

ZARZĄDZENIE NR 41/19
WÓJTA GMINY SUWAŁKI
z dnia 9 kwietnia 2019 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury -
Gminnej Biblioteki Publicznej w Płocicznie-Tartak za 2018 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) w związku z art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 351) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. ustawa z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 1608) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić przedłożone przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Płocicznie-Tartak sprawozdanie finansowe za 2018 rok obejmujące:

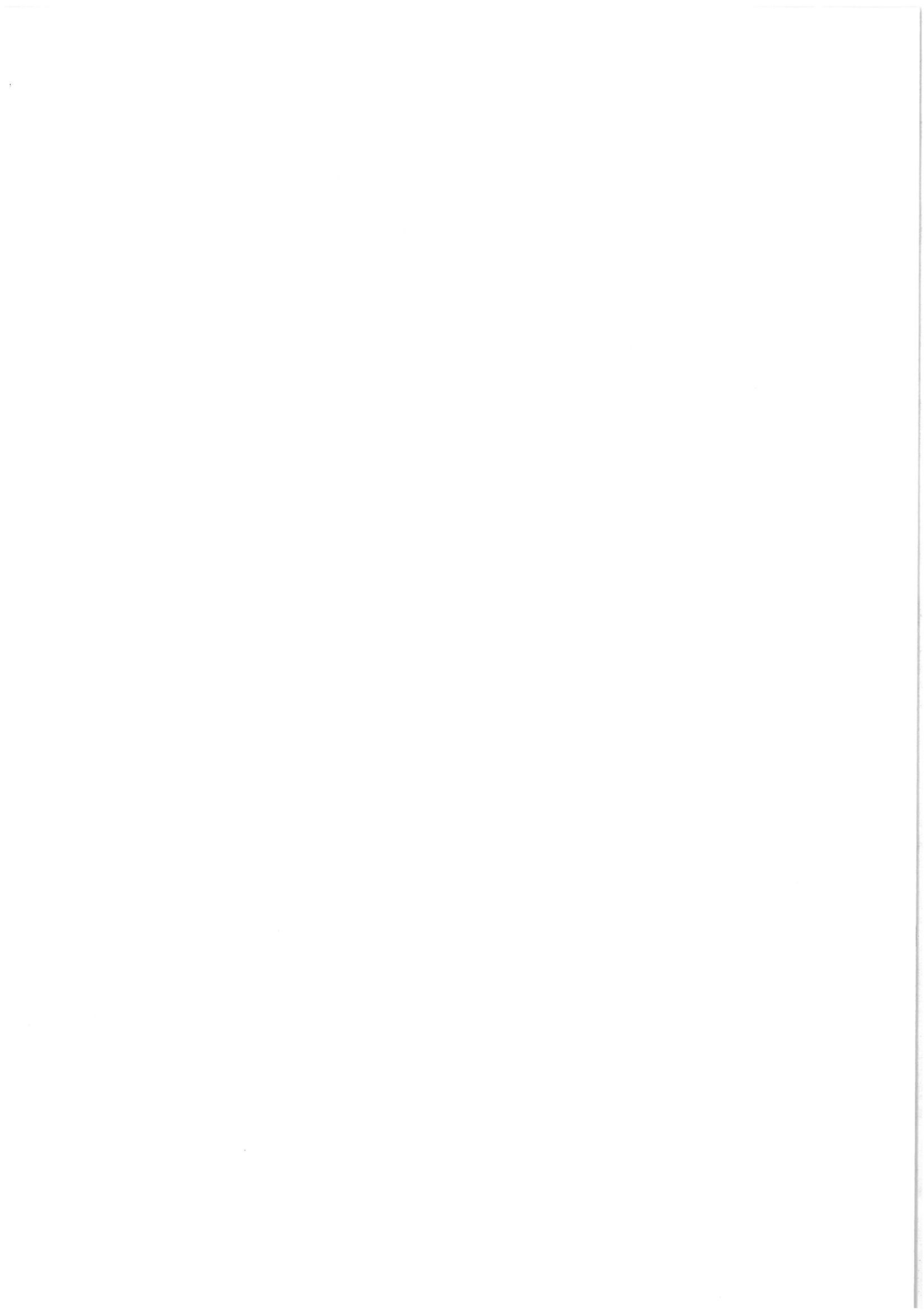
1. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. (załącznik nr 1),
2. Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2018 r. (załącznik nr 2),
3. Informacja dodatkowa (załącznik nr 3).

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Zbigniew Mackiewicz





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON		BILANS instytucji kultury sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Adresat Gmina Suwałki Wysłać bez pisma przewodniego	
791071540					
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. Kapitał(Fundusz) własny	638,72	376,68
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (Fundusz) podstawowy	1 837,58	638,72
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (Fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (Fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały(fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	VII. Zysk(strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk(strata) netto	-1 198,86	-262,04
b Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c Urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
d Środki transportu	0,00	0,00	I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e Inne środki trwałe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00			
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
B. Aktywa obrotowe	638,72	376,68			
I. Zapasy	627,00	364,50			
1. Materiały	627,00	364,50			
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00			
3. Produkty gotowe	0,00	0,00			
4. Towary	0,00	0,00			
5. Zaliczki na dostawy					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	11,72	12,18			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11,72	12,18			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			



b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11,72	12,18			
*środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11,72	12,18			
*inne środki pieniężne					
* inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	638,72	376,68	Suma pasywów	638,72	376,68

.....
Główny księgowy

2019.03.15
rok, miesiąc, dzień

.....
Kierownik jednostki



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

SKA
Adresat
GINA SUWAŁKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: 791071540 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.	Adresat GINA SUWAŁKI Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		229 456,98	226 529,74
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		229 456,98	226 529,74
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		230 958,58	227 004,36
I. Amortyzacja		938,32	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		18 542,12	18 136,32
III. Usługi obce		25 114,89	25 180,20
IV. Podatki i opłaty		914,00	899,00
V. Wynagrodzenia		152 375,75	150 308,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		32 601,50	32 016,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		472,00	464,29
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-1 501,60	-474,62
D. Pozostałe przychody operacyjne		149,90	35,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		149,90	35,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 351,70	-439,62
G. Przychody finansowe		152,84	177,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		152,84	177,58
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 198,86	-262,04
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
M. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 198,86	-262,04

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
.....2019-03-15
(rok, miesiąc, dzień)
(główny księgowy)
(kierownik jednostki)
mgr Małgorzata Leśnik

20/03/2019 13:24
DK/2591/2019



ESWD2F35C

INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 41/19
Wójta Gminy Suwałki
z dnia 9 kwietnia 2019 r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminna Biblioteka Publiczna w Płocicznie-Tartak
1.2	siedzibę jednostki Płociczno-Tartak
1.3	adres jednostki Płociczno-Tartak 16 B; 16-402 Suwałki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność bibliotek
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1 styczeń 2018 - 31 grudzień 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające sprawozdania finansowe jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowej, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Materiały i środki trwale wycenia się w cenie nabycia. Materiały stanowi folia do książek. Wartość rozchodu materiałów ustala się w cenach rzeczywistych według zasady: pierwsze przyszło pierwsze wyszło. Ewidencja kosztów jest prowadzona w układzie rodzajowym-Zespół 4, „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów są to kwoty kosztów jeszcze nieponiesionych, które zostały ujęte w kosztach bieżącego okresu sprawozdawczego, dla których zobowiązania powstaną w przyszłych okresach sprawozdawczych. Przyjęte zasady dokonywania odpisów umorzeniowych od środków trwałych: - stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych; - umorzenie naliczane jest jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia; Na koncie 011 „Środki trwale” ewidencjonuje się środki trwale, których wartość jednostkowa przekracza 10 000,00 zł Na koncie 013 „Pozostałe środki trwale” ewidencjonuje się: - meble i dywany; - pozostałe środki trwale o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej tj. 10 000,00 zł. Na koncie 014 „Zbiory biblioteczne” ewidencjonuje się: - zbiory biblioteczne.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

II.1.1. Główne składniki aktywów trwałych

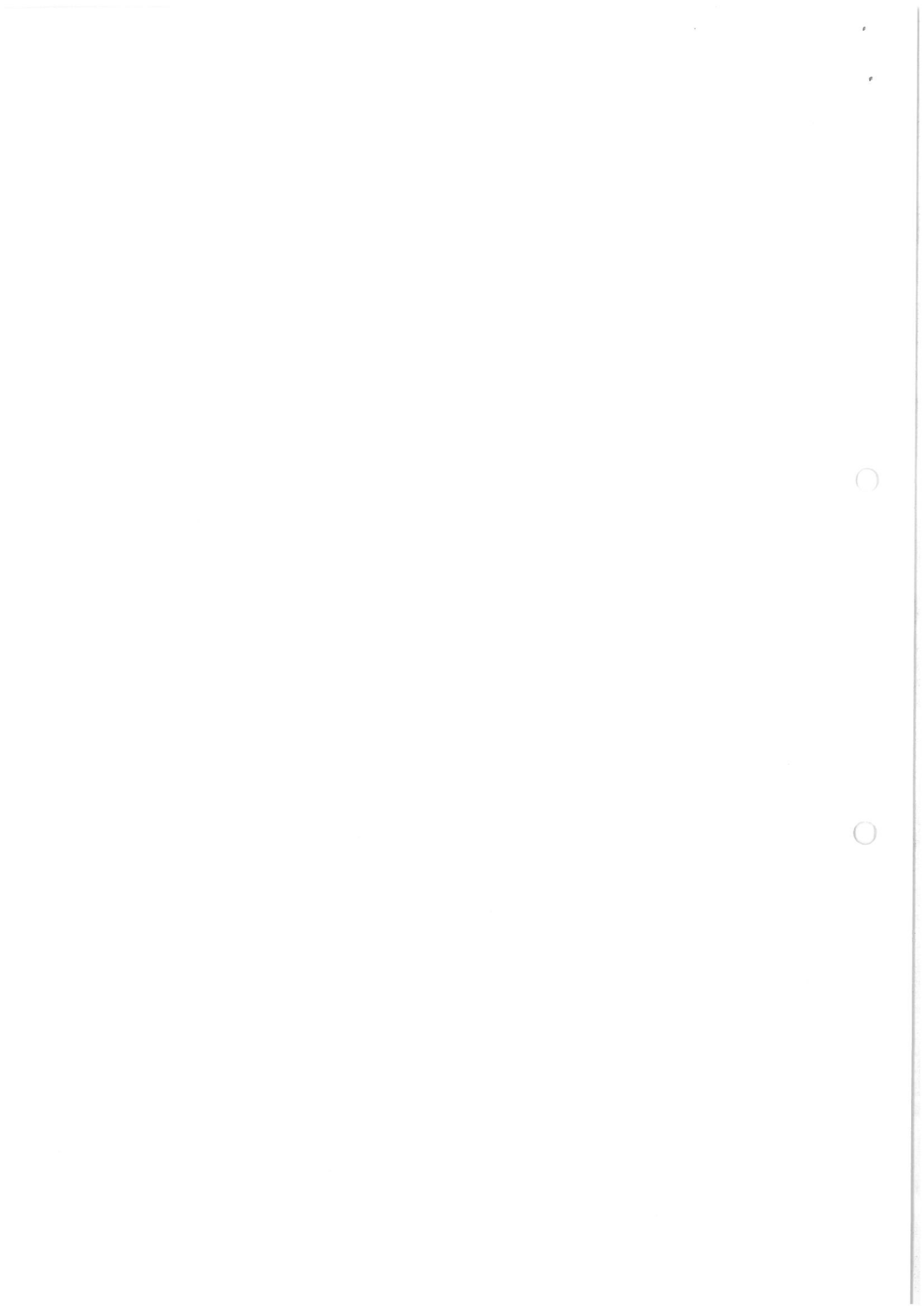
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów według grup	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
			Przychody	Przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Środki trwałe gr 4	4 969,06				0,00			4 969,06	4 969,06
2.	Pozostałe środki trwałe 013	38 051,37		3 774,43	4 969,06	8 743,49				0,00
3.	Zbiory biblioteczne 014	192 497,91		11 800,00		11 800,00		77,46		77,46
4.	Wartości niematerialne i prawne 020	65 230,64				0,00				0,00
RAZEM		300 748,98		15 574,43	4 969,06	20 543,49		77,46	4 969,06	5 046,52

Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	umorzenie za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	4 969,06		0,00		0,00	4 969,06	0,00	0,00	0,00
46 794,86	38 051,37		8 743,49		8 743,49	46 794,86	0,00	0,00	0,00
204 220,45	192 497,91		11 800,00		11 800,00	77,46	204 220,45	0,00	0,00
65 230,64	65 230,64		0,00		0,00	65 230,64	0,00	0,00	0,00
316 245,95	300 748,98		20 543,49		20 543,49	5 046,52	316 245,95	0,00	0,00

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00 zł
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

II.1.5 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane -środki trwałe w użyczeniu

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	gr 0	3.000 zł	0,00	0,00	3.000 zł
2.	gr 1	25.700 zł	0,00	0,00	25.700 zł
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
	nie dotyczy				
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego,				



	zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostki samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)		
	zdarzenia nie wystąpiły		
1.8	dane o stanie rezerw według celu i utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym		
	nie tworzy się rezerw na odprawy emerytalne, rentowe		
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:		
a)	powyżej 1 roku do 3 lat		
	nie dotyczy		
b)	powyżej 3 do 5 lat		
	nie dotyczy		
c)	powyżej 5 lat		
	nie dotyczy		
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		
	nie dotyczy		
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
	nie dotyczy		
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń		
	nie dotyczy		
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
	zdarzenia nie wystąpiły		
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	nie dotyczy		
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
	1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	172.088,52 zł
	2	Nagrody jubileuszowe	0,00zł
	3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00 zł
	4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	3.853,40 zł
	5	Inne świadczenia pracownicze-szkolenia	445,00 zł
	Ogółem		176.386,92 zł
1.16	inne informacje		
	nie dotyczy		

2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	zdarzenia nie wystąpiły

II.2.2. 080

nakłady z BO	zwiększenia	zmniejszenia	oddane do użytkowania	BZ
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	zdarzenia nie wystąpiły
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5	inne informacje
	-
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

[Handwritten signature]

KIEROWNIK
 BIURO GOSPODARSTWA
[Handwritten signature]


15.03.2019 r.

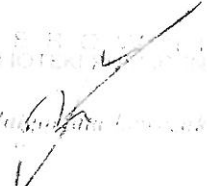
Gminna Biblioteka Publiczna
w Płocicznie Tartak
ul. ...
...

**Załącznik do bilansu
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Płocicznie Tartak
na dzień 31 grudnia 2018 roku**

**ZESTAWIENIE SALD KONT
NA DZIEŃ 31.12.2018 ROKU**

KONTO	STRONA	
	WN	MA
1	2	3
013	46.794,86	
014	204.220,45	
020	65.230,64	
071		7.037,48
072		104.988,02
074		204.220,45
131	12,18	
310	364,50	
800		638,72
860	262,04	
SUMA	316.884,67	316.884,67

Główny Księgowy


Kierownik Biblioteki


1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

