

**ZARZĄDZENIE Nr 6/2019**  
**WÓJTA GMINY GOŁYMIN-OŚRODEK**  
**z dnia 31 stycznia 2019 roku**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Gołyminie - Ośrodka za rok 2018**

Na podst. art. 28 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U z 2018 r., poz. 1983) oraz art. 2 i art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (t.j. Dz.U z 2018 r., poz. 395, 398, 650, 1629) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat Gminnej Biblioteki Publicznej w Gołyminie – Ośrodka za rok 2018 zgodnie z załącznikiem Nr 1 i 2 do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJTA**  
*Budek*  
**Adam Piotr Budek**

*Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 6/2018  
Wójta Gminy Gołymin z dnia 30 stycznia 2018 r.*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminna Biblioteka Publiczna w Gołyminie-Ośrodku</b> ul. Ks. Michałaka 10B Numer identyfikacyjny REGON 001272841		BILANS instytucji kultury  sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Adresat  <b>Gmina Gołymin-Ośrodek</b> ul. Szosa Ciechanowska 8 06-420 Gołymin-Ośrodek	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 682,63</b>	<b>1 399,60</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>2 652,40</b>	<b>1 399,60</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	14 860,06	2 652,40
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 682,63	1 399,60	II. Wynik finansowy netto	-12 207,66	-1 252,80
1. Środki trwałe	2 682,63	1 399,60	1.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-12 207,66	-1 252,80
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 682,63	1 399,60	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	407,37	3 353,56
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	119,84	3 106,18
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30,23	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	377,14	3 353,56	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
I. Zapasy			1.4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania	89,61	3 106,18
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe			II. Fundusze specjalne	287,53	247,38
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	287,53	247,38
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		

1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	377,14	3 353,56	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	377,14	3 353,56			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	3 059,77	4 753,16	Suma pasywów	3 059,77	4 753,16

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	BO	4 942,90	BZ	4 942,90
2. Odpisy aktualizujące należności	BO	0,00	BZ	0,00
3. Umorzenie środków trwałych	BO	25 790,46	BZ	27 073,49
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych	BO	239 631,41	BZ	253 003,49

**Skarbnik Gminy**

.....  
Główny księgowy

*Anna Guzanowska*

2019.01.31  
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
*Eryka Szypułska*

.....  
Kierownik jednostki

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Stan 31.12.2017 roku	Stan 31.12.2018 roku
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie — wartość dodatnia, zmniejszenie — wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>154 767,74</b>	<b>134 662,86</b>
I. Amortyzacja	12 176,42	1 283,03
II. Zużycie materiałów i energii	38 896,02	18 031,35
III. Usługi obce	8 764,21	2 620,87
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	91 750,93	92 210,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 766,54	20 186,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	413,62	330,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-154 767,74</b>	<b>-134 662,86</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>141 987,24</b>	<b>133 410,06</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	141 987,24	133 410,06
III. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-12 780,50</b>	<b>- 1 252,80</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>572,84</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	0,00	0,00
IV. Zysk ze zbycia inwestycji		
V. Aktualizacja wartości inwestycji		
VI. Inne	572,84	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>12 207,66</b>	<b>- 1 252,80</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) (I±J)</b>	<b>-12 207,66</b>	<b>- 1 252,80</b>
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-12 207,66</b>	<b>- 1 252,80</b>

2019 -01- 3 1

Skarbnik Gminy  
*Anna Guzanowska*

2019 -01- 3 1

SKARBNIK  
Urząd Gminy Pińska  
*Ejm*  
drużba Pińska



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku

(wariant porównawczy)

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenie N. 16  
Najtańsza Gminy Górzyniec  
z dnia 20 stycznia 2019

Wyszczególnienie	Stan 31.12.2017 roku	Stan 31.12.2018 roku
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie — wartość dodatnia, zmniejszenie — wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>154 767,74</b>	<b>134 662,86</b>
I. Amortyzacja	12 176,42	1 283,03
II. Zużycie materiałów i energii	38 896,02	18 031,35
III. Usługi obce	8 764,21	2 620,87
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	91 750,93	92 210,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 766,54	20 186,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	413,62	330,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-154 767,74</b>	<b>-134 662,86</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>141 987,24</b>	<b>133 410,06</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	141 987,24	133 410,06
III. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-12 780,50</b>	<b>- 1 252,80</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>572,84</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	0,00	0,00
IV. Zysk ze zbycia inwestycji		
V. Aktualizacja wartości inwestycji		
VI. Inne	572,84	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>12 207,66</b>	<b>- 1 252,80</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) (I±J)</b>	<b>-12 207,66</b>	<b>- 1 252,80</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-12 207,66</b>	<b>- 1 252,80</b>

2019 -01- 3 1

2019 -01- 3 1

Skarbnik Gminy  
*Anna Guzanowska*

SKARBNIK  
Gminy Górzyniec  
*Edyta Szczępińska*