 72
kom: 551319574, NIP 761-147-28-78

Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych
 ul. Chełchowskiego 12, 06-415 Czernice Borowe
 REGON 551319574
 NIP 761-147-28-78

Rachunek zysków i strat
 sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
 za rok obrotowy od 01.01.2018 do 31.12.2018

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Stan na początek 2018 roku	Stan na koniec 2018 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 169,00	33 167,55
– od jednostek powiązanych		
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	1 169,00	33 167,55
B. Koszty działalności operacyjnej	179 399,98	390 542,68
I. Amortyzacja	37 778,12	171 412,98
II. Zużycie materiałów i energii	52 351,24	72 502,73
III. Usługi obce	6 344,13	37 460,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
– podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	66 142,19	88 777,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	15 614,46	18 511,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 169,84	1 877,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-178230,98	-357375,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	158 868,37	302 328,92
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	158 868,37	285 330,90
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		16 998,02
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-19 362,61	-55 046,21
G. Przychody finansowe	582,14	71,05
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:	582,14	71,05
– 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	0,00	540,27
I. Odsetki, w tym:	0,00	540,27
– 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)	-18 780,47	-55 515,43
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-18 780,47	-55 515,43

Czernice Borowe, dnia 2019.03.26

p.o. KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Czernicach Borowych
 mgr Iwona Zakrzewska

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 w Czernicach Borowych
 ul. Chętelowskiego 12, 06-415 Czernice Borowe
 tel. 23 674 60 72
 Regon: 551319574, NIP 761-147-28-78

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicach Borowych

ul. Chelchowskiego 12, 06-415 Czernice Borowe

REGON 551319574

NIP 761-147-28-78

Organ prowadzący rejestr- Gmina Czernice Borowe

Instytucja kultury prowadząca działalność

sporządza bilans i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy 2018.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza Gmina Czernice Borowe.

Nie dokonywano przeszacowań poszczególnych wartości bilansowych w okresie sprawozdawczym w związku ze zmianą cen i różnic kursowych

Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12. 2018 roku wynosi : 239 426,83 zł., w tym:

budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 206 793,80 zł;

urządzenia techniczne i maszyny 27 633,03 zł;

inne środki trwałe 5000,00 zł.

Umorzenie pozostałych środków trwałych wynosi 187 053,22 zł

Umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi 165 726,61 zł

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych wynosi 23 434,92 zł.

Zatrudnienie w przeliczeniu na pełny etat wynosi na dzień 31.12.2018 r. 3 etaty

Liczba pracujących w osobach na dzień 31.12.2018 r. wynosi 3 osoby.

Odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń socjalnych w 2018 roku wynosił 2 964,15 zł

Koszty Funduszu pracy wynosiły 1 018,66 zł.

Instytucja kultury prowadzi cztery rachunki bankowe.

1. Rachunek podstawowy - stan środków na tym rachunku w dniu 31.12.2018 r. wynosi 1 654,25 zł;

2. Rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych - stan środków na tym rachunku w dniu 31.12.2018 r. wynosi 77,32 zł;

3. Rachunek sum depozytowych - stan środków na tym rachunku w dniu 31.12.2018 r. wynosi 225,40 zł;

4. Rachunek podstawowy - subkonto do obsługi projektu "Rozbudowa, remont i wyposażenie Gminnej Biblioteki Publicznej w Czernicach Borowych oraz remont i wyposażenie pomieszczeń użytkowanych przez bibliotekę w miejscowości Chojnowo" - stan środków na tym rachunku w dniu 31.12.2018 r. wynosi 1,45 zł;

Na Fundusze specjalne składa się Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie : na początek roku 164,66 zł , na koniec roku 77,32 zł.

Czernice Borowe, dnia 2019.03.26

mgr Iwona Zakrzewska
Gminna Biblioteka Publiczna
w Czernicach Borowych

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Czernicach Borowych
ul. Chelchowskiego 12, 06-415 Czernice Borowe
tel. 23 674 60 72
REGON 551319574, NIP 761-147-28-78

Informacje uzupełniające do bilansu:

1) kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

Wszystkie zobowiązania wykazano w bilansie

2) kwota zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii,

Nie udzielano

3) o udziałach (akcjach) własnych, w tym:

a) przyczyna nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym,

Nie nabywano udziałów (akcji)

b) liczba i wartość nominalna nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów (akcji), a w przypadku braku wartości nominalnej, ich wartość księgową, jak też część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują,

Nie nabywano udziałów (akcji)

c) w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego, równowartość tych udziałów (akcji),

Nie nabywano udziałów (akcji)

d) liczba i wartość nominalna lub, w razie braku wartości nominalnej, wartość księgową wszystkich udziałów (akcji) nabytych i zatrzymanych, jak również część kapitału podstawowego, którą te udziały (akcje) reprezentują.

Nie nabywano udziałów (akcji)

Czernice Borowe, dnia 2019.03.26


mgr KICZYŃNIK
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Czernicach Borowych
ul. Chełchowskiego 12, 06-415 Czernice Borowe
tel. 23 674 60 72
Regon: 551319574, NIP 761-147-28-78