

**UCHWAŁA NR VII/35/2019  
RADY GMINY SKOMLIN  
z dnia 28 marca 2019 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Skomlinie za rok 2018**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019r. poz. 506), art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2018r. poz. 1983 i z 2019r. poz.115) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z. 2019r. poz. 351)

**uchwała się , co następuje :**

§ 1. Przyjmuje się i zatwierdza sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą „Gminna Biblioteka Publiczna w Skomlinie ” za rok 2018 , stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy

*Jarosław Żółtaszek*

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2018 .....

jednostka obliczeniowa: Zł .....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2017	2018			2017	2018
A	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	4,80	0,97
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	11,03	4,80
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			III	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	VI	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	<b>Zysk (strata) netto</b>	-6,23	-3,83
d)	środki transportu			IX	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe			B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						



<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	4,80	0,97	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	4,80	0,97				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4,80	0,97				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4,80	0,97				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4,80	0,97				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		4,80	0,97	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>		4,80	0,97

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

14.02.2019 *Janik*  
*Karolina Janik*

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**DYREKTOR**  
 Gminnej Biblioteki Publicznej

14.02.2019

*Elżbieta Dybka*

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2018-31.12.2018

(pieczęć jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0,00	0,00
	– 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		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	131 507,19	149 058,83
I	Amortyzacja	9 933,61	13 483,51
II	Zużycie materiałów i energii	4 896,78	5 420,34
III	Usługi obce	15 516,33	15 670,83
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	289,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	83 433,44	96 862,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 399,37	17 153,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	327,66	178,86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	-131 507,19	-149 058,83
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	131 500,96	149 055,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	127 100,00	144 450,00
III	Inne przychody operacyjne	4 400,96	4 605,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
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>	-6,23	-3,83
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	-6,23	-3,83
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	-6,23	-3,83
<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>	-6,23	-3,83

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

14.02.2019

*Janik*  
**Karolina Janik**

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**DYREKTOR**

Gminnej Biblioteki Publicznej

14.02.2019

*Dyha*  
**Elżbieta Dyha**

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



**Informacja z wykonania przychodów i rozchodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Skomlinie za 2018 r.**

**I. Informacja z wykonania przychodów i rozchodów instytucji kultury**

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2018 r	Plan na 31.12.2018	Wykonanie na 31.12.2018	Wykonanie w %
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>167 000,00</b>	<b>171 605,00</b>	<b>149 055,00</b>	<b>87%</b>
	w tym:				
<b>1</b>	<b>Dotacja z budżetu</b>	<b>167 000,00</b>	<b>167 000,00</b>	<b>144 450,00</b>	<b>86%</b>
<b>2</b>	<b>Pozostałe przychody</b>	<b>0,00</b>	<b>4 605,00</b>	<b>4 605,00</b>	
	W tym; Środki z Biblioteki Narodowej	0,00	4 500,00	4 500,00	
	-wpłaty za przetrzy książek	0,00	0,00	0,00	
	- dary w naturze; zbiory biblioteczne	0,00	105,00	105,00	
<b>II</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>167 000,00</b>	<b>167 000,00</b>	<b>149 058,83</b>	<b>89%</b>
<b>1</b>	<b>Amortyzacja w tym:</b>	<b>7 723,00</b>	<b>13 479,51</b>	<b>13 483,51</b>	<b>100%</b>
	- amortyzacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	
	- amortyzacja WNiP	615,00	615,00	615,00	
	- amortyzacja pozost śr trwałych	108,00	1 364,51	1 364,51	
	- amortyzacja zbiorów bibliot	7 000,00	11 500,00	11 504,00	
<b>2</b>	<b>Zużycie materiałów</b>	<b>4 340,00</b>	<b>5 990,00</b>	<b>4 427,91</b>	<b>74%</b>
	w tym: zużycie mater biurowych	1 440,00	3 090,00	1 905,85	
	- zużycie śr czystości	500,00	500,00	1 031,30	
	- zużycie matergospodarczych	500,00	500,00	410,56	
	-prenumerata czasopism	800,00	800,00	501,29	
	- zakup art spoż na imprezy kult	600,00	600,00	301,91	
	-materiały na zajęcia	500,00	500,00	277,00	
<b>3</b>	<b>Zużycie energii</b>	<b>1 600,00</b>	<b>1 600,00</b>	<b>992,43</b>	<b>62%</b>
	W tym: energia elektryczna	1 200,00	1 200,00	794,29	
	- dostawa wody	400,00	400,00	198,14	
<b>4</b>	<b>Usługi remontowe</b>	<b>1 548,00</b>	<b>457,56</b>	<b>156,90</b>	<b>34%</b>
<b>5</b>	<b>Usługi pocztowetelekom</b>	<b>1 000,00</b>	<b>770,66</b>	<b>770,66</b>	<b>100%</b>
<b>6</b>	<b>Pozostałe usługi obce</b>	<b>16 778,00</b>	<b>15 191,93</b>	<b>14 743,27</b>	<b>97%</b>
	W tym:- usługi informatyczne	8 778,00	8 778,00	8 476,02	
	- zakup usług kulturalnych	1 000,00	390,00	390,00	
	- Usługi komunalne	900,00	81,00	81,00	
	- usługi z zakresu med Pracy szkolenia	100,00	0,00	0,00	
	-ogrzewanie	6 000,00	5 942,93	5 796,25	

<b>7</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>114 902,00</b>	<b>114 901,34</b>	<b>96 862,84</b>	<b>84%</b>
	W tym: - wynagrodzenia osobowe	114 302,00	112 491,34	94 457,34	
	- wynagrodzenia bezosobowe	600,00	2 410,00	2 405,50	
<b>8</b>	<b>Pozostałe św na rzecz pracowni</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>182,29</b>	<b>73%</b>
	W tym: - śwrczowe i szkol Bhp i ppoż	250,00	250,00	182,29	
<b>9</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>289,00</b>	<b>289,00</b>	<b>289,00</b>	<b>100%</b>
<b>10</b>	<b>Skł na ubezp społ i fund Pracy</b>	<b>16 291,00</b>	<b>16 291,00</b>	<b>15 192,16</b>	<b>93%</b>
	W tym:- skł na ubezpieczeniowe	15 731,00	15 716,00	14 550,86	
	- skł na fundusz pracy	560,00	575,00	641,30	
<b>11</b>	<b>Odpis na ZFŚS</b>	<b>1 779,00</b>	<b>1 779,00</b>	<b>1 779,00</b>	<b>100%</b>
<b>12</b>	<b>Podróże służbowe</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>178,86</b>	<b>36%</b>
<b>13</b>	<b>Pozostałe Koszty rodzajowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>

## II. Stan środków pieniężnych instytucji kultury

	Stan na	
Wyszczególnienie	01.01.2018 r.	31.12.2018
<b>Środki pieniężne na r-ku bankowym</b>	<b>4,80</b>	<b>0,97</b>

## III. Stan zobowiązań instytucji kultury.

L.p.		Stan na	
	Wyszczególnienie	01.01.2018 r.	31.12.2018
<b>I.</b>	<b>Z obowiązań ogółem</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	W tym wymagalne	0.00	0.00
1.	Z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00

## IV. Stan należności instytucji kultury.

L.p.		Stan na	
	Wyszczególnienie	01.01.2018 r.	31.12.2018
<b>I.</b>	<b>Należności</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	W tym wymagalne	0.00	0.00
1.	Z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Janik*  
**Karolina Janik**

**DYREKTOR**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
*Dyha*  
**Elżbieta Dyha**