

Dział. 1 Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

AKTYWA		Stan na	
		31.12.2017 rok poprzedni	31.12.2018 rok bieżący
0		1	2
A. Aktywa trwałe (wiersz 02+03+09+10+15)		20123,71	32129,70
01			
I. Wartości niematerialne i prawne		0	0
02			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0
03			
Środki trwałe		10260	8.721,00
04			
grunty		0	0
05			
w tym	Budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej i wodnej	0	0
	06		
	Urządzenia techniczne, maszyny i środki transportu	0	0
	07		
	Zaliczki na środki trwałe	0	0
	08		
III. Należności długoterminowe		0	0
09			
IV. Inwestycje długoterminowe		9863,71	23.408,70
10			
Nieruchomości		0	0
11			
Długoterminowe aktywa finansowe		0	0
12			
w tym	Udziały lub akcje	0	0
	13		
	Inne długoterminowe aktywa finansowe	9863,71	23.408,70
	14		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	0
15			
B. Aktywa obrotowe (wiersze 17+19+23+27)		10041,62	13.590,63
16			

AKTYWA		Stan na	
		31.12.2017 rok poprzedni	31.12.2018 rok bieżący
0		1	2
I. zapasy	17	0	0
w tym zaliczki na dostawy	18	0	0
II. Należności krótkoterminowe	19	0,00	0
Z tytułu dostaw i usług	20	0	0
w tym Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	21	0	0
Dochodzone na drodze sądowej	22	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	23	0	0
w tym krótkoterminowe aktywa finansowe	24	0	0
w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25	0	0
w tym środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	10041,62	13.590,63
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27	0	0
Aktywa razem (A+B)(wiersze 01+16)	28	30165,33	45720,33
A. Kapitał (fundusz) własny	29	30165,33	45.645,33
w tym kapitał (fundusz) podstawowy	30	0	0
w tym kapitał (fundusz) rezerwowy	31	30165,33	45.645,33
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (wiersze 32+33+35+42)	32	0,00	0
I. Rezerwy na zobowiązania	33	0	75,00
II. Zobowiązania długoterminowe	34	0	0
w tym kredyty i pożyczki	35	0	0

AKTYWA		Stan na	
		31.12.2017 rok poprzedni	31.12.2018 rok bieżący
0		1	2
III. Zobowiązania krótkoterminowe	36		0
		0	0
Z tytułu dostaw i usług	37	0	0
Kredyty i pożyczki	38	0	0
Zaliczki otrzymane na dostawy	39	0	0
w tym		0	0
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	40	0	0
Z tytułu wynagrodzeń	41	0	0
Fundusze specjalne	42	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	43	0	0
Pasywa razem (A+B)(wiersze 29+31)	44	30165,33	45.720,33

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Mokrsku
Renata Cieślak

OWNA KSIĘGOWA
Paulina Prądnicki
Paulina Prądnicki

Dane uzupełniające do bilansu

Z wiersza 34 długoterminowe kredyty bankowe	45	0	0
Z wiersza 37 krótkoterminowe kredyty bankowe	46	0	0
Z wiersza 27 czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	47	0	0
Z wiersza 32 bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	48	0	0
Z wiersza 42 rozliczenia międzyokresowe przychodów	49	0	0

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Mokrsku Mokrsko 233, 98-345 Mokrsko NIP 832-207-48-47, Regon 101713288 e-mail: gbpmokrsko@wp.pl	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Adresat
Numer identyfikacyjny - REGON 0	Wysłać bez pisma przewodniego	

Treść	Stan na koniec roku	
	2017	2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 500,00	946,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	386 114,69	393 807,88
I. Amortyzacja	1 539,00	1 539,00
II. Zużycie materiałów i energii	56 326,87	60 042,03
III. Usługi obce	32 597,96	30 332,32
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	240 639,33	253 722,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 378,61	43 220,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 632,92	4 951,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-379 614,69	-392 861,88
D. Pozostałe przychody operacyjne	381 167,35	408 341,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	362 400,00	385 135,00
III. Inne przychody operacyjne	18 767,35	23 206,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 552,66	15 480,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	0,00	0,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	1 552,66	15 480,00
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 552,66	15 480,00

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Mokrsku

Renata Cieślak

GŁÓWNA KASJERKA
Paulina Kozłowska
Biblioteka

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 R.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Mokrsku za 2018 r.

Gminna Biblioteka Publiczna w Mokrsku jest gminną instytucją kultury, wpisaną do rejestru instytucji kultury, której organizatorem jest gmina Mokrsko.

Gminna Biblioteka Publiczna składa się z:

- oddziału podstawowego z siedzibą mieszczącą się w budynku Mokrsko 233
- filii w: Ożarowie, Krzyworzece i Komornikach
- świetlic wiejskich w: Słupsku, Chotowie i Komornikach.

Uchwałą Rady Gminy nr XL/243/13 z dnia 26 listopada 2013 roku nastąpiło połączenie samorządowych instytucji kultury GBP w Mokrsku i GOKiS w Mokrsku, w wyniku czego z dniem 01.01.2014 r. została utworzona Gminna Biblioteka Publiczna w Mokrsku.

NIP: 832-207-48-47

Regon: 101713288

Na podstawie Uchwały Rady Gminy Mokrsko Nr XL/243/13 z dnia 26 listopada 2013 roku nadano statut Gminnej Bibliotece Publicznej w Mokrsku.

Biblioteka służy zaspokajaniu potrzeb kulturalnych, informacyjnych i oświatowych mieszkańców gminy Mokrsko oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.

Gminna Biblioteka Publiczna w Mokrsku przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, obowiązującymi jednostkę. Biblioteka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości zawierającej następujące regulacje szczegółowe dotyczące wyceny aktywów i pasywów wykazanych w bilansie:

1/ wartości materialne i prawne według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne

lub umorzeniowe

2/ środki trwałe według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe

3/ inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia

4/ należności w kwocie wymaganej zapłaty

5/ kapitały własne w wartości nominalnej

6/ zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty

Przyjęto następujące zasady amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

1/ Amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika majątku do używania (wyjątek stanowią środki trwałe amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania).

2/ Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową, do określenia stawek amortyzacji przypisuje się stawki określone dla celów podatkowych. Biblioteka w Mokrsku dokonuje rocznego odpisu amortyzacyjnego.

3/ Jednorazowo w ciężar kosztów odpisuje się środki trwałe o niskiej wartości. Wartość ta w roku, za który sporządzono sprawozdanie wynosi 3.500,00 zł. Odpisu dokonuje się w miesiącu przyjęcia środka do używania.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Mokrsku za 2018 r.

1. W Gminnej Bibliotece Publicznej w Mokrsku znajdują się:

a. środki trwałe o łącznej wartości 25.383,00 zł.

umorzenie środków trwałych 16.662,00 zł.

b. zbiory biblioteczne o łącznej wartości 384.408,54 zł

umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi 371.509,58 zł

c. pozostałe środki trwałe o łącznej wartości 324.283,01 zł

umorzenie pozostałych środków trwałych wynosi 313.773,27 zł

2. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym, na koniec 2018 r. wyniósł 13.590,63 zł (w tym nagroda dla Zespołu Śpiewaczo- Obrzędowego z Ożarowa w kwocie 9.891,00 zł; nagroda dla zespołu Dziecięcego z Ożarowa 3.624,63zł; faktura za badania profilaktyczne- zobowiązanie niewymagalne za 2018 r.- 75,00).

3. Gminna Biblioteka Publiczna w Mokrsku w roku obrotowym nie tworzyła rezerw.

Wynik finansowy za rok 2018 to zysk netto w kwocie 15.480,00 zł (słownie: piętnaście tysięcy czterysta osiemdziesiąt złotych) zwiększy fundusz własny (rezerwowy) Gminnej Biblioteki Publicznej w Mokrsku.

Poniższa zestawienie przedstawia stan środków obrotowych na koniec 2018 r.

Stan na dzień 31.12.2018 r.

Wpływy za 2018 r. 407.724,76 zł.

Wydatki za 2018 r. 394.134,13 zł.

Stan na dzień 31.12.2018 r. **13.590,63 zł.**

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Mokrsku
Renata Cieślak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Paulina Przybyłek