

REGON 731636539

NIP 82916227445

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2018 MIEJSKIEJ I GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W SZADKU

Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna w Szadku rozpoczęła samodzielnie działalność z dniem 1 stycznia 2004r. na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

1. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku.

2. Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.

4. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2018r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości w zakresie jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

1/ Wycena aktywów i pasywów do bilansu:

a/ Środki trwałe wg cen nabycia pomniejszonych o umorzenie:

- odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości do 10 000 zł. dokonywane są jednorazowo w koszty bieżącej działalności operacyjnej w miesiącu wydania tych środków do użytkowania.

- odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości jednostkowej przekraczającej wartość 10 000 zł. dokonywane są metodą liniową

Odpisy amortyzacyjne dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym środki trwałe oddano do użytkowania.

b/ Zapasy materiałów wg cen zakupu.

c/ Środki pieniężne w wartości nominalnej.

d/ Należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

e/ Fundusz instytucji oraz inne aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

5. Przy ustalaniu wyniku finansowego uwzględnia się w szczególności :

- zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych w tym odpisy amortyzacyjne)

- pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne

- pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne

6. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosuje się porównawczy rachunek zysków i strat.

7. **Strata netto za rok obrotowy 2018 w wysokości (minus 266,99 złotych) zostanie pokryta funduszu własnego Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Szadku.**

K S I E G O W A

mgr Alicja Subczyńska

10 05 2019
ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

URZĄD GMINY I MIASTA
W SZADKU
98-240 SZADEK

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA SZADEK

Artur Ławniczak

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2018

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2017	2018			2017	2018
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	143,77	-123,22
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	33,11	143,77
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty 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	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII	Zysk (strata) netto	110,66	-266,99
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	654,72	702,08
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	654,72	702,08
	- udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	652,01	697,04
	- inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	652,01	697,04
	- udzielone pożyczki				- do 12 miesięcy	652,01	697,04
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

1 0 0 5 2019
ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
BURMISTRZ GMINY I MIASTA SZADUK
SZADEK

B	Aktywa obrotowe	798,49	578,86	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	551,59	269,82	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	551,59	269,82	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			c)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	241,48	300,76	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	241,48	300,76	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	241,48	300,76	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	241,48	300,76	3	Fundusze specjalne	2,71	5,04
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	5,42	8,28				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5,42	8,28				
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	5,42	8,28				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5,42	8,28				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	798,49	578,86		PASYWA razem (suma poz. A i B)	798,49	578,86

K S I Ę G O W A

mgr Alicja Subczyńska

19.05.2019
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA SZADK
Artur Ławiczak

10 05 2019
ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

10.05.2019

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

URZĄD GMINY I MIASTA
SZADK

DYREKTOR
MIEJSKIEJ I GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W SZADKU

Elżbieta Jarczak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

W Szadku
(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2018 - 31.12.2018

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	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	Koszty działalności operacyjnej	280 774,51	232 737,99
I	Amortyzacja	10 850,90	6 111,00
II	Zużycie materiałów i energii	35 609,88	28 727,85
III	Usługi obce	57 752,23	10 953,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:	858,09	810,46
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	143 315,67	151 213,68
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 387,74	34 921,63
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-280 774,51	-232 737,99
D	Pozostałe przychody operacyjne	280 885,17	232 471,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	200 000,00	208 000,00
III	Inne przychody operacyjne	80 885,17	24 471,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	110,66	-266,99
G	Przychody finansowe	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		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	110,66	-266,99
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	110,66	-266,99
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	110,66	-266,99

KSIEGOWA 10 05 2019

mgr Alicja Subczyńska

ZA ZGODNOŚĆ

Z ORYGINAŁEM

GMINY I MIASTA

URZĄD GMINY I MIASTA
W SZADKU

DYREKTOR
Burmistrz
Artur Ławniczak

10 05 2019

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

