

ZARZĄDZENIE Nr 0050.15.2019
WÓJTA GMINY ZABRODZIE
z dnia 3 kwietnia 2019 r.

w sprawie : zatwierdzenia sprawozdań finansowych Gminnych Instytucji Kultury za rok 2018.

Na podstawie art. 3 ust. 1 pkt 7 oraz 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019r., poz. 351), art. 9 ust.1 , art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1983 z póź. zm.) oraz art. 30 ust.2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz.506) **zarządzam, co następuje:**

§ 1 Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Zabrodziu za 2018 rok w brzmieniu załączników:

Nr 1 - Bilans

Nr 2 - Rachunek zysków i strat

Nr 3 - Informacja dodatkowa

§ 2 Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Zabrodziu za 2018 rok w brzmieniu załączników:

Nr 4 - Bilans

Nr 5 - Rachunek zysków i strat

Nr 6 - Informacja dodatkowa

§ 3 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY ZABRODZIE


Krzysztof Jezierski

*Zatwierdzenie Nr 1
dla Zarządzenia Nr 0050.15.2018
Najtańsze Zdobycie
2. dnia 3. kmetnie 2018 r.*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat
GMINNY OŚRODEK KULTURY W ZABRODZIU UL. WŁ. ST. REYMONTA 2, 07-230 ZABRODZIE REGON 550417151 NIP 7621962756 pieczęć jednostki	dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji sporządzony na dzień 31-12-2018	GMINA ZABRODZIE UL. WŁ. ST. REYMONTA 51, 07-230 ZABRODZIE REGON 550667988 NIP 7621901022

jednostka obliczeniowa : zł

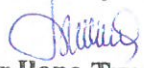
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A	Aktywa trwałe	983 854,67	941 719,32	A	Kapitał (fundusz) własny	16 107,50	23 072,78
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	25 149,07	16 107,50
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	983 854,67	941 719,32	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w	0,00	0,00
1	Środki trwałe	983 854,67	941 719,32		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	983 521,39	941 719,32	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	333,28	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-9 041,57	6 965,28
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	985 454,97	943 626,16
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

3	Długotrwałe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały i akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- udziały i akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 600,30	1 906,84
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały i akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	98,40	152,07
B	Aktywa obrotowe	17 707,80	24 979,62	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	98,40	152,07
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	98,40	152,07
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	45,00	135,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00

a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	1 501,90	1 754,77
b)	Inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	983 854,67	941 719,32
2	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	983 854,67	941 719,32
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowa	941 552,60	899 917,25
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowa	42 302,07	41 802,07
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	45,00	135,00				
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	45,00	135,00				
	- do 12 miesięcy	45,00	135,00				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	17 662,80	24 844,62				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 662,80	24 844,62				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały i akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały i akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 662,80	24 844,62				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 661,80	24 844,62				
	- inne środki pieniężne	1,00	0,00				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				

2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		1 001 562,47	966 698,94	PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 001 562,47	966 698,94

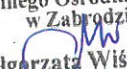
GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ilona Tryc

29.03.2019r.

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Zabrodziu


Małgorzata Wiśniewska

29.03.2019r.

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

2019
 olo Zarządzenie Nr 0050.15.2019
 Wójt Gminy Zabrodzie
 z dnia 3 kwietnia 2019 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	Adresat
GMINNY OŚRODEK KULTURY W ZABRODZIU W ZABRODZIU UL. WŁ. ST. REYMONTA 2, 07-230 ZABRODZIE REGON 550417151 NIP 7621962756			GMINA ZABRODZIE UL. WŁ. ST. REYMONTA 51, 07-230 ZABRODZIE REGON 550667988 NIP 7621901022
		sprządzony na dzień 31-12-2018	
wiersz	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	485 561,00	500 355,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 161,00	10 355,00
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
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	478 400,00	490 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	546 859,36	545 913,38
I	Amortyzacja	42 302,07	42 135,35
II	Zużycie materiałów i energii	125 806,43	93 186,39
III	Usługi obce	149 660,39	139 505,39
IV	Podatki i opłaty	7 922,94	7 637,15
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	179 509,40	215 059,70
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	36 887,47	43 188,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 770,66	5 200,51
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-61 298,36	-45 558,38
D	D. Pozostałe przychody operacyjne	52 102,07	46 735,35
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	52 102,07	46 735,35
E	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	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-9 196,29	1 176,97
G	G. Przychody finansowe	154,72	5 788,31
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00

	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	154,72	125,59
	- 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	5 662,72
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od 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)	-9 041,57	6 965,28
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
Z	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-9 041,57	6 965,28
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-9 041,57	6 965,28

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Ilona Tryc*

28.03.2019

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Zabrodziu

Małgorzata Wiśniewska

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

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 0050.15.2018
Wójt Gminy Zabrodzie
z dnia 3 kwietnia 2018 r.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018

Gminnego Ośrodka Kultury w Zabrodziu

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1 Siedziba Gminnego Ośrodka Kultury w Zabrodziu znajduje się w Zabrodziu przy ulicy Wł. St. Reymonta 2 (07-230 Zabrodzie), a jego terenem działania jest obszar Gminy Zabrodzie. Posiada własny NIP:7621962756, REGON:550417151 i konta bankowe.

1.2 Gminny Ośrodek Kultury w Zabrodziu jest samorządową instytucją kultury, która działa na podstawie statutu nadanego Uchwałą Nr XXIII/114/2008 Rady Gminy Zabrodzie z dnia 19 listopada 2008 roku. Instytucja ta została wpisana do Rejestru Gminnych Instytucji Kultury pod numerem 1/2009.

1.3 Gminny Ośrodek Kultury w Zabrodziu prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury, turystyki i rekreacji, edukacji i wychowania.

1.4 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku. Rokiem obrotowym instytucji jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia jej kontynuowania.

1.5 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Przyjęto metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego na podstawie ustawy o rachunkowości. Ponadto, sprawozdanie finansowe uwzględnienia szczególne zasady, określone w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zasady polityki rachunkowości Gminnego Ośrodka Kultury w Zabrodziu, określonych w aktach wewnętrznych Jednostki.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- rzeczowe aktywa oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł i użyteczności dłuższym niż 1 rok są zaliczane do środków trwałych.

Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek i określonych terminów w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych;

- wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania powyżej 1 roku których cena nabycia jest niższa od 10.000,00 zł jest zaliczana bezpośrednio w koszty amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania;

- składniki majątku, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest równy bądź wyższy niż 500,00 zł do 10.000,00 zł i o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok zalicza się do pozostałych środków trwałych (wyposażenia). Odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania;

- pozostałe składniki majątku o wartości niższej lub o wartości równej bądź wyższej niż 500,00 zł, a okresie użytkowania krótszym niż 1 rok zalicza się bezpośrednio w koszty działalności bieżącej;

- nie umarza się gruntów i dóbr kultury.

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

2.1. Informacje i objaśnienia do bilansu

2.1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

L p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejsze nie wartości początkow ej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktu- alizacj a	Przy- chody	przem ie- szczen ie		zbyci e	likwi- dacja	inn e		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WNIP (KONTO 020)	61.620,85		330,87		330,87		170,97		170,97	61.780,75
2.	ŚRODKI TRWAŁE (KONTO 011)	1.270.240,49									1.270.240,49
	GRUNTY	0,00									0,00
	BUDYNKI, LOKALE	1.194.358,73									1.194.358,73
	KOTŁY I MASZYNY ENERGENTYCZNE	0,00									0,00
	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	62.310,00									62.310,00
	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	0,00									0,00
	URZĄDZENIA TECHNICZNE	8500,00									8.500,00
	ŚRODKI TRANSPORTU	0,00									0,00
	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDEJ NIESKLASYFIKOWA NE	5.071,76									5.071,76
3.	ŚRODKI TRWAŁE (KONTO 013)	142.365,38		8.617,81		8.617,81		3.242,95		3.242,95	147.740,24
	RAZEM	1.147.226,72		8.948,68		8.948,68		3.413,92		3.413,92	1.149.761,48

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększe nie umorzeni a (14 + 15 + 16)	Zmniejszeni e umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizac ja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
61.620,85		330,87		330,87	170,97	61.780,75	0,00	0,00
286.385,82		42.135,35		42.135,35		328.521,17	983.854,67	941.719,32
0,00						0,00	0,00	0,00
210.837,34		41.802,07		41.802,07		252.639,41	983.521,39	941.719,32
0,00						0,00	0,00	0,00
62.310,00						62.310,00	0,00	0,00
0,00						0,00	0,00	0,00
8.166,72		333,28		333,28		8500,00	0,00	0,00
0,00						0,00	0,00	0,00
5.071,76						5.071,76	0,00	0,00
142.365,38		3.242,95		3.242,95	8617,81	147.740,24	0,00	0,00

2.1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy

2.1.3 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

2.1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

2.1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nie dotyczy

2.1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				
			agio	podział zysku	dopłaty	inne	razem (4 + 5 + 6 + 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwowy	92,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego		
pokrycie straty	zwrot dopłat	dywidendy	inne	razem (9 + 10 + 11 + 12)	ogółem (3 + 8 - 13)	w tym: pokrywający własne udziały (akcje)	
9	10	11	12	13	14	15	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
92,74	0,00	0,00	0,00	92,74	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2.1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Propozycje podziału zysku za rok obrotowy 2018

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	
2.	Zysk netto	6.965,28
3.	Proponowane podział zysku: - zwiększenie kapitał (fundusz) rezerwowego	6.965,28

4.	Niepodzielony zysk	
----	--------------------	--

2.1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

2.1.9 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie dotyczy

2.1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Nie dotyczy

2.1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – koszty uruchomienia nowej produkcji – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie	983.854,67	941.719,32

	zwiększają kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.		
3.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV) w tym z tytułu długotrwałych umów o usługi	0,00	0,00

2.1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie dotyczy

2.1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Nie dotyczy

2.2 Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Tytuł przychodu	Kwota
1.	Dotacje Organizatora na zadania bieżące	490.000,00 zł
2.	Środki finansowe z Powiatowego Urzędu Pracy w Wyszku	5.662,72 zł
3.	Wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej i darowizn od osób fizycznych oraz podmiotów prowadzących działalność	57.215,94 zł
	RAZEM:	552.878,66 zł

Przychody w całości zostały przeznaczone na działalność bieżącą – statutową związaną z prowadzeniem działalności w zakresie upowszechniania kultury, turystyki i rekreacji, edukacji i wychowania.

2.2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

2.2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

2.2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Nie dotyczy

2.2.6 Dane o kosztach rodzajowych:

Lp.	Nr konta	Wyszczególnienie	Koszty
1.	400	Amortyzacja	42.135,35 zł
2.	401	Zużycie materiałów	93.186,39 zł
3.	402	Usługi obce	139.505,39 zł
4.	403	Podatki i opłaty	7.637,15 zł
5.	404	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	215.059,70 zł
6.	405, 409	- pochodne od wynagrodzeń	- 35.947,44 zł
		- Odpisy na ZFŚŚ	- 4.557,55 zł
		- inne świadczenia na rzecz pracowników	- 6.353,04 zł
7.	409	Pozostałe koszty rodzajowe	1.531,37zł
			545.913.,38 zł

Koszty w całości zostały poniesione na działalność bieżącą – statutową związaną z prowadzeniem działalności w zakresie upowszechniania kultury, turystyki i rekreacji, edukacji i wychowania.

2.2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie dotyczy

2.2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nie dotyczy

2.2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Nie dotyczy

2.2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie występuje

2.3 Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

2.4 Informacje o zatrudnieniu w roku obrotowym

2.4.1 Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w 2018 roku wyniosło 3,8 etatów:

Lp.	Stanowisko	Wymiar zatrudnienia
1.	Dyrektor	½ etatu
2.	Główny księgowy	¾ etatu
3.	Technik obsługi sprzętu komputerowego	½ etatu
4.	Pracownik gospodarczy	2 etaty (w tym 1osboa 1m-c)
5.	Specjalista ds. działalności podstawowej	1/1 etatu (11 m-cy)
6.	Pracownik biurowy	1/1 etatu (1m-c)

W ciągu roku 2018 w Gminnym Ośrodku Kultury w Zabrodziu zatrudniono 10 Zleceniobiorcę na podstawie umów zlecenie.

2.4.2 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nie dotyczy

2.4.3 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi.

Nie dotyczy

2.4.4 Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

2.5 Informacje o szczególnych zdarzeniach

2.5.1 Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

Bilans skonsolidowany, w tym również Gminnego Ośrodka Kultury w Zabrodziu sporządza Gmina Zabrodzie – Urząd Gminy w Zabrodziu, z siedzibą przy ul. Wł. ST. Reymonta 51, 07-230 Zabrodzie.

2.5.2 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Przychody:

- przychody roku 2017 – 537.817,79 zł
- przychody roku 2018 – 552.878,66 zł

Koszty:

Lp.	Nr konta	Wyszczególnienie	Koszty roku 2017	Koszty roku 2018
1.	400	Amortyzacja	42.302,07 zł	42.135,35 zł
2.	401	Zużycie materiałów	125.806,43 zł	93.186,39 zł
3.	402	Usługi obce	149.660,39 zł	139.505,39 zł
4.	403	Podatki i opłaty	7.922,94 zł	7.637,15 zł
5.	404	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	179.509,40 zł	215.059,70 zł
6.	405, 409	- pochodne od wynagrodzeń - Odpisy na ZFŚŚ -inne świadczenia na rzecz pracowników	- 30.925,11 zł - 4.104,36 zł - 5.160,82 zł	- 35.947,44 zł - 4.557,55 zł - 6.353,04 zł
7.	409	Pozostałe koszty rodzajowe	1.467,84 zł	1.531,37zł
			546.859,36 zł	545.913,38 zł

2.5.3 Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowy, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat:

Nie dotyczy

2.5.4

Informacja o wzajemnych rozliczeniach między jednostkami w Gminnym Ośrodku Kultury w Zabrodziu.

Zgodnie z obrotami” konta 976- wzajemne rozliczenia między jednostkami”:

„KONTO 976-1” – Gmina Zabrodzie:

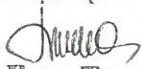
- naliczenie z tyt. opłata za wodę i ścieki- (NETTO 994,70 zł + VAT 79,55 zł)	1.074,25 zł
--	-------------

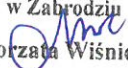
- uregulowanie z tyt. opłata za wodę i ścieki-	1.074,25 zł
--	-------------

Stan konta na 31.12.2018 r. wynosi:	0,00 zł
-------------------------------------	---------

GLÓWNY KSIĘGOWY

29.03.2019


mgr Ilona Tryc

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Zabrodziu

Małgorzata Wiśniewska

28.03.2019 r.

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 0050.15.2019 Rada Gminy Zabrodzie
2 dnia 3 kwietnia 2019 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W ZABRODZIU UL. WŁ. ST. REYMONTA 2, 07-230 ZABRODZIE REGON 141698184 NIP 7621962762	dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji	GINA ZABRODZIE UL. WŁ. ST. REYMONTA 51, 07-230 ZABRODZIE REGON 550667988 NIP 7621901022
pieczęć jednostki	sporządzony na dzień 31-12-2018	

jednostka obliczeniowa : zł

	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A	Aktywa trwałe	8 440,92	7 047,92	A	Kapitał (fundusz) własny	5 524,54	3 711,57
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 202,47	1 202,47
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	8 440,92	7 047,92	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	4 322,07
1	Środki trwałe	8 440,92	7 047,92	-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale. Prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 440,92	7 047,92	VI	Zysk (strata) netto	4 322,07	-1 812,97
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 464,35	7 675,48
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	-	długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	-	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-	długoterminowa	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	-	krótkoterminowa	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długotrwałe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały i akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- udziały i akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 023,43	627,56
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały i akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	6 547,97	4 339,13	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	1 023,43	627,56
b)	Inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	8 440,92	7 047,92
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 440,92	7 047,92
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- długoterminowa	7 047,92	5 654,92
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowa	1 393,00	1 393,00
b)	Inne	0,00	0,00				
3	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 547,97	4 339,13				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 547,97	4 339,13				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały i akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały i akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 547,97	4 339,13				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 546,37	4 339,13				
	- inne środki pieniężne	1,60	0,00				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				

C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		14 988,89	11 387,05	PASYWA razem (suma poz. A i B)	14 988,89	11 387,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Iłona Tryc

29.03.2019

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Zahrodziu


Małgorzata Wiśniewska

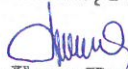
(data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Załącznik Nr 5 do rozporządzenia
Nr 0050.15.2018 Rada Gminy
Zabrodzie z dnia 3 kwietnia 2018r

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		Adresat
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W ZABRODZIU UL. WŁ. ST. REYMONTA 2, 07-230 ZABRODZIE REGON 141698184 NIP 7621962762		sprządzony na dzień 31-12-2018		GINA ZABRODZIE UL. WŁ. ST. REYMONTA 51, 07-230 ZABRODZIE REGON 550667988 NIP 7621901022
wiersz	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	190 868,80	205 337,00	
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 168,80	7 817,00	
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	
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	188 700,00	197 520,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	199 160,04	208 583,65	
I	Amortyzacja	1 393,00	1 393,00	
II	Zużycie materiałów i energii	54 105,37	30 405,41	
III	Usługi obce	5 203,75	8 868,09	
IV	Podatki i opłaty	111,70	0,00	
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia	109 507,03	138 122,62	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26 543,52	29 091,72	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 295,67	702,81	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C	C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-8 291,24	-3 246,65	
D	D. Pozostałe przychody operacyjne	12 559,88	1 393,00	
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II	Dotacje	0,00	0,00	
III	Inne przychody operacyjne	12 559,88	1 393,00	
E	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)	4 268,64	-1 853,65	
G	Przychody finansowe	53,43	40,68	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	

II	Odsetki, w tym:	53,43	40,68
	- 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
	- od 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)	4 322,07	-1 812,97
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
Z	Zysk (strata) brutto (I ± J)	4 322,07	-1 812,97
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	4 322,07	-1 812,97

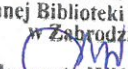
GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ilona Tryc

29.03.2019

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Zabrodziu


Małgorzata Wiśniewska

29.03.2019 r.

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

Załącznik Nr 6
do Zarządzenia nr 0050.15.721g
Wójta Gminy Zabrodzie
z dnia 3 kwietnia 2019r.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018

Gminnej Biblioteki Publicznej w Zabrodziu

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1 Siedziba Gminnej Biblioteki Publicznej w Zabrodziu znajduje się w Zabrodziu przy ulicy Wł. St. Reymonta 2 (07-230 Zabrodzie), a jego terenem działania jest obszar Gminy Zabrodzie. Posiada własny NIP:7621962762, REGON:141698184 i konta bankowe.

1.2 Gminna Biblioteka Publiczna w Zabrodziu jest Samorządową Instytucją Kultury posiadającą osobowość prawną, która działa na podstawie statutu nadanego Uchwałą Nr XXIII/114/2008 Rady Gminy Zabrodzie z dnia 19 listopada 2008 roku. Instytucja ta została wpisana do Rejestru Gminnych Instytucji Kultury pod numerem 2/2009.

1.3 Gminna Biblioteka Publiczna w Zabrodziu służy zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa Gminy Zabrodzie oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.

1.4 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku. Rokiem obrotowym instytucji jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia jej kontynuowania.

1.5 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Przyjęto metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego na podstawie ustawy o rachunkowości. Ponadto, sprawozdanie finansowe uwzględniło szczególne zasady, określone w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zasady polityki rachunkowości Gminnej Biblioteki Publicznej w Zabrodziu, określonych w aktach wewnętrznych Jednostki.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- rzeczowe aktywa oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł i użyteczności dłuższym niż 1 rok są zaliczane do środków trwałych. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek i określonych terminów w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych;

- wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania powyżej 1 roku których cena nabycia jest niższa od 10.000,00 zł jest zaliczana bezpośrednio w koszty amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania;

- składniki majątku, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest równy bądź wyższy niż 500,00 zł do 10.000,00 zł i o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok zalicza się do pozostałych środków trwałych (wyposażenia). Odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania;

- pozostałe składniki majątku o wartości niższej lub o wartości równej bądź wyższej niż 500,00 zł, a okresie użytkowania krótszym niż 1 rok zalicza się bezpośrednio w koszty działalności bieżącej;

- zbiory biblioteczne (księgozbiór) z chwilą zakupu są jednorazowo amortyzowane i umarzane;

- nie umarza się gruntów i dóbr kultury.

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

2.1. Informacje i objaśnienia do bilansu

2.1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

L P.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemie- szczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WNIP (KONTO 020)	13.704,08									13.704,08
2.	ŚRODKI TRWAŁE (KONTO 011)	19.568,00									19.568,00
	GRUNTY	0,00									0,00
	BUDYNKI, LOKALE	0,00									0,00
	KOTŁY I MASZyny ENERGENTYCZNE	0,00									0,00
	MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	3.542,40									3.542,40
	MASZyny, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	0,00									0,00
	URZĄDZENIA TECHNICZNE	0,00									0,00
	ŚRODKI TRANSPORTU	0,00									0,00
	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	16.025,60									16.025,60
3.	ŚRODKI TRWAŁE (KONTO 013)	70.177,72		6.876,23		6.876,23		8.131,00		8.131,00	68.922,95
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE (KONTO 014)	170.173,02		11.528,86		11.528,86		525,06		525,06	181.176,82
	RAZEM	273.622,82									283.371,85

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększen ie umorzeni a (14 + 15 + 16)	Zmniejsze nie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizac ja	amortyzacj a za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
13.704,08						13.704,08	0,00	0,00
11.127,08						12.520,08	8.440,92	7.047,92
0,00						0,00	0,00	0,00
0,00						0,00	0,00	0,00
0,00						0,00	0,00	0,00
3.542,40						3.542,40	0,00	0,00
0,00						0,00	0,00	0,00
0,00						0,00	0,00	0,00
0,00						0,00	0,00	0,00
16.025,60						8.977,68	8.440,92	7.047,92
70.177,72		6.876,23		6.876,23	8.131,00	68.922,95	0,00	0,00
170.173,02		11.528,86		11.528,86	525,06	181.176,82	0,00	0,00

2.1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy

2.1.3 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

2.1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

2.1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nie dotyczy

2.1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				
			agio	podział zysku	dopłaty	inne	razem (4 + 5 + 6 + 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwowy	0,00	0,00	4.322,07	0,00	0,00	4.322,07
3.	Z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego		
pokrycie straty	zwrot dopłat	dywidendy	inne	razem (9 + 10 + 11 + 12)	ogółem (3 + 8 - 13)	w tym: pokrywający własne udziały (akcje)	
9	10	11	12	13	14	15	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.322,07	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2.1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy 2018

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	
2.	Strata netto	1.812,97

3.	Proponowane źródła pokrycia: - kapitał (fundusz) rezerwowy	1.812,97
4.	Niepokryta strata	

2.1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

2.1.9 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nie dotyczy

2.1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Nie dotyczy

2.1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – koszty uruchomienia nowej produkcji – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0,00	0,00

2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. B.IV), w tym: środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.	8.440,92	7.047,92
3.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV) w tym z tytułu długotrwałych umów o usługi	0,00	0,00

2.1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie dotyczy

2.1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Nie dotyczy

2.2 Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Tytuł przychodu	Kwota
1.	Dotacja Organizatora na zadania bieżące	197.520,00 zł
2.	Środki finansowe Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego	5.500,00 zł
3.	Wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej i darowizn od osób fizycznych oraz podmiotów prowadzących działalność	3.750,68 zł
	RAZEM:	206.770,68 zł

Przychody w całości zostały przeznaczone na działalność bieżącą – statutową związaną z zaspokajaniem potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa Gminy Zabrodzie oraz uczestnictwo w upowszechnianiu wiedzy i kultury.

2.2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

2.2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

2.2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Nie dotyczy

2.2.6 Dane o kosztach rodzajowych:

Lp.	Nr konta	Wyszczególnienie	Koszty
1.	400	Amortyzacja	1.393,00 zł
2.	401	Zużycie materiałów	30.405,41 zł
3.	402	Usługi obce	8.868,09 zł
4.	404	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	138.122,62
5.	405, 409	- pochodne od wynagrodzeń	- 24.281,16 zł
		- Odpisy na ZFŚŚ	- 3.260,57 zł
		- inne świadczenia na rzecz pracowników	- 1.781,37 zł
6.	409	Pozostałe koszty rodzajowe	471,43 zł
			208.583,65 zł

Koszty w całości zostały poniesione na działalność bieżącą – statutową, związaną z zaspokajaniem potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa Gminy Zabrodzie oraz uczestnictwo w upowszechnianiu wiedzy i kultury.

2.2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie dotyczy

2.2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nie dotyczy

2.2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Nie dotyczy

2.2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie występuje

2.3 Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

2.4 Informacje o zatrudnieniu w roku obrotowym

2.4.1 Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w 2018 roku wyniosło 2,8 etatów:

Lp.	Stanowisko	Wymiar zatrudnienia
1.	Dyrektor	½ etatu
2.	Główny księgowy	¼ etatu
3.	Bibliotekarz	1/1 etatu
4.	Pomocnik bibliotekarza	1/1 etatu

W ciągu roku 2018 w Gminnej Bibliotece Publicznej w Zabrodziu zatrudniono 1 Zleceniobiorcę na podstawie umowy zlecenie.

2.4.2 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nie dotyczy

2.4.3 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

Nie dotyczy

2.4.4 Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

2.5 Informacje o szczególnych zdarzeniach

2.5.1 Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

Bilans skonsolidowany, w tym również Gminnej Biblioteki Publicznej w Zabrodziu sporządza Gmina Zabrodzie – Urząd Gminy w Zabrodziu, z siedzibą przy ul. Wł. St. Reymonta 51, 07-230 Zabrodzie.

2.5.2 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Przychody:

- przychody roku 2017 – 203.482,11 zł
- przychody roku 2018 – 206.770,68 zł

Koszty:

Lp.	Nr konta	Wyszczególnienie	Koszty roku 2017	Koszty roku 2018
1.	400	Amortyzacja	1.393,00 zł	1.393,00 zł
2.	401	Zużycie materiałów	54.105,37 zł	30.405,41 zł
3.	402	Usługi obce	5.203,75 zł	8.868,09 zł
4.	403	Podatki i opłaty	111,70 zł	0,00 zł
5.	404	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	109.507,03 zł	138.122,62 zł
6.	405, 409	- pochodne od wynagrodzeń - Odpisy na ZFŚŚ - inne świadczenia na rzecz pracowników	- 20.771,15 zł - 3.062,96 zł - 4.540,12 zł	- 24.281,16 zł - 3.260,57 zł - 1.781,37 zł
7.	409	Pozostałe koszty rodzajowe	464,96 zł	471,43 zł
			199.160,04 zł	208.583,65 zł

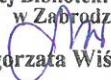
2.5.3 Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowy, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat:

Nie dotyczy

2.5.4 Gminna Biblioteka Publiczna w Zabrodziu nie posiadała wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami Gminy Zabrodzie w zakresie należności i zobowiązań.

GLÓWNY KSIĘGOWY

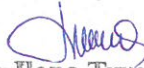
29.03.2018. 
mgr Ilona Tryc

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Zabrodziu

Małgorzata Wiśniewska

29.03.2018..

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W ZABRODZIU UL. WŁ. ST. REYMONTA 2, 07-230 ZABRODZIE REGON 141698184 NIP 7621962762	Zestawienie zmian w funduszu instytucji kultury sprzążone na dzień 31-12-2018	Adresat GINNA ZABRODZIE UL. WŁ. ST. REYMONTA 51, 07-230 ZABRODZIE REGON 550667988 NIP 7621901022
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 406,34	1 202,47
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	4 322,07
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	4 322,07
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	203,87	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	203,87	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 202,47	5 524,54
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 322,07	-1 812,97
1. zysk netto (+)	4 322,07	0,00
2. strata netto (-)	0,00	-1 812,97
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+,-III-IV)	5 524,54	3 711,57

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ilona Tryc

29.03.2018

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Zabrodziu

Małgorzata Wiśniewska

29.03.2018 N

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