

ZARZĄDZENIE Nr 0050.19.2019

WÓJTA GMINY TOPÓLKA

z dnia 15 marca 2019r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2018 rok instytucji
kultury- Gminnej Biblioteki Publicznej w Topólce**

Na podstawie art.30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2018r poz994,poz.1000,poz.1349,poz.1432,poz.2500) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018r. poz.395,poz.398,poz.650,poz.1629,poz.2212,poz.2242,z 2019r. poz.55),oraz art.29 ust 5 ustawy z dnia 29 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.2018r.poz.1983,z 2019r. poz.115) .

zarządzam co następuje:

§ 1 . Zatwierdzam przedłożone przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Topólce roczne sprawozdanie finansowe obejmujące:

- 1.Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego.
- 2.Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018r, wraz z informacją dodatkową.
- 3.Rachunek zysków i strat.
- 4.Zestawienie zmian w funduszu jednostki.

§ 2 . Sprawozdania przedłożone przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej dołączyć do sprawozdania rocznego.

§ 3 . Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy

WÓJT GMINY

Konrad Lewandowski

Uzasadnienie

Gminna Biblioteka Publiczna, jako samorządowa instytucja kultury prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Z uwagi na zamknięcie roku 2018 i sporządzenie rocznych sprawozdań, Gminna Biblioteka Publiczna w Topólce na podstawie art.27 ust.2 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art.53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, ma obowiązek złożyć we właściwym Urzędzie Skarbowym zatwierdzone sprawozdanie finansowe oraz zarządzenie organu o zatwierdzeniu sprawozdań. Organem zatwierdzającym w przypadku Gminnej Biblioteki Publicznej w Topólce jest Gmina Topólka. Celem wywiązania się z obowiązków nałożonych ww. ustawami sporządzono zarządzenie o zatwierdzeniu sprawozdań finansowych za rok 2018

WÓJT GMINY
Konrad Lewandowski

GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
87-875 TOPÓŁKA
tel. 54-286-99-09
NIP: 889 14 13 505

URZĄD GMINY TOPÓŁKA
SEKRETARIAT

Wpłynęło dnia 28.02.2019
L.dz. 1161 zał.

podpis 

Topółka, dnia 27.02.2019 r.

SPRAWOZDANIE ROCZNE
z wykonania planu finansowego instytucji kultury
za rok 2018 r.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

PRZYCHODY:

Stan środków na dzień 01.01.2018 r.	107,10
Dotacja z Urzędu Gminy	153.000,00
Dotacja z BN	4.930,00
Wpływy z usług	872,30
Odsetki od środków na rachunku	41,01
Łącznie przychody na dzień 31.12.2018 r.	158.950,41

ROZCHODY:

Wynagrodzenia osobowe i pochodne	100.399,70
Składki na ubezpieczenia społeczne	17.902,98
Składki na Fundusz Pracy	1.151,64
Materiały i wyposażenie	25.690,87
Wynagrodzenia bezosobowe	938,00
Zakup usług pozostałych	8.841,64
Odpis na ZFŚS	2.430,61
Delegacje służbowe	1.033,08
Ubezpieczenie mienia	400,00
Łącznie rozchody na dzień 31.12.2018r.	158.788,52
Stan środków na dzień 31.12.2018 r.	161,89



Gminna Biblioteka Publiczna w Topólce na działalność podstawową w 2018 roku otrzymała od organizatora dotację podmiotową w kwocie 153.000,00 zł. Organizator przekazał bibliotece dotację w pełnej wysokości. Pozostałe przychody jednostki stanowiła dotacja z Biblioteki Narodowej w wysokości 4.930,00 zł. oraz środki pozyskany z usług ksero w kwocie 872,30 zł.

Odsetki od środków na rachunku bankowym za rok 2018 roku wyniosły 41,01 zł.

Stan zatrudnienia w Gminnej Bibliotece Publicznej w Topólce na 31 grudnia 2018 roku wynosił trzech pracowników, z tego dwie osoby zatrudnione były na 1/1 etatu i 1 osoba na 1/8 etatu.

Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników wyniosły 100.399,70 zł, składki na ubezpieczenia społeczne stanowiły kwotę – 17.902,98 zł oraz składki na Fundusz Pracy kwotę – 1.151,64 zł.

Kwota 25.690,87 zł stanowiąca wydatki na materiały i wyposażenie została przeznaczona przede wszystkim na zakup nowości wydawniczych do biblioteki oraz zakup materiałów biurowych, środków czystości, artykułów spożywczych na potrzeby organizowanych spotkań, artykułów dekoracyjnych, przyborów szkolnych z przeznaczeniem dla dzieci na zajęcia w bibliotece, a także na zakup wyposażenia biblioteki.

W roku 2018 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Topólce organizowała zajęcia dla dzieci, podczas których z zakupionych przez bibliotekę materiałów i przyborów młodzież szkolna mogła wykonywać różne wyroby plastyczne, zakupione materiały były wykorzystywane do organizacji różnych gier i zabawach świetlicowych.

Gminna Biblioteka zorganizowała z okazji Tygodnia Bibliotek spotkanie literacko-muzyczne pt. "Śpiewająca Biblioteka" dla dzieci z klas 1-3, teatr bajkowy pt. "Król Dżungli" dla klas 0-3, a także zorganizowany został wyjazd do drukarni i księgarni w Koninie. Z myślą o najmłodszych czytelnikach biblioteka organizowała w ciągu roku konkursy oraz spotkania dla dzieci, np. spotkanie z podróżnikiem Piotrem Kowalczykiem pt. "Jak zostać podróżnikiem", konkurs pt. "Abecadło z Pieca Spadło", który przeprowadzony był na szczeblu gminnym i powiatowym, "Korowód Bajek" dla dzieci z oddziału przedszkolnego, na które zakupiono nagrody książkowe oraz słodczyce.

Dla dorosłych mieszkańców gminy zorganizowano „Dzień Seniora”.

Kwotę 923,00 zł stanowiło wynagrodzenia bezosobowe, z czego: 700,00 zł wypłacono honorarium dla artysty z tytułu umowy o dzieło w ramach, której zaprezentował przedstawienie dla dzieci i dorosłych; 238,00 zł wypłacono wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenie za obsługę informatyczną.

Usługi obce stanowiły kwotę 8.841,64 zł, na które składały się opłaty i prowizje bankowe, opłaty za usługi telekomunikacyjne oraz opłaty za spotkania autorskie, obsługa i nadzór w zakresie ODO, dystrybucja energii.

Pozostałe koszty w kwocie 1.033,08 zł stanowiły koszty delegacji służbowych. Koszy ubezpieczenia budynku biblioteki stanowił kwotę 400 zł. Kwotę 2.430,61 zł stanowił odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla pracowników GBP w Topólce.

W Gminnej Bibliotece Publicznej w Topólce na dzień 31 grudnia 2018 roku należności wymagalne nie występowały

Gminna Biblioteka Publiczna w Topólce na dzień 31.12.2018 r. nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Środki pieniężne na rachunku bankowym na dzień 31.12.2018r. stanowiły kwotę -161,89 zł.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Małgorzata Wojtczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA Topółka 87-875 Topółka tel. 54-286-99-09 NIP: 887-419-065	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Wpłynęło dnia <u>28.01.2019</u> L.dz. <u>166</u> z <u>1</u> Urząd Gminy Topółka podpis <u>[signature]</u>
Numer identyfikacyjny REGON 911257952		Wysłać bez pisma przewodniego B92DFBE88C3A35E6 

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 Fundusz	107,10	161,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	278,51	107,10
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-171,41	54,79
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	54,79
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-171,41	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 260,95	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 260,95	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

KSIEGOWA

(główny księgowy)

2019-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

B92DFBE88C3A35E6

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Małgorzata Wojtczak

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 368,05	161,89	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 260,95	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 260,95	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 368,05	161,89			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 368,05	161,89			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

KSIEGOWA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

B92DFBE88C3A35E6

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Małgorzata Wojtczak

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 368,05	161,89	Suma pasywów	1 368,05	161,89

KSIEGOWA
Agnieszka Kaniewska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

B92DFBE88C3A35E6

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
Małgorzata Wojczak

(kierownik jednostki)

KSIĘGOWA
Agnieszka Kaniewska

(główny księgowy)

2019-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Małgorzata Wojtczak

(kierownik jednostki)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności

1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminna Biblioteka Publiczna
1.2	siedzibę jednostki
	Topółka 1
1.3	adres jednostki
	87-875 Topółka powiat - radziejowski woj. kujawsko - pomorskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność Kulturalna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018- 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Brak danych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Nieodpłatne nabycie środków trwałych zwiększa fundusz instytucji kultury (art. 29 ust. 2 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej). 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady: a) środki trwałe do 200 zł – są to środki niskocenne, traktowane przez jednostkę jak wyposażenie, które przy zakupie obciążają konto zużycia materiałów. Przekazuje się je bezpośrednio do użytkowania, b) środki trwałe powyżej 200 zł do 3.500 zł – są to przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, które umarza się metodą uproszczoną, przez jednorazowy odpis w pełnej wartości w miesiącu zakupu i ujmuje się w ewidencji bilansowej na koncie 013 – pozostałe środki trwałe, c) środki trwałe powyżej 3.500 zł – zalicza się do środków trwałych i umarza metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych, określonych w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. d) Wartości niematerialne i prawne – są to nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego

[signature]

wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

-Nieodpłatne nabycie wartości niematerialnych i prawnych zwiększa fundusz instytucji kultury.

-Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej kwoty 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty.

Pozostałe wartości niematerialne i prawne są umarzane według zasad i stawek amortyzacyjnych ujętych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i ewidencjonowane na koncie 020 – wartości niematerialne i prawne.

Dla potrzeb wyceny majątku Gminnej Biblioteki Publicznej ustalono następujące zasady:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. W razie nabycia w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wartość początkową środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej stanowi cena sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Za cenę rynkową uważa się cenę stosowaną w danej miejscowości w obrocie składnikami tego samego rodzaju, gatunku, z uwzględnieniem ich stanu technicznego i stopnia zużycia.
4. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Odpisem aktualizacyjnym obejmuje się należności zagrożone, tj. sporne oraz pochodzące z roku poprzedniego lub starsze.
5. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonej wartości lub według wartości godziwej. Wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 ustawy o rachunkowości.
6. Udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się według zasad określonych w punkcie 5, z tą różnicą, że udziały zaliczone do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63 uor.
7. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości rynkowej albo według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.
8. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami zwłoki.
9. Rezerwy na przewidywane straty i koszty wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej kwocie.
10. Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Ze względu na małą istotność w jednostce kosztów nie rozlicza się w czasie.

5.	inne informacje
	Brak danych

NW

..	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początku 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
	Tabela prezentująca główne składniki aktywów trwałych Gminnej Biblioteki Publicznej stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębne dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nie dotyczy
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
	Nie dotyczy
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, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym 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	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	łącznie 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 rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4	Informację o kwocie z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

KSIEGOWA

Agnieszka Kaniewska
Agnieszka Kaniewska
 (główny księgowy)

2019-02-27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki

Małgorzata Wojtczak
Małgorzata Wojtczak
 (kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych Gminna Biblioteka Publiczna Topólka

Załącznik Nr 1
do Informacji dodatkowej
pkt II, ppkt 1.1.

L.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umurowienie - stan na początek roku obrotowego (13+17-18)	Zmniejszenie umorzenia	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Umurowienie - stan na koniec roku obrotowego (19)	Wartość netto składników aktywów										
			kwalifikacja	Przychody	Przebieganie	7	8		9	10	11	12	13						14	15	16	17	18	19	20	21			
																											Zbycie	Likwidacja	Inne
1	WARTOŚCI	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21									
1.	NIEMATERIALNE I PRAWNE	2900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2900,00	2900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2900,00	0,00	0,00									
2	ŚRODKI TRWAŁE																												
1)	Grunt					0,00				0,00	0,00						0,00		0,00	0,00									
2)	Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00						0,00		0,00	0,00									
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00						0,00		0,00	0,00									
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00						0,00		0,00	0,00									
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00						0,00		0,00	0,00									
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00						0,00		0,00	0,00									
7)	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00						0,00		0,00	0,00									
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00						0,00		0,00	0,00									
9)	Narzędzia, przyrządy, instrumenty, urządzenia, gdzie nie ma możliwości ustalania wartości					0,00				0,00	0,00						0,00		0,00	0,00									
3.	Zbiory biblioteczne	174311,99	0,00	16111,26	0,00	16111,26	0,00	0,00	2756,15	2756,15	187667,10	174311,99	0,00	0,00	16111,26	16111,26	2756,15	187667,10	0,00	0,00									
4	Inne środki trwałe	48788,38	0,00	2419,97	0,00	2419,97	0,00	0,00	5040,00	5040,00	46168,35	48788,38	0,00	0,00	2419,97	2419,97	5040,00	46168,35	0,00	0,00									
	RAZEM	226000,37	0,00	18531,23	0,00	18531,23	0,00	0,00	7796,15	7796,15	236735,45	226000,37	0,00	0,00	18531,23	18531,23	7796,15	236735,45	0,00	0,00									

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Małgorzata Wojtczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA Gminna Biblioteka Publiczna 87-875 TOPÓŁKA tel. 54-286 29 09 NIP: 889 14 13 505 87-875 Topółka	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Topółka
Numer identyfikacyjny REGON 911257952		9083768217618A59 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

KSIEGOWA

Agnieszka Kaniewska

(główny księgowy)

2019-02-27

rok mies. dzień

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
Małgorzata Wójcik
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

KSIEGOWA
Agnieszka Kaniewska

(główny księgowy)

2019-02-27

rok mies. dzień

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Małgorzata Wojtczak

(kierownik jednostki)

28.02.2019

Adresat: *1261*
L.dz. *1261* zal. *1*
Urząd Gminy Topółka
podpis *[signature]*Wysłać bez pisma przewodniego
A4C834C70EB02E3CNazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Gminna Biblioteka Publiczna
Topółka
87-875 Topółka
Numer identyfikacyjny REGON
911257952

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone na
na dzień 31-12-2018 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	55,54	278,51
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	222,97	0,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	222,97	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	171,41
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	171,41
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	278,51	107,10

KSIĘGOWA

Agnieszka Kaniewska
główny księgowy

2019-02-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Małgorzata Wójcicki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-171,41	54,79
III.1.	zysk netto (+)	0,00	54,79
III.2.	strata netto (-)	-171,41	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	107,10	161,89

KSIEGOWA

Agnieszka Kaniewska
główny księgowy

2019-02-28
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Małgorzata Waitczak
kierownik jednostki

KSIEGOWA
Agnieszka Kuciewska
główny księgowy

2019-02-28
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Malgorzata Wojtczak
kierownik jednostki

Adresat: Wpłynęło dnia 28.02.2019
L.dz. Urząd Gminy Topółka
podpis: [signature]

Wysłać bez pisma przewodniego

748B5CAFD30DB511



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gminna Biblioteka Publiczna
TOPÓŁKA
87-875 TOPÓŁKA
tel. 54 580 04 09
NIP: 889 14 19 305

Numer identyfikacyjny REGON

911257952

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)sporządzony na
na dzień 31-12-2018 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	155 914,18	158 802,30
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 076,18	872,30
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	154 838,00	157 930,00
B. Koszty działalności operacyjnej	156 132,35	158 788,52
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	27 779,72	25 690,87
B.III. Usługi obce	7 342,15	8 841,64
B.IV. Podatki i opłaty	675,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	97 638,64	101 337,70
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	21 554,27	21 485,23
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 142,57	1 433,08
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-218,17	13,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Małgorzata Wójtczak

2019-02-27

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

główny księgowy

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-218,17	13,78
G.	Przychody finansowe	46,76	41,01
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	46,76	41,01
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-171,41	54,79
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-171,41	54,79

KSIEGOWA

Agnieszka Kaniewska

główny księgowy

2019-02-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki

Małgorzata...
kierownik jednostki

KSIEGOWA

Agnieszka Kaniewska

główny księgowy

2019-02-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Gminnej Biblioteki Publicznej

Małgorzata Wojtczak

kierownik jednostki