

ZARZĄDZENIE Nr 70/2019
WÓJTA GMINY WIDAWA
z dnia 28 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Widawie za 2018 rok.

Na podstawie art. 29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2018 r. poz.1983, z późniejszymi zmianami) oraz art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe za 2018 r. samorządowej instytucji kultury Gminnej Biblioteki Publicznej w Widawie za 2018 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, co stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami

INFORMACJA DODATKOWA

**o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 29 września 1994 roku
o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351)**

I. Stosowanie metody wyceny

Na dzień 31 grudnia 2018 roku aktywa i pasywa wyceniono w Gminnej Bibliotece Publicznej w Widawie następująco:
- środki trwałe - nie posiada.

W Gminnej Bibliotece Publicznej w Widawie prowadzi się porównawczy rachunek kosztów. Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym, które nie byłyby uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

II. Gminna Biblioteka Publiczna w Widawie nie posiada gruntów własnych.

III. Gminna Biblioteka Publiczna w Widawie nie posiada środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

IV. Informacja o wielkości funduszków:
stan na dzień 31 grudnia 2018 roku wyniósł - 380,09 zł.

V. W Gminnej Bibliotece Publicznej w Widawie straty nie wystąpiły.

VI. W 2018 roku nie tworzone rezerw na należności.

VII. Na dzień 31 grudnia 2018 r. zobowiązania krótkoterminowa wyniosły - nie wystąpiły

VIII. W 2018 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Widawie nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń wekslowych.

IX. Straty i zyski nadzwyczajne w 2018 roku nie wystąpiły.

X. Przeciętne zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2018 roku w osobach i etatach kształtowało się następująco:

- Kierownik – 1 etat (1 os.);
- Bibliotekarz - 1 etat (1 os.);
- Księgowy - 1/8 etatu (1 os.);
- Bibliotekarz – ½ etatu (1 os.) - FB w Chociwui

*Załącznik
do Zarządzenia Nr 70/2019
Wójta Gminy Widawa z dnia 28
czerwca 2019r.*

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W WIDAWIE ZA ROK 2018

I. Informacje ogólne.

Gminna Biblioteka Publiczna w Widawie ul. Mickiewicza 24, 98-170 Widawa, REGON: 101533882, NIP: 831-163-26-05, prowadzi swą działalność na podstawie Statutu nadanego Uchwałą Nr XIX/176/12 Rady Gminy Widawa z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Widawie. Organizatorem Gminnej Biblioteki Publicznej jest Gmina Widawa. Gminna Biblioteka Publiczna jest samorządową instytucją kultury, wpisaną do rejestru instytucji kultury w dniu 15.01.2013 r. pod Nr 2 Instytucja została utworzona na czas nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku. Sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności kulturalnej przez jednostkę, dającej się przewidzieć w przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na przestanie kontynuowania działalności przez instytucje kultury. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 roku są zgodne z ustawą o rachunkowości.

II. Działalność

Biblioteka służy zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa Gminy oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.

Przedmiotem działalności Biblioteki zgodnie ze statutem jest:

- gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych;
- obsługa użytkowników, przede wszystkim udostępnianie zbiorów oraz prowadzenie działalności informacyjnej, zwłaszcza informowanie o zbiorach własnych, innych bibliotek, muzeów i ośrodków informacji naukowej, a także współdziałanie z archiwami w tym zakresie;
- prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, naukowo - badawczej, edukacyjnej i popularyzatorskiej;
- udostępnianie zbiorów na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz, prowadzenie wymiany międzybibliotecznej;
- organizowanie czytelnictwa i udostępnianie materiałów bibliotecznych mieszkańcom gminy;
- współdziałanie z innymi bibliotekami i instytucjami kultury w zakresie rozwijania czytelnictwa i zaspokajania potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczności gminy;
- tworzenie i udostępnianie baz danych katalogowych i bibliograficznych;
- organizowanie i prowadzenie różnych form pracy z czytelnikiem, służących popularyzacji książki, sztuki i nauki oraz upowszechnianiu dorobku kulturalnego gminy.

Biblioteka współpracuje z innymi bibliotekami, instytucjami kultury, podmiotami prowadzącymi działalność kulturalną, stowarzyszeniami i związkami twórców i artystów oraz organami władz publicznych zajmujących się działalnością kulturalną

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna ul. Mickiewicza 24 98-170 Widawa		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Gminy Widawa ul. Rynek Kościuszki 10 98-170 Widawa	
101533882		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.			
Numer identyfikacyjny REGON					
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. Fundusze	397,11	380,09
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	15,30	397,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	381,81	-17,02
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	381,81	
1,1. Grunty			2. Strata netto (-)		-17,02
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			11. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Alicje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

Aktywa obrotowe	397,11	380,09	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
E Zapasy	0,00	0,00	8.1, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	397,11	380,09			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	397,11	380,09			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	397,11	380,09	Suma pasywów	397,11	380,09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna ul. Mickiewicza 24 98-170 Widawa 101533882 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018.	Adresat Urząd Gminy Widawa ul. Rynek Kościuszki 10 98-170 Widawa	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	150 497,16	168 837,58	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	497,16	837,58	
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	150 000,00	168 000,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej	150 115,35	168 854,60	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	23 002,73	23 691,21	
III. Usługi obce	6 428,79	8155,65	
IV. Podatki i opłaty	241,00	370,06	
V. Wynagrodzenia	96 508,25	110 946,00	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	23 210,59	25 148,22	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	723,99	543,46	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	381,81	-17,02	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	381,81	-17,02	

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
1. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	381,81	-17,02
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	381,81	-17,02