

**Zarządzenie Nr 0050.88.2019**

**Wójta Gminy Hażlach z dnia 13 marca 2019 roku**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Hażlachu za 2018 rok**

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz. 994 z późn. zm.), w związku z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 r., poz.1983 z późn.zm.).

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za 2018 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Hażlachu składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej do bilansu stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2.

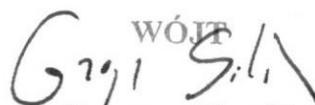
Wyrażam zgodę na włączenie przedłożonego sprawozdania finansowego do bilansu skonsolidowanego.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierzam Zastępcy Skarbnika Gminy Hażlach.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
WÓJT  
Grzegorz Sikorski

Rozdzielnik:

1x zbiór zarządzeń

1x Skarbnik

1x Dyrektor GBP

Gminna Biblioteka Publiczna w Hażlachu 43-419 Hażlach, ul. Główna 37		ILA		Urząd Gminy Hażlach KANCELARIA OGÓLNA Wójt Gminy Hażlach		
072355282		na dzień 31 grudnia 2018 r.		Wpł. 06.03.2019		
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>3 676 001,13</b>	<b>5 232 034,37</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>362 188,57</b>	<b>378 016,61</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusze jednostek	325 558,03	325 558,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe		3 676 001,13	5 232 034,37	II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-)		
1.1. Grunty		315 070,00	315 070,00	III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (+,-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 214 260,34	3 129 418,81	IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	36 630,54	15 828,04
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		54 268,30	36 176,71	1.1. Zysk netto	21 075,52	15 828,04
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	1.2. Strata netto(-)	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		6 348,00	4 232,00	V. Pozostałe fundusze rezerwowe	15 555,02	36 630,54
2. Inwestycje (środki trwałe w budowie)		86 054,49	1 747 136,85	VI. Odpisy z zysku i nadwyżki środków obrotowych roku bieżącego (-)		
III. Długoterminowe aktywa finansowe				VII. Rezerwa na niewygasające wydatki		
1.1. Akcje i udziały				VIII. Pozostałe pozycje (Fundusze celowe)		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe				IX. Wynik na funduszach pomocowych (+-)		
1.3. Inne				X. Kapitał mniejszości		
IV. Należności finansowe długoterminowe				<b>B. Zobowiązania długoterminowe</b>		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				I. Zobowiązania finansowe długoterminowe		
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>17 325,70</b>	<b>20 664,49</b>	<b>C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>1 981,86</b>	<b>1 168,83</b>
I. Zapasy				I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 967,50	1 152,80
II. Należności i roszczenia				1.1. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	1 967,50	1 152,80
III. Należności finansowe krótkoterminowe		0,00	33,42	1.2. Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
1.1. Należności z tyt. Dostaw i usług		0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00
1.2. Należności z tyt. podatków, dotacji				1.4. Inne	0,00	0,00
1.3. Należności inne			33,42	II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
IV. Środki pieniężne		16 485,70	20 631,07	III. Rezerwy na zobowiązania		
1.1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		16 485,70	20 631,07	IV. Fundusze specjalne	14,36	16,03
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe				<b>D. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 329 156,40</b>	<b>4 873 513,42</b>
<b>C. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>E. Inne pasywa</b>		
<b>D. Inne aktywa</b>						
<b>Suma aktywów</b>		<b>3 693 326,83</b>	<b>5 252 698,86</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 693 326,83</b>	<b>5 252 698,86</b>

Hażlach, dn. 20.02.2019 r.

GMINNA BIBLIOTEKA  
PUBLICZNA W HAŻLACHU  
43-419 Hażlach ul. Główna 37  
NIP 543 10 35 483 tel. 033 8539 470

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Henryka Gawłowska

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Hażlachu  
Danuta Łysek

0 ,00

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W HAŻLACHU  
43-419 HAŻLACH, UL. GŁÓWNA 37

Wpł.

06.03.2019

Nr...

03505

podp.

2017... 2018

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(sporządzony metodą porównawczą)

za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

WÓJT GMINY  
HAŻLACH

072355282

2017

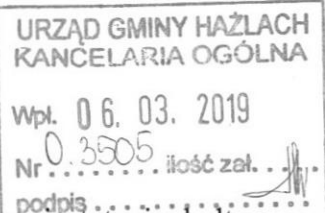
2018

		2017	2018			2017	2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi / Przychody z działalności statutowej</b>	<b>951 450,00</b>	<b>330 008,00</b>	<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>370,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Zmiana stanu produktów			II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów			III.	Inne koszty operacyjne		370,00
IV.	Dotacje na działalność bieżącą od organizatora	345 000,00	321 008,00	<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>21 075,52</b>	<b>15 828,04</b>
V.	Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	606 450,00	9 000,00	<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 080 594,56</b>	<b>438 465,25</b>	I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
I.	Amortyzacja	106 242,26	105 049,12	II.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	55 930,93	34 710,63	IV.	Inne	0,00	0,00
III.	Usługi obce	639 793,94	39 675,63	<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV.	Podatki i opłaty	2 643,00	4 444,00	I.	Odsetki		
V.	Wynagrodzenia	205 822,47	179 767,95	II.	Inne	0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	39 135,43	37 572,63	<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>21 075,52</b>	<b>15 828,04</b>
	w tym skl.na ubezpieczenia społeczne	33 780,20	32 132,16	<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 055,02	2 658,22	<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia z zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	w tym koszt delegacji	649,22	536,08	<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I-J-K)</b>	<b>21 075,52</b>	<b>15 828,04</b>
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów						
IX.	Koszt realizacji zadań statutowych	27 971,51	34 587,07				
X.	Inne świadczenia finansowane z budżetu						
XI.	Pozostałe obciążenia						
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-129 144,56</b>	<b>-108 457,25</b>				
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>150 220,08</b>	<b>124 655,29</b>				
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych						
II.	Dotacje						
III.	Pokrycie amortyzacji						
IV.	Inne przychody operacyjne	150 220,08	124 655,29				

Hażlach, dn.20.02.2019 r.

GMINNA BIBLIOTEKA  
PUBLICZNA W HAŻLACHU  
43-419 Hażlach ul. Główna 37  
NIP 548 10 35 485 tel. 033 8569 420GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Henryka Gawłowska*DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Hażlachu  
*Danuta Łysek*

## Informacja dodatkowa do bilansu za 2018 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Hażlachu



Gminna Biblioteka Publiczna w Hażlachu działa jako samorządowa instytucja kultury, działa w trzech placówkach: Hażlachu, Kończycach Wielkich i Pogwizdowie. Biblioteka jako samodzielna instytucja prowadzi działalność od 1.01.2004 r. Została utworzona na podstawie uchwały Rady Gminy Hażlach Nr XII/112/03 z dnia 26 listopada 2003r. Uchwałą tą nadano również statut określający zakres, cele i przedmiot działania Gminnej Biblioteki.

W 2018 roku nie wprowadzono zmian w rachunkowości Biblioteki w stosunku do roku ubiegłego. Sprawozdanie finansowe za 2018 r. sporządzono metodą porównawczą.

### Uzupełniające dane o przychodach

<b>Przychody łącznie</b>	<b>454 663,29</b>
Przychody ze sprzedaży usług statutowych	1 941,10
Przychody tyt. czynszu i opłat za media	18 528,35
Przychody z tyt. otrzymanych dotacji z jst	316 008,00
Przychody z tyt. otrzymanych dotacji z jst (GPPiRPA)	5 000,00
Przychody z tyt. otrzymanych dotacji MKiDN – BN	9 000,00
Przychody finansowe	0,95
Przychody pozostałe (dary finansowe)	400,01
Przychody pozostałe (dary rzeczowe)	593,50
Pozostałe przychody operacyjne równoległe rozliczenie amortyzacji	103 191,38

### Ponadto GBP otrzymała dotacje celowe/inwestycyjne – modernizacja budynku w Hażlachu

Dotacja IK – Infrastruktura Bibliotek 2016-2020	1 000 000,00
Dotacja Urząd Gminy Hażlach	647 548,40

Wysokość poniesionych kosztów realizacji zadań statutowych wg rodzajów obrazuje *Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 r.* Do kosztów realizacji zadań statutowych zaliczone zostały m.in. wydatki na: zakup księgozbioru, czasopism, zakup materiałów biurowych, remontowych, wyposażenia (szafa, 2 zestawy komputerowe, niszcarki krzesło, ...), utrzymania strony internetowej, udział pracowników w szkoleniach, koszty administracyjne związane z zatrudnieniem, delegacje, usługi oraz koszty związane z bieżącym utrzymaniem pomieszczeń, mediami, połączeniami telefonicznymi, internetowymi, itp.

W 2018 r. sfinansowano prace modernizacyjne w budynku objętym zadaniem pn. „Remont, rozbudowa i modernizacja wraz z wyposażeniem Gminnej Biblioteki Publicznej w Hażlachu”, które sfinansowano z dotacji Instytutu Książki, Urzędu Gminy oraz wkładu własnego.

Wynik finansowy wykazany w bilansie wykazuje wartość dodatnią w kwocie **15 828,04 zł** i jest różnicą pomiędzy uzyskanymi przychodami w wysokości **454 663,29 zł**, a poniesionymi kosztami w kwocie **438 835,25 zł**. W/w zysk zostanie przeznaczony na działania statutowe Biblioteki i przekięgowany na Fundusz rezerwowy Biblioteki.

Biblioteka na dzień sprawozdawczy posiada fundusz instytucji w wysokości **325 558,03 zł** oraz fundusz rezerwowy **36 630,54 zł**.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazane w bilansie dotyczą zadania inwestycyjnego zrealizowanego w 2015 roku sfinansowanego z dotacji Gminy Hażlach i Instytutu Książki oraz otrzymanych w darze od Gminy budynków w Hażlachu i Pogwizdowie, a także nakładów na nowe zadanie inwestycyjne dotyczące budynku w Hażlachu.

Środki pieniężne ZFŚS na dzień 31.12.2018 r. wynoszą **16,03 zł**.

**Majątek Biblioteki na dzień 31.12.2018r. przedstawia się następująco:**

Majątek Biblioteki	Wartość brutto	Umorzenie
Środki trwałe – maszyny, urządzenia i aparaty....	39 978,00	35 980,20
Środki trwałe – urządzenia techniczne	50 473,48	18 294,57
Środki trwałe – narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie, ...	10 580,00	6 348,00
Środki trwałe – budynek, pozost.ob.inżynierii lądowej	3 367 355,34	237 936,53
Środki trwałe – grunty	315 070,00	0,00
Środki trwałe umarżane jednorazowo	210 837,07	210 837,07
Zbiory biblioteczne	528 118,81	528 118,81
Wartości niem. i prawne umarżane jednorazowo	50 647,45	50 647,45
Wartości niem. i prawne umarżane wg stawek	4 323,38	4 323,38

Gminna Biblioteka Publiczna w Hażlachu jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych w związku z art. 17 ust.1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych – dochody uzyskiwane przeznaczone są w całości na cele i zadania statutowe.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*  
Henryka Gawłowska

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Hażlachu  
*[Signature]*  
Danuta Pj...