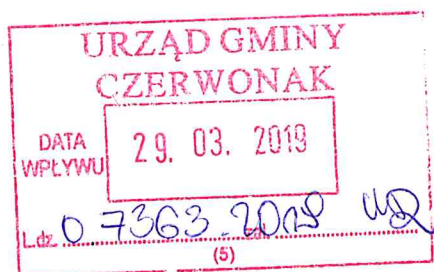




GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W CZERWONAKU

od 1948

Czerwonak, dnia 28 marca 2019r.



Gmina Czerwonak

Ul. Źródlana 39

62-004 Czerwonak

W załączeniu przekazujemy sprawozdanie finansowe GBP za 2018r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 2018 rok

Nazwa i siedziba jednostki:

Gminna Biblioteka Publiczna

Os. Przylesie 7A

62-004 Czerwonak

NIP: 777-233-70-74

Podstawowy przedmiot działalności:

Gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych. Udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, prowadzenie działalności informacyjnej, bibliograficznej, udostępnianie informacji własnych

Organ rejestrowy podmiotu:

Rejestr instytucji kultury

Gmina Czerwonak

Ul. Źródłana 39

62-004 Czerwonak

Czas trwania dalszej działalności:

nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01.2018 – 31.12.2018

Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe podmiotu. Sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności i nie przewiduje się w najbliższej przyszłości zagrożeń kontynuowania działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu są wycenione zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994r. zmienioną z dnia 09.11.2000r. o rachunkowości (tekst jednolity DzU nr 76 poz.694 z 2002 roku) stosując reguły ceny nabycia lub koszt wytworzenia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących (należności).
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się bądź umarza stosując zasady, metody i stawki przewidziane w przepisach podatkowych oraz w decyzji o zatwierdzeniu w Zakładowym Planie Kont.
3. Wyniki z całokształtu działalności obejmują:
 - przychody i koszty operacyjne;
 - pozostałe przychody i koszty operacyjne;
 - przychody i koszty finansowe;
 - zyski i straty nadzwyczajne.

Sprawozdanie finansowe obejmuje następujące dokumenty:

1. bilans jednostki;
2. rachunek zysków i strat sporządzony w wersji porównawczej;
3. informacja dodatkowa oraz dodatkowe informacje i objaśnienia;
4. sprawozdanie z działalności podmiotu



Sporządził

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czerwonaku

Renata Laskowska
tel.: 81 6120 701

Dyrektor

Czerwonak, dnia 26.03.2019r.

Gminna Biblioteka Publiczna
62-004 Czerwonak, Os. Przylesie 7a
NIP 777-23-37-074, REGON 000979604
tel. 61 8120 701

BILANS JEDNOSTEK **z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018**

nazwa i adres jednostki

	AKTYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018		PASYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	28 624,93	35 256,40
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	50 739,03	28 624,93
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21 834,65	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-279,45	6 631,47
a)	grunty	0,00	0,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	4 097,46	8 286,98
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
		0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		0,00	0,00	b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	32 722,39	43 543,38	c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	Inne	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	4 097,46	8 286,98
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.	Wobec pozostałych jednostek	4 097,46	8 286,98
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		0,00	0,00	b)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	160,00	272,02
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	160,00	272,02
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18a)	7 398,03	16 033,49	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1.	Należności od pozostałych jednostek	7 398,03	16 033,49	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	5 409,42	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 937,46	8 014,96
c)	Inne	7 398,03	10 624,07	g)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	h)	Inne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	22 163,01	26 240,51	2.	fundusze specjalne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 163,01	26 240,51	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	22 163,01	26 240,51	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	Środki pieniężne w kasie i na r-kach	22 163,01	26 240,51				
*	Inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 161,35	1 269,38				
	Suma aktywów	32 722,39	43 543,38		Suma pasywów	32 722,39	43 543,38

Czerwonak, dnia 26/03/2019

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Renata Laskowska
Główny Księgowy

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czerwonaku

Renata Laskowska
tel.: 61 8120 701

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
Lp	Wyszczególnienie	za poprzedni rok obrotowy 2017	za bieżący rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	606 690,67	763 735,14
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 772,80	11 277,10
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	-170,11	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
IV	Dotacje organizatora na dział bieżący	526 542,98	738 985,04
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	67 545,00	13 473,00
B	Koszty działalności operacyjnej	597 481,11	758 040,83
I	Amortyzacja	54 132,52	73 297,49
II	Zużycie materiałów i energii	105 496,72	84 483,71
III	usługi obce	91 386,24	214 895,84
IV	Podatki i opłaty	584,65	367,08
V	wynagrodzenia	288 487,93	316 187,55
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54 966,73	66 212,75
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 426,32	2 596,41
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	9 209,56	5 694,31
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1 300,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	1 300,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	360,00
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	360,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	9 209,56	6 634,31
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	2,04	2,84
I	Odsetki	2,04	2,84
II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	9 207,52	6 631,47
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	9 207,52	6 631,47
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	9 207,52	6 631,47

sporządził
Machni Piosanow
Główny Księgowy

Czerwonak, dnia 26/03/2019

.....
miejscowość i data

.....
zatwierdził

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czerwonaku
Renata Laskowska
tel.: 61 8120 701

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 ROK

dla Gminnej Biblioteki Publicznej

1. Objaśnienia do bilansu

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Poz.w bilansie	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
A.I	Wartości niematerialne i prawne	9 275,95	0,00	0,00	0,00	0,00	9 275,95
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2	Wartość z firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	9 275,95	0,00	0,00	0,00	0,00	9 275,95
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 101 034,98	0,00	73 297,49	0,00	0,00	1 174 332,47
A.II.1	Środki trwałe	1 101 034,98	0,00	73 297,49	0,00	0,00	1 174 332,47
A.II.1.a	Grunty oraz prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.b	Budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.c	Urządzenia techniczne i maszyny	158 571,50	0,00	0,00	0,00	0,00	158 571,50
A.II.1.d	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.e	Inne środki trwałe	942 463,48	0,00	73 297,49	0,00	0,00	1 015 760,97
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie – amortyzacja

Poz.w bilansie	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Umorzenie za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
A.I	Wartości niematerialne i prawne	9 275,95	0,00	0,00	0,00	0,00	9 275,95
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2	Wartość z firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	9 275,95	0,00	0,00	0,00	0,00	9 275,95
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 101 034,98	0,00	73 297,49	0,00	0,00	1 174 332,47
A.II.1	Środki trwałe	1 101 034,98	0,00	73 297,49	0,00	0,00	1 174 332,47
A.II.1.a	Grunty oraz prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.b	Budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.c	Urządzenia techniczne i maszyny	162 621,07	0,00	0,00	0,00	0,00	162 621,07
A.II.1.d	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.e	Inne środki trwałe	938 413,91	0,00	73 297,49	0,00	0,00	1 011 711,40
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość bieżąca grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Poz.w bilansie	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
A.I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	Wartość z firmy	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.II.1	Środki trwałe	0,00	0,00
A.II.1.a	Grunty oraz prawo wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00
A.II.1.b	Budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
A.II.1.c	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
A.II.1.d	Środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.e	Inne środki trwałe	0,00	0,00
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

Jednostka nie posiada środków trwałych nie amortyzowanych ani nie umarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Zysk bilansowy za 2018 rok w wysokości 6.631,47 złotych powiększa fundusz instytucji kultury.

Struktura zobowiązań według okresów wymagalności

Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	4 097,46	8 286,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 097,46	8 286,98
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	160,00	272,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00	272,02
e) zaliczki na otrzymane dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	3 937,46	8 014,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 937,46	8 014,96
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	4 097,46	8 286,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 097,46	8 286,98

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów	0,00	1 269,38
koszty remontów środków trwałych wykonanych w większym zakresie	0,00	0,00
koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
opłacane przez jednostkę czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń przeznaczonych na cele statutowej działalności jednostki	0,00	0,00
opłacony prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji na potrzeby związane z działalnością jednostki	0,00	0,00
koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	0,00	0,00
Inne koszty rozliczane w czasie	0,00	1 269,38
2. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym długoterminowych umów o usługi	0,00	0,00
3. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	0,00	0,00
dodatnia wartość firmy	0,00	0,00
równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2018r.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem	12	11	1	12
w tym:				
Kadra kierownicza	1	1	0	1
Personel pomocniczy	0	0	0	0
Pracownicy obsługi	10	10	0	10
Pracownicy administracyjno-biurowi	1	0	1	1

Jednostka uzyskuje przychody netto ze sprzedaży usług związanych z działalnością kulturalną, które na koniec roku obrotowego wynoszą: 11.277,10 złotych.

W jednostce w roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości, metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które mogłyby wywrzeć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W roku obrotowym nie dokonywano wspólnych przedsięwzięć nie podlegających konsolidacji. W jednostce nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

Czerwonak, dnia 26/03/2019

SPORZĄDZIŁ

[Podpis]
Alicja P. [...]
Główny Księgowy

DYREKTOR

Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czerwonaku
Renata Laskowska
tel.: 61 8120 701

