

Zarządzenia Nr 22/2019
Wójta Gminy Krasnosielec
z dnia 31 maja 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu za 2018 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 506.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395) zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu za 2018 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z : bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zamian w funduszu oraz sprawozdania opisowego z wykonania planu finansowego Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu za 2018 r.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Paweł Ruszczyński

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Publiczna Biblioteka Samorządowa w Krasnosielcu		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Gminy Krasnosielc	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
.. Aktywa trwałe	7 200,00	4 800,00	A. Fundusz	32 858,68	48 253,22
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	30 872,08	32 858,68
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 200,00	4 800,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	1 986,60	15 394,54
1. Środki trwałe	7 200,00	4 800,00	1. Zysk netto (+)	1 986,60	15 394,54
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 200,00	4 800,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	259,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	259,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

1. Akeje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	259,00	
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
	32 020,62	50 749,87			
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
	24 146,52	29 953,41			
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	6 102,94	7 296,65
4. Towary	24 146,52	29 953,41	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 102,94	7 296,65
II. Należności krótkoterminowe	4 227,48	5 930,48	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	4 227,48	5 930,48			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 646,62	14 865,98			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 646,62	14 865,98			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	39 220,62	55 549,87	Suma pasywów	39 220,62	55 549,87

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 3282,83
2. Umorzenie środków trwałych 25559,22
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 75875,92

Odpisy aktualizujące środki trwałe

5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8. Umorzenie księgozbioru - 258924,63

SKARBNIK GMINY

.....
(główny księgowy)

2019.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora

mgr Krystyna Wierzbicka-Rybacka

.....
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Biblioteka Samorządowa w Krasnosielcu Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat Urząd Gminy Krasnosielc Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		406 018,49	379 052,27
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		392 700,00	369 000,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
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		13 318,49	10 052,27
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		404 031,89	367 775,38
I. Amortyzacja		2 400,00	2 400,00
II. Zużycie materiałów i energii		67 854,84	40 519,11
III. Usługi obce		9 226,37	12 922,35
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		266 099,27	260 060,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		56 835,87	50 570,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 615,54	1 303,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		1 986,60	11 276,89
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	4 012,46
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			4 012,46
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		1 986,60	15 289,35
G. Przychody finansowe		0,00	105,19
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			105,19
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)		1 986,60	15 394,54

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) (I±J)	1 986,60	15 394,54
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	1 986,60	15 394,54

SKARBNIK GMINY

Mirosław L. Waszczak

(główny księgowy)

2018.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora

mgr Krystyna Wierzbicka Rybacka
(Kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Biblioteka Samorządowa w Krasnosielcu Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat Urząd Gminy Krasnosielec Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	30 933,11	30 872,08	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	1 986,60	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		1 986,60	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	61,03	0,00	
2.1. Strata za rok ubiegły	61,03		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	30 872,08	32 858,68	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 986,60	15 394,54	
1. zysk netto (+)	1 986,60	15 394,54	
2. strata netto (-)			
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (II+, -III-IV)	32 858,68	48 253,22	

SKARBNIK GMINY

..... Wyszczak
(główny księgowy)

2019.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora
.....
(kierownik jednostki)
mgr Krystyna Wierzbicka-Rybacka

Sprawozdanie z działalności Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu za 2018 r.

Na podstawie art. 265 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 ze zm.) przedkładam sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2018 r. składające się z części tabelarycznej i opisowej.

Zestawienie tabelaryczne z wykonania planu finansowego Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu za 2018 r.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92116 Biblioteki

Po stronie dochodowej

§	Nazwa	Plan na 2018 r.	Wykonanie na koniec XII.2018r.
	Stan środków na początek roku	1362	1362,68
0830	Wpływy z usług	14000	13985,73
0920	Pozostałe odsetki		105,19
0940	Zwroty z lat ubiegłych		408,48
2240	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa dla państwowej instytucji kultury na dofinansowanie zadań bieżących objętych mecenatem państwa wykonywanych w ramach programów ministra właściwego do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego przez samorządowe instytucje kultury	9000	9000
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	360000	360000
	Ogółem	384432	384862,08

Po stronie wydatkowej

§	Nazwa	Plan na 2018	Wykonanie na koniec XII.2018 r.
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800	745,11
4010	Wynagrodzenia osobowe	262000	255141,50
4090	Honoraria	3000	915,12
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45262	41033,63
4120	Składki na Fundusz Pracy	2700	1705,50
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6000	4262,48
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20000	19636,14
4220	Zakup środków żywności	700	331,78
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	19500	19127,54
4260	Zakup energii	2000	1344,65
4270	Zakup usług remontowych	500	259,53
4280	Zakup usług zdrowotnych	100	40

4300	Zakup usług pozostałych	9200	9077,60
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3600	3545,22
4410	Podróże służbowe krajowe	500	344,14
4430	Różne opłaty i składki	1500	1303,44
4440	Odpisy na ZFŚS	6700	6700
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.	300	42
	Ogółem	384362	365555,38
	Środki na zakup towarów		5806,89
	Stan środków na koniec roku		13499,81

Dane uzupełniające

	Na początek roku	Na koniec roku
Stan środków na rachunku	1362,68	13499,81
Należności z tytułu sprzedaży usług		
Zobowiązania		0

Opis działań Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu w 2018 r.

Na początek roku PBS na rachunku bankowym posiadała środki w wysokości 1362,68 zł.
W planie finansowym zrealizowano dochody w kwocie 383 499,40 zł z następujących źródeł
ze sprzedaży towarów (prasa, artykuły biurowe, rajstopy)13985,75 zł
Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku -105,19 zł
Dotacja w ramach Narodowego programu Rozwoju Czytelnictwa na zakup książek 9000 zł
Dotacja podmiotowa z budżetu jst – 360000 zł
zwrot wydatków z roku poprzedniego 408,48 zł
Na koniec 2018 r. zaewidencjonowano wydatki w ogólnej kwocie 365 555,38 zł oraz
zaangażowano środki na zakup prasy w kwocie 5806,89 zł
Na koniec 2018 r. na rachunku bankowym pozostała kwota 13 499,81 zł w tym
3444,62 z dotacji – dotacja została wydatkowana w kwocie 356555,38 zł nie
zaewidencjonowano należności i zobowiązań.

W ramach zadań statutowych w roku 2019 PBS podejmowała szereg inicjatyw promujących czytelnictwo i bibliotekę w środowisku:

1. Teatrzyk Kamishibai – odbyło się 10 spotkań z przedszkolakami i uczniami klas I-II wszystkich szkół podstawowych . Bibliotekarki przygotowały bajkę ‘Opowieści z zielonego lasu’.
2. W ramach „Tygodnia bibliotek „, odbyły się dwa przedstawienia teatralne w wykonaniu aktorów Teatru z Krakowa pt. „Co w trawie piszczy?”. Przedstawienia odbyły się w Krasnosielcu i Dąrdziewie wzięły w nich udział dzieci w wieku 3-10 lat.
3. Rajdy rowerowe „Odjazdowy Bibliotekarz” zorganizowany w czerwcu do rezerwatu Zwierzyniec, drugi we wrześniu do miejscowości Gąsewo.
4. Projekt „Mała książka – wielki człowiek” projekt realizowany z udziałem dzieci urodzonych w 2015 r.

5. Spotkania autorskie – zorganizowano 3 spotkania - 2 z Edytą Zarębską w ramach cyklu „Śpiewająca biblioteka” w Amelinie i Krasnosielcu , spotkanie z podróżnikiem , wokalistą i kompozytorem Michałem Szulimem – uczestnikami spotkania była młodzież gimnazjalna.
- 6 Klub dyskusyjny książki działa przy FB w Amelinie. członkowie klubu spotykali się w każdym miesiącu i dyskutowali na temat książek proponowanych przez DKK.
7. Lekcje biblioteczne – prowadzone systematycznie, poruszane różne tematy m. in. „ jak korzystać ze słowników, książka mój przyjaciel, rodzaje słowników , legendy związane z różnymi regionami naszego kraju”.
8. Cała Polska czyta dzieciom
- akcja prowadzona od kilku lat, głównie wśród przedszkolaków. W roku 2018 odbyły się 32 takie spotkania.

Krasnosielc, dn. 31-01-2019 r.

p.o. Dyrektora

KW
mgr Krystyna Wierzbicka-Rybacka