

ZARZĄDZENIE Nr 13/2019

Wójta Gminy Osiek
z dnia 26 marca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia bilansu Gminnej Biblioteki Publicznej w Osieku
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 r.**

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 r. z późn. zm.) oraz art. 9 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2018 poz. 1983 r. z późn. zm.)

§ 1

Zatwierdza się przedstawiony przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Osieku bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r. zamykający się sumą aktywów i pasywów 6084,61 zł oraz wykazujący stratę w wysokości 1220,00 zł, w brzmieniu, jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zatwierdza się rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący:

- 1) Przychody netto ze sprzedaży 192 907,00 zł
- 2) Koszty działalności operacyjnej 195 273,57zł
- 3) Strata ze sprzedaży 2 366,57 zł
- 4) Pozostałe przychody operacyjne 1 088,50 zł,
- 5) Strata z działalności operacyjnej 1 278,07 zł,
- 6) Przychody finansowe 58,07 zł
- 7) Strata netto 1 220,00 zł

w brzmieniu, jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Janusz Kaczyński

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 13/2019 Wójta Gminy Osiek z dnia 26 marca 2019 r.

Gminna Biblioteka Publiczna ul. Wyzwolenia 9 63-221 Osiek NIP: 592-179-96-15		BILANS					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018 r.					
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		31.12.2017	31.12.2018			31.12.2017	31.12.2018
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	3329,88	2497,44	A.	Kapitał (fundusz) własny	7304,61	6084,61
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3)	0	0	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8793,4	7304,61
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0	0
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe	0	0
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3329,88	2497,44	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	0	0	VI	Zysk (strata) netto	-1488,79	-1220
a)	grunty	0	0	B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	0	0
b)	budynki i budowle	0	0	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3329,88	2497,44	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art. 37)	0	0
d)	środki transportu	0	0	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe	0	0	*	długoterminowe		
		0	0	*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)	0	0	3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	*	długoterminowe	0	0
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe	0	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)	0	0	II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	1.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki	0	0
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	3974,73	3587,17	c)	inne zobowiązania finansowe	0	0
I	Zapasy	3135,98	2681,55	d)	inne	0	0
1.	Materialy	3135,98	2681,55	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	1.	Wobec pozostałych jednostek	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	a)	Kredyty i pożyczki	0	0
		0	0	b)	inne zobowiązania finansowe	0	0
4.	Towary	0	0	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0	0
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0	0	*	do 12 miesięcy	0	0
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	0	*	powyżej 12 miesięcy	0	0
1.	Należności od pozostałych jednostek	0	0	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0	0	e)	zobowiązania wekslowe	0	0
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0	0	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0
c)	inne	0	0	g)	z tytułu wynagrodzeń	0	0
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0	0	h)	inne	0	0
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1	838,75	905,62	2.	fundusze specjalne	0	0
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	838,75	905,62	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
a)	w pozostałych jednostkach			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	*	długoterminowe	0	0
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	838,75	905,62	*	krótkoterminowe	0	0
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	838,75	905,62				
*	inne środki pieniężne	0	0				
*	inne aktywa pieniężne	0	0				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0				
	Suma aktywów	7304,61	6084,61		Suma pasywów	7304,61	6084,61

Sporządził:

d. Romanowska

Miejsce, data sporządzenia:

Osiek 26.03.2019

Zatwierdził:

D Y R E K T O R
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Osieku

Lucyna Kosecka

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 13/2019 Wójta Gminy Osiek z dnia 26 marca 2019 r.

ul. Wyzwolenia 9 nazwa i adres jednostki NIP: 552-179-96-15		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2017	za bieżący rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	174960,00	192907,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
IV	Dotacje organizatora na dział. bieżącą	159960,00	181907,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	15000,00	11000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	180953,75	195273,57
I	Amortyzacja	832,44	832,44
II	Zużycie materiałów i energii	45439,81	49361,86
III	Usługi obce	12598,88	13427,57
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	94856,79	103159,96
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18502,14	18764,19
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8723,69	9727,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-5993,75	-2366,57
D	Pozostałe przychody operacyjne	4452,00	1088,50
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	2750,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	1702,00	1088,50
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	-1541,75	-1278,07
G	Przychody finansowe	52,96	58,07
I	Odsetki	52,96	58,07
II	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-1488,79	-1220,00
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	-1488,79	-1220,00
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	-1488,79	-1220,00

A. Romanowska
sporządził

Osiek, 26.03.2019
miejsowość i data

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Osieku
Kosecka
Zatwierdził