

ZARZĄDZENIE NR⁵⁷/2019

Burmistrza Miasta i Gminy Bodzentyn

z dnia^{14 maja 2019r.}.....

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej im. Adeli Nawrot w Bodzentynie za 2018 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1875), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2018r. poz 395) oraz w związku z art. 9 i 10 ust. 1 oraz art. 29 ust. 5 z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012r. poz. 406 z późniejszymi zmianami), zarządza się, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe z działalności Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej im. Adeli Nawrot w Bodzentynie za 2018 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Sprawozdanie składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
mgr inż. Dariusz Skiba



BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2018

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5.167,19	3.444,79	A. Kapitał (fundusz) własny	124,02	3.944,79
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3.345,26	124,02
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wypłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5.167,19	3.444,79	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	5.167,19	3.444,79	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)			VIII Zysk (strata) netto	-3.221,24	3820,77
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobowiązania i rezerwy za zobowiązania	5.543,17	0,00
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	5.167,19	3.444,79	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowe		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00

2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			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. Zobowiązania krótkoterminowe	5.543,17	0,00
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- 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	5.543,17	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	500,00	500,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I. Zapasy			- do 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5.543,17	0,00
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00

1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00			
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	500,00	500,00			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	500,00	500,00			
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	500,00	500,00			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	500,00	500,00			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					

Aktywa razem	5.667,19	3.944,79	Pasywa razem	5.667,19	3.944,79
--------------	-----------------	-----------------	--------------	-----------------	-----------------

Sporządzono: Bodzentyn, dnia 26.03.2019 r.

Furmańczyk Aleksandra

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

SPECJALISTA
ds. księgowych i kadr

Aleksandra Furmańczyk
mgr Aleksandra Furmańczyk

DYREKTOR

Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej
im. Adeli Nawrockiej w Bodzentynie

Janicka Marta

.....
(nazwisko i imię, podpis dyrektora jednostki)

Marta Janicka
mgr Marta Janicka

Rachunek zysków i strat

sporządzony na dzień 31.12.2018 r.
(wariant porównawczy)

		Za poprzedni rok obrotowy 2017	Za bieżący rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	292 202,00	241 171,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
II	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostek		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	292 202,00	241 171,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	295 583,95	237 350,23
I	Amortyzacja	1 722,40	1 722,40
II	Zużycie materiałów i energii	45 095,88	26 464,20
II	Usługi obce	14 532,75	10 976,42
IV	Podatki i opłaty	589,00	589,00
V	Wynagrodzenia	192 057,89	161 872,93
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	41 480,11	35 573,03
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	105,92	152,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A -B)	-3 381,95	3820,77
D	Pozostałe przychody operacyjne	160,71	0,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	160,71	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowy		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 221,24	3820,77
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F +G - H)	-3 221,24	3820,77
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+ - J)	-3 221,24	3820,77
L	Podatek dochodowe		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	- 3221,24	3820,77

Sporządzono: Bodzentyn, dnia 26.03.2019 r.

SPECJALISTA
Furmańczyk Aleksandra
.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR
Janicka Marta
Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej
im. Adeli Nawrot w Bodzentynie
.....
(nazwisko i imię, podpis dyrektora jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
MIEJSKO – GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ IM. ADELI NAWROT
W BODZENTYNIE
ZA 2018 ROK

I. Informacje ogólne

1. Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna im. Adeli Nawrot w Bodzentynie działa na podstawie statutu nadanego Uchwałą Rady Miejskiej w Bodzentynie NR IV/29/2017 z dnia 29 marca 2017 r. Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna im. Adeli Nawrot w Bodzentynie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o bibliotekach z dnia 27 czerwca 1997 r. (Dz. U. 2018 poz.574) oraz w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. 2018 poz 1983), ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 2018 poz.395).

Przedmiotem działalności MGBP w Bodzentynie jest:

- gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych,
- prowadzenie działalności informacyjnej i bibliograficznej,
- popularyzacja książki i czytelnictwa.

Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy instytucji, zatwierdzony przez Dyrektora Biblioteki, z zachowaniem dotacji przyznanej przez organizatora. Wysokość rocznej dotacji z budżetu na działalność Biblioteki ustala organizator na wniosek Dyrektora Biblioteki. Koszty bieżącej działalności pokrywane są z dotacji otrzymanej z Urzędu Miasta i Gminy w Bodzentynie oraz innych dotacji przeznaczonych na określone zadania realizowane przez Bibliotekę.

2. Rokiem obrotowym i sprawozdawczym jest rok kalendarzowy tj. od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zmian oraz zasad określonych w ustawie z dnia 25.10.1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z uwzględnieniem zmian, a także zgodnie z polityką rachunkowości Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej im. Adeli Nawrot w Bodzentynie.

II. Informacje dotyczące rachunku zysku i strat

Przychody ogółem w 2018 r. wynosiły: 241 171,00 na co składają się następujące pozycje:

- przychody z dotacji podmiotowej z Urzędu Miasta i Gminy Bodzentyn: 236 000,00 zł
- przychody z dotacji z Biblioteki Narodowej: 5 171,00 zł

Koszty działalności operacyjnej w 2018r. wynosiły: 237 350,23 zł

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja – 1 722,40 zł

Zużycie materiałów i energii – 26 464,20 zł

Usługi obce - 10 976,42 zł

Podatki i opłaty- 589,00 zł

Wynagrodzenia – 161 872,93 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 35 573,03 zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 152,25 zł

III. Informacje dotyczące aktywów bilansu

Kształowanie się środków trwałych i pozostałych środków trwałych w okresie sprawozdawczym

Grupa rodzajowa	Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018
Środki trwałe:	5 167,19	-	-	3 444,79
- umorzenie śr. trwałych za 2018 r.			1 722,40	
Środki trwałe amortyzowane jednorazowo - wyposażenie	116 565,34	271,00	-	116 836,34
Zbiory biblioteczne	111 146,38	9 502,57	-	120 648,95
Wartości niematerialne i prawne	5 828,07	338,01	-	6 166,08
RAZEM:	238 706,98	10 111,58	1 722,40	247 096,16

Należności krótkoterminowe	Stan na koniec roku bieżącego
Pozostałe należności	-
RAZEM	-

Zobowiązania krótkoterminowe	Stan na koniec roku bieżącego
Zobowiązania wobec budżetu	-
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-
Pozostałe zobowiązania	-
RAZEM	-

IV. Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2018 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2018	Zwiększenie	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2018
3 345,26	-	3 221,24	124,02

Za rok 2018 Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna im. Adeli Nawrot w Bodzentynie uzyskała zysk netto w kwocie 3 820,77 zł.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego za rok 2018 wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych prowadzony jest wspólnie z Urzędem Gminy.

V. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu.

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzania sprawozdania finansowego to 4 osoby w przeliczeniu na pełne etaty to 4,00.

1. Dyrektor -1/1 etat.
2. Główny księgowy - 1/1 etat
3. Starszy Bibliotekarz - 1/1 etat
4. Pracownik gospodarczy – 1/1 etat

DYREKTOR
Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej
im. Adeli Nawrot w Bodzentynie
mgr Maria Janicka