

ZARZĄDZENIE Nr 24/2019
WÓJTA GMINY OBRAZÓW
z dnia 15 maja 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie.

Na podstawie art.30 ust.2 pkt.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2019 r. poz.506), art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości /Dz.U.z 2019 r poz.351/ art.29 ust.5 zd.2 ustawy z dnia 25 października 1991 r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej /tj.Dz.U. 2018 poz.1983 ze zm./
Wójt Gminy w Obrazowie zarządza co następuje;

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie za 2018 rok.

§ 2.

Sprawozdanie o którym mowa w § 1 obejmuje

- bilans,
- rachunek zysków i strat
- informację dodatkową do sprawozdania,

które stanowią załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

mgr Krzysztof Tworek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Gmina Biblioteka Publiczna w Obrazowie
27-641 OBRAZÓW 121. woj. Świętokrzyskie
 Numer identyfikacyjny REGON 292835238
 tel. 836 51 56
 NIP 864-179-55-69 * REGON 292835238

BILANS
 samorządowej instytucji kultury, sporządzony
 na dzień 31 grudnia 2018 r.

ADRESAT: WÓJT GMINY W OBRAZOWIE

wysłać bez pisma przewodniego

2018

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1. Środki trwałe	-	-
1.1. Grunty	-	-
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-
1.4. Środki transportu	-	-
1.5. Inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
1. Akcje i udziały	-	-
2. Inne papiery wartościowe	-	-
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
B. Aktywa obrotowe	1 040,33	16 347,63
I. Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	-
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	1 040,33	16 347,63
1. Środki pieniężne w kasie	1 040,33	16 347,63
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	-
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 040,33	16 347,63
4. Inne środki pieniężne	-	-
5. Akcje lub udziały	-	-
6. Inne papiery wartościowe	-	-
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
Suma aktywów	1 040,33	16 347,63

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusz		
I. Fundusz jednostki	13 497,75	3 246,40
II. Wynik finansowy netto (+, -)	13 270,31	13 871,28
1. Zysk netto (+)	227,44	10 624,88
2. Strata netto (-)	-	-
III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	227,44	-
IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	-	-
V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
B. Państwa fundusze celowe	-	-
C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 497,79	18 226,40
I. Zobowiązania długoterminowe	-	-
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	13 497,79	18 226,40
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	700,13	2 522,15
2. Zobowiązania wobec budżetów	943,00	898,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 422,26	5 333,60
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	7 432,36	9 472,65
5. Pozostałe zobowiązania	0,04	-
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-
III. Rezerwy na zobowiązania	-	-
D. Fundusze specjalne	1 040,29	1 367,63
1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 040,29	1 367,63
2. Inne fundusze	-	-
E. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
II. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
Suma pasywów	1 040,33	16 347,63

Uwaga - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.
 Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

- Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 3 401,57
- Umorzenie zbiorów bibliotecznych 181 803,65
- Umorzenie pozostałych środków trwałych 335 524,08
- Odpisy aktualizujące środki trwałe
- Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
- Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
- Odpisy aktualizujące należności
-

Blądziana Kapieta
 (główny księgowy)

2018-12-31
 (rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 mgr Anna Wójcik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: **Gminna Biblioteka Publiczna w Obrazowie**
 woj. Świętokrzyski, Obrazów 121, tel. 836 51 56
 Numer identyfikacyjny REGON: 292835238
 NIP 864-179-55-69

Rachunek zysków i strat jednostki

(wariant porównawczy)

ADRESAT : WÓJT GMINY W OBRAZOWIE

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	2017	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	459 054,62		576 668,00
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			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	459 054,62		576 668,00
B. Koszty działalności operacyjnej			
I. Amortyzacja	486 999,09		591 816,65
II. Zużycie materiałów i energii			
III. Usługi obce	122 078,26		112 407,37
IV. Podatki i opłaty	158 440,61		182 725,86
V. Wynagrodzenia	4 129,38		4 129,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	161 762,42		240 695,50
Pozostałe koszty rodzajowe	39 560,89		48 987,05
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 027,53		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			2 871,61
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)			
D. Pozostałe przychody operacyjne	27 944,47		15 148,65
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-		-
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
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)			
G. Przychody finansowe	27 944,47		15 148,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach	27 717,03		25 773,53
Odsetki			
Inne	317,03		373,53
H. Koszty finansowe	27 400,00		25 400,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	227,44		10 624,88
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)			
L. Podatek dochodowy	227,44		10 624,88
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)			
	227,44		10 624,88

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Stowarzyszenie Księgowa

(główny księgowy)

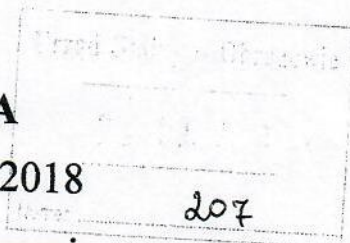
2018-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Obrazowie

(Kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2018 Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie



- 1) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 r.
- 2) Rachunek kosztów prowadzony jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą.
- 3) **Informacja dotycząca rachunku zysków i strat**

Przychody ogółem wyniosły w 2018 r. – 602 441,53 zł, na co składają się następujące pozycje:

Pozostałe przychody operacyjne: 572 119,00 zł

w tym przychody z dotacji z budżetu Gminy Obrazów – 542 144,00 zł

przychody z dotacji z Biblioteki Narodowej – 4 549,00 zł

przychody otrzymane z darowizn – 25 400,00 zł

Przychody finansowe – 373,53 zł

w tym: odsetki – 373,53 zł

Gminna Biblioteka Publiczna w Obrazowie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (Dz. U. z 1997 roku Nr 85, poz. 539 z późn. zm.) oraz w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2013 roku poz. 406 z późn. zm.). Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy instytucji, zatwierdzony przez Kierownika Biblioteki, z zachowaniem dotacji przyznanej przez organizatora. Wysokość rocznej dotacji z budżetu na działalność Biblioteki ustala organizator na wniosek Kierownika Biblioteki. Koszty bieżącej działalności pokrywa z dotacji otrzymywanej z budżetu Gminy Obrazów i innych dotacji przeznaczonych na określone zadania realizowane przez Bibliotekę.

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2018 r. – 591 816,65 zł

Koszty rodzajowe :

Amortyzacja – 0,00 zł

Zużycie materiałów i energii – 112 407,37 zł

Usługi obce – 182 725,86 zł

Podatki i opłaty – 4 129,26 zł

Wynagrodzenia – 240 695,50 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 48 987,05 zł

Inne świadczenia – 2 871,61 zł

4) Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne: 0,00 zł

Środki pieniężne Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie

	Stan na 31.12.2018 r.
Rachunek bieżący	0,00 zł
Rachunek bieżący projekt Biblioteka na ludowo	14 980,00 zł
Rachunek ZFŚS	1 367,63 zł

Obsługę rachunków bieżących prowadzi dla instytucji: Bank Spółdzielczy w Kielcach o/ Obrazów

Stan środków na dzień 31.12.2018 r. potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie sald z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

5) Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2018 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2019
- 13 270,31 zł	600,97	0,00	- 13 871,28 zł

Zysk (strata) za rok 2018

Za rok 2018 Gminna Biblioteka Publiczna w Obrazowie uzyskała zysk netto w kwocie 10 624,88 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wobec dostawców – 2522,15 zł

Zobowiązania krótkoterminowe wobec budżetów – 898,00 zł

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń – 5 333,60 zł

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 9 472,65 zł

Zobowiązania te stanowią naliczone w 2018 r. dodatkowe wynagrodzenia dla pracowników, wypłacone zostaną w pierwszym kwartale 2019 r.

6) Pozostałe informacje

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzania sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem	w tym kobiety
1.	Kierownik	1	1
2.	Bibliotekarz	4	3
3.	Pomocnik bibliotekarza	1	1
	Razem	6	5

Główna Księgowa

Biblioteka Publiczna

Kierownik
Gminna Biblioteka Publiczna
w Obrazowie
mgr Anna Wójcik

Sprawozdanie z wykonania budżetu
Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrazowie
za 2018 rok

Urząd Gminy - Obrazów

2018

Paragraf		Plan	Wykonanie	%
§3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	703,46 zł	703,46 zł	100
§4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	221 575,64 zł	221 575,64 zł	100
§4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 666,00 zł	10 666,00 zł	100
§4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	39 358,76 zł	39 358,76 zł	100
§4120	Składki na Fundusz Pracy	3 224,18 zł	3 224,18 zł	100
§4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 095,00 zł	6 095,00 zł	100
§4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 972,92 zł	65 972,92 zł	100
§4240	Zakup książek	11 937,24 zł	11 937,24 zł	100
§4260	Zakup energii	32 625,69 zł	32 625,69 zł	100
§4270	Zakup usług remontowych	-	-	-
§4280	Zakup usług zdrowotnych	-	-	-
§4300	Zakup usług pozostałych	-	-	-
§4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	178 057,04 zł	178 057,04 zł	100
§4410	Podróże służbowe krajowe	3 611,07 zł	3 611,07 zł	100
§4430	Różne opłaty i składki	2 871,61 zł	2 871,61 zł	100
§4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	587,26 zł	587,26 zł	100
§4480	Podatek od nieruchomości	5 335,02 zł	5 335,02 zł	100
§4700	Szkolenia pracowników	3 542,00 zł	3 542,00 zł	100
	RAZEM	925,00 zł	925,00 zł	100
		587 088,00 zł	587 088,00 zł	100

- Gminna Biblioteka Publiczna w Obrazowie otrzymała:
- dotację od Organizatora w wysokości **542 144,00 zł**;
 - dotację udzieloną przez Bibliotekę Narodową w ramach Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa, Priorytet 1- Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych w kwocie **4 549,00 zł** (umowa nr BN/3183/2018 z dnia 18.07.2018r.);
 - dotację udzieloną przez Fundację Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego (FRSI) w ramach projektu „Kluby kreatywności w bibliotekach- edycja pilotażowa” będącego częścią Programu rozwoju Bibliotek 2017-2018

realizowanego ze środków Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności w kwocie **14 995,00 zł** (umowa dotacji nr 274/PRB/2018);
- darowizny wpłacone na organizację Europejskiego Święta Jabłka Obrazów 2018 w kwocie **25 400,00 zł**;
- dotację udzieloną przez Fundację BGK im. J. K. Steczkowskiego na realizację projektu „Bank Czasu Seniora” w ramach konkursu grantowego „Generacja 5.0” w kwocie **14 980,00 zł** (umowa nr 1/G50/2018).

Łącznie przychód w 2018 r. wyniósł **602 068,00 zł**.

Dofinansowanie w kwocie 14 980,00 zł dotacji udzielonej przez Fundację BGK wg umowy będzie wydatkowane w okresie od 01.01.2019 do 30.06.2019r.

Łączna kwota poniesionych wydatków to **587 088,00 zł**.

Kwota ta została przeznaczona na wynagrodzenie dla pracowników oraz pochodne od wynagrodzeń oraz na bieżące wydatki: zakup energii, opłaty za rozmowy telefoniczne i Internet, podatek od nieruchomości, odpis na ZFSS, delegacje, monitoring, remont pieca gazowego, druk Echo Naszej Gminy, współorganizację Europejskiego Święta Jabłka- wystrój sceny, nagrody na Rybkobranie, częściowo catering, obsługa drona, realizacja filmu promocyjnego gminy i zapewnienie telebimu, zapłata za kompleksową obsługę święta (zespoły w niedzielę, scena wraz z obsługą techniczną, płotki zabezpieczające, ochrona, sprzątanie terenu, toi- toi, konferansjer, druk plakatów, zaproszeń i przypinek, zabezpieczenie medycznej, pokaz sztucznych ogni, przygotowanie pełnej dokumentacji imprezy masowej), materiały do bieżącego funkcjonowania Małej Pracowni Rękodzieła, Pracowni Ceramicznej, Klubu „Tańcowała igła z nitką”, itp.

W 2018 roku powiększono księgozbiór GBP w Obrazowie i jej filiach oraz poniesiono wydatki na zakup laptopów.

W ramach projektu „Kluby kreatywności w bibliotekach edycja pilotażowa” zakupiono maszyny do szycia, hafciarkę wraz z oprogramowaniem, tablety graficzne, drukarki 3D oraz materiały i dodatki krawieckie.

Wpłacone darowizny na Europejskie Święto Jabłka Obrazów 2018 przeznaczone zostały na spot w radio Kielce, oprawę muzyczną części oficjalnej i ośpiewanie wieńca, szycie stroi do poloneza oraz częściowo na usługę cateringową.

Na dzień 31.12.2018 r. nie było żadnych należności i zobowiązań.

Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Obrazowie
[Podpis]